



联合国

HSP

HSP/EB.2022/15

UN HABITAT 联合国人类住区规划署
执行局

Distr.: General
8 September 2022

Chinese
Original: English

联合国人类住区规划署执行局
2022 年第二次会议
2022 年 11 月 21 日至 23 日，内罗毕
临时议程*项目 4

财务、预算和行政事项，包括根据 2020–2023 年
期间战略计划执行资源调动战略，以及人居署为
解决工作人员构成的地域和性别不平衡问题而
采取的行动

截至 2022 年 6 月 30 日联合国人类住区规划署的财务状况

执行主任的报告

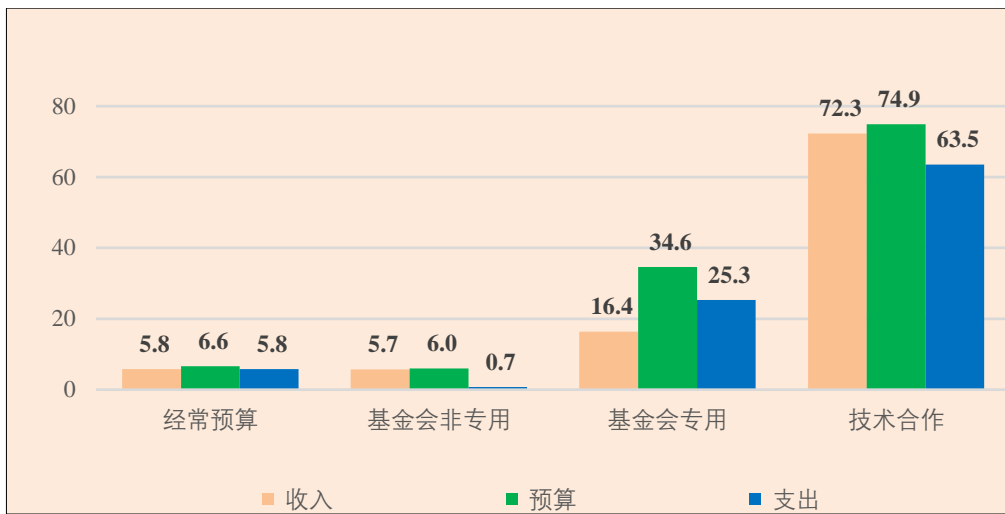
一、 引言

1. 本报告概述了截至 2022 年 6 月 30 日联合国人类住区规划署（人居署）的临时财务状况，并介绍了人居署主要供资构成部分在 2022 年 6 月 30 日终了期间的执行情况，这些构成部分包括提供给人居署的联合国经常预算拨款，以及联合国生境和人类住区基金会非专用、方案支助、基金会专用和技术合作资金。

2. 图 1（在第 2 页）概述了 2022 年的供资情况，显示了人居署所有主要供资构成部分的收入（或捐款）和支出，以及 2022 年核定工作方案的预算。更详细的信息载于本报告附件。

* HSP/EB.2022/14。

图 1
截至 2022 年 6 月 30 日人居署主要资金的收入、预算和支出状况^a
(百万美元)

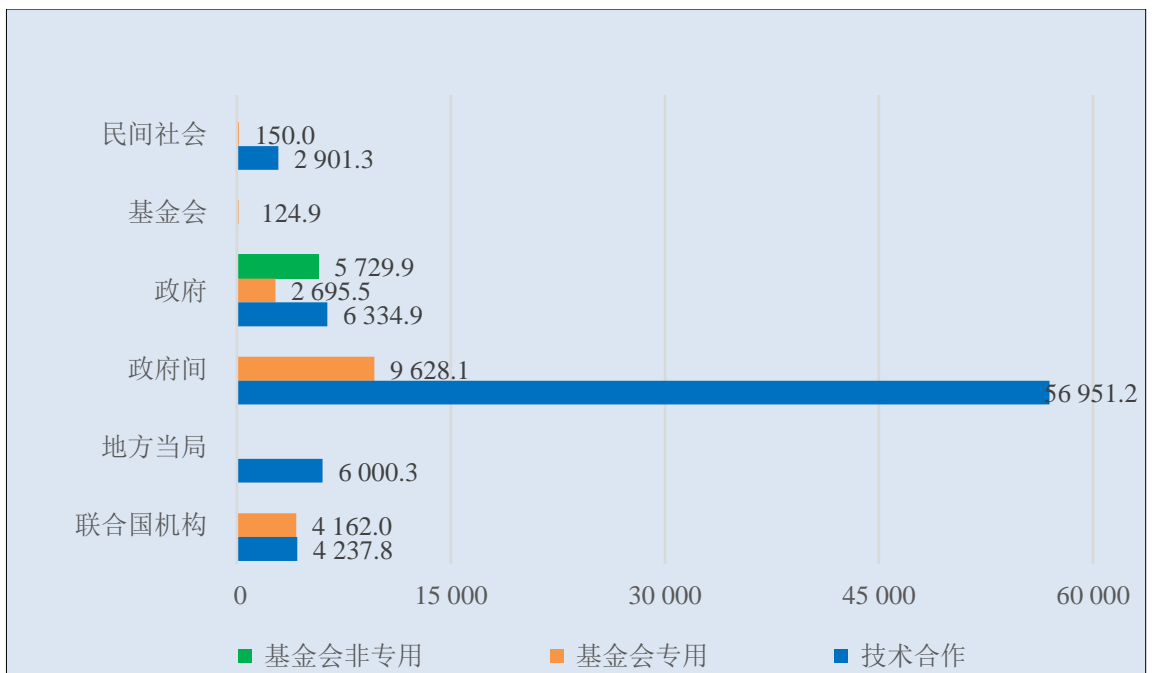


^a 收入为扣除调整后的净额。

3. 在本报告所述期间，基金会非专用资金的总收入（包括自愿捐款）共计 570 万美元，高于总支出 70 万美元，带来 500 万美元的盈余。这一收入包括尚未收到的 300 万美元。

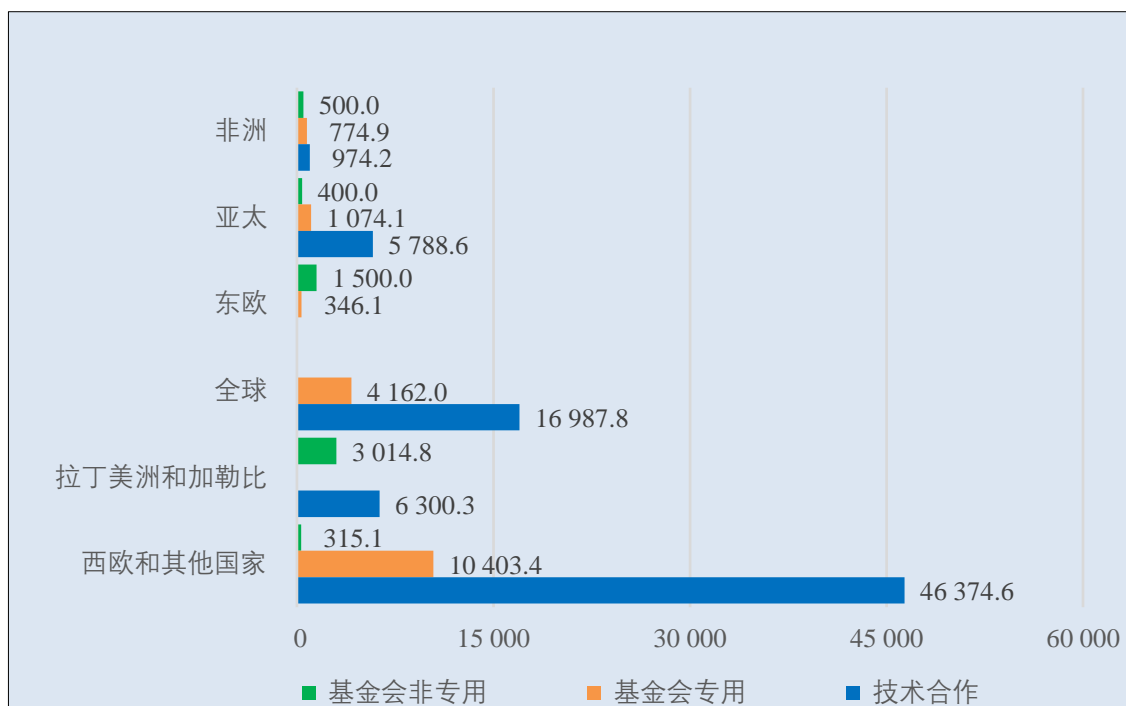
4. 图 2 显示了在此期间收到的所有自愿捐款的构成情况，按捐助方类型分列。

图 2
按捐款方类型分列的自愿捐款
(千美元)



5. 图 3 显示了在此期间收到的自愿捐款，按区域分列。

图 3
按区域分列的自愿捐款
(千美元)



二、核心资金的执行情况

6. 基金会非专用捐款和联合国经常预算批款是人居署的核心资源。

A. 基金会非专用资金

7. 基金会非专用资金（也称为基金会普通用途资金）是按照人居署理事机构核准的预算优先事项分配的；理事机构曾为人居署理事会，已于 2018 年根据联大第 73/239 号决议解散，由联合国人类住区规划署联合国人居大会取代。

8. 传统上，基金会非专用收入的主要来源是会员国的非专用捐款。基金会非专用资金是执行人居署战略计划的主要资金来源，用于已获授权的规范工作、所需的行政领导和管理以及基线水平的方案支助。

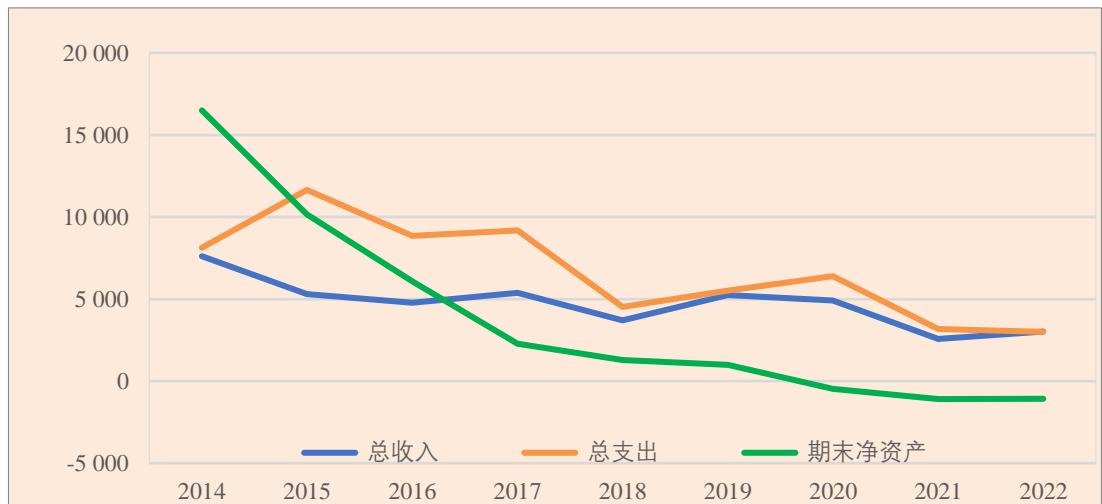
9. 2022 年核定预算为 1 200 万美元（按比例分配为 600 万美元）。该期间总收入为 570 万美元，其中包括尚未收到的 300 万美元。该期间总支出为 70 万美元，其中包括员额费用 60 万美元和业务支出 10 万美元，带来业务净盈余 500 万美元。目前核准的法定业务准备金为 200 万美元，是根据 2021 年预算 1 000 万美元的 20% 计算的。执行局根据预计流动性需要于 2020 年 11 月核准的准备金到 2022 年 6 月底尚未到账。表 1 列出了基金会非专用资金 2014 年至 2022 年的收入、支出和期末净资产。

表 1
基金会非专用资金的收入、支出和期末净资产
(千美元)

说明	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
总收入	7 610.0	5 307.0	4 785.0	5 373.0	3 699.0	5 239.0	4 916.0	2 570.0	3 011.5
总支出	8 134.0	11 651.0	8 851.0	9 182.0	4 519.0	5 518.0	6 396.0	3 185.0	3 001.0
期末净资产	16 498.0	10 154.0	6 088.0	2 279.0	1 280.0	1 001.0	(479.0)	(1 094.0)	(1 083.5)

10. 图 4 显示收入长期持续下降，这意味着尽管实施了人居署 2021 年财政紧缩计划，目前的预计支出仍难以为继。

图 4
基金会非专用资金的趋势^a
(千美元)



^a 所示的期末净资产价值为从方案支助账户贷款之前的价值。

11. 人居署管理层于 2017 年批准方案支助账户向基金会非专用资金提供 300 万美元贷款。2021 年，人居署通过了最新紧缩计划，以阻止其资产净值下滑；尽管如此，到 2022 年 6 月 30 日，贷款仍未偿还。

B. 经常预算资金

1. 第 15 款

12. 联大核准的批款在联合国经常预算第 15 款（人类住区）之下提供给人居署。2022 年批款额为 1 330 万美元（截至 2022 年 6 月底按比例批款额为 660 万美元），授权针对固定预算拨款范围内的特定项目进行支出。截至 2022 年 6 月 30 日记录支出 580 万美元，其中员额费用占 90.8%。

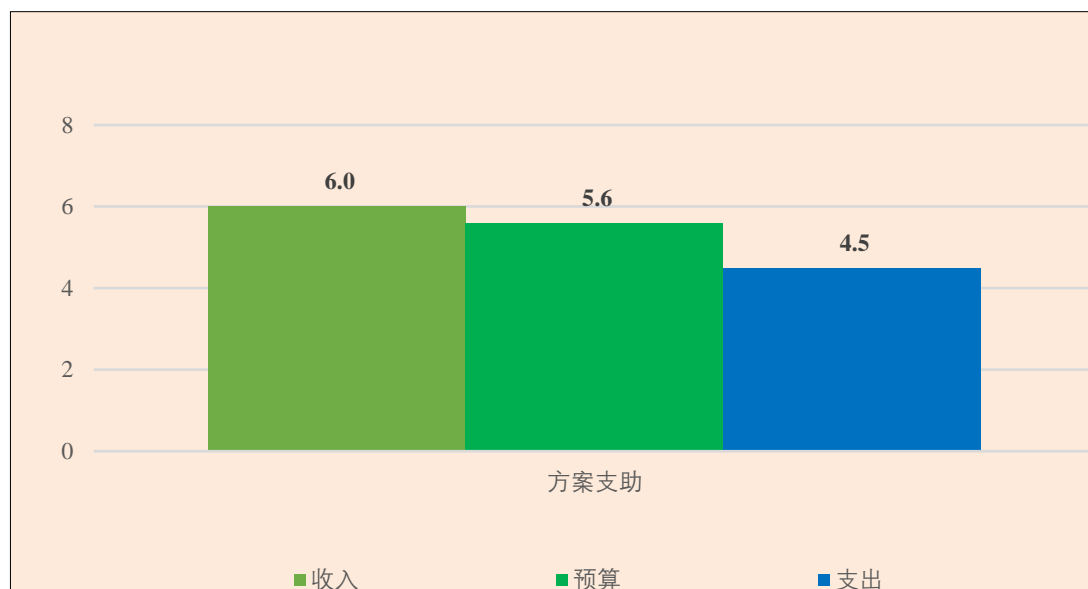
2. 第 23 款和第 35 款

13. 人居署还在第 23 款（经常技术合作方案）和第 35 款（发展账户）下获得联合国经常预算拨款。2022 年，第 23 款下批款 120 万美元，该年年底已支出 50 万美元；第 35 款下批款 250 万美元，该年年底已支出其中 40 万美元。

C. 方案支助资金

14. 执行主任核定的 2022 年方案支助预算总额为 1 120 万美元。2022 年 6 月 30 日终了期间方案支助收入总额为 600 万美元。同期支出总额为 450 万美元，其中 48.5% 用于为员额供资。图 5 显示了截至 2022 年 6 月 30 日方案支助资金的状况。

图 5
截至 2022 年 6 月 30 日人居署方案支助资金收入、预算和支出的状况
(百万美元)



* 收入为扣除调整后的净额。

15. 根据 ST/AI/286 号行政指示，方案支助资源是按直接指定用途支出的一个百分比收取的费用。这项收费旨在收回与支助指定用途活动有关的增量间接费用，由此确保由专用捐款供资的活动所产生的额外支助费用不必由旨在用于执行核定工作方案的核心资金来支付。表 2 列出了方案支助资金 2014 年至 2022 年的收入、支出和期末净资产。

表 2
方案支助资金的收入、支出和期末净资产
(千美元)

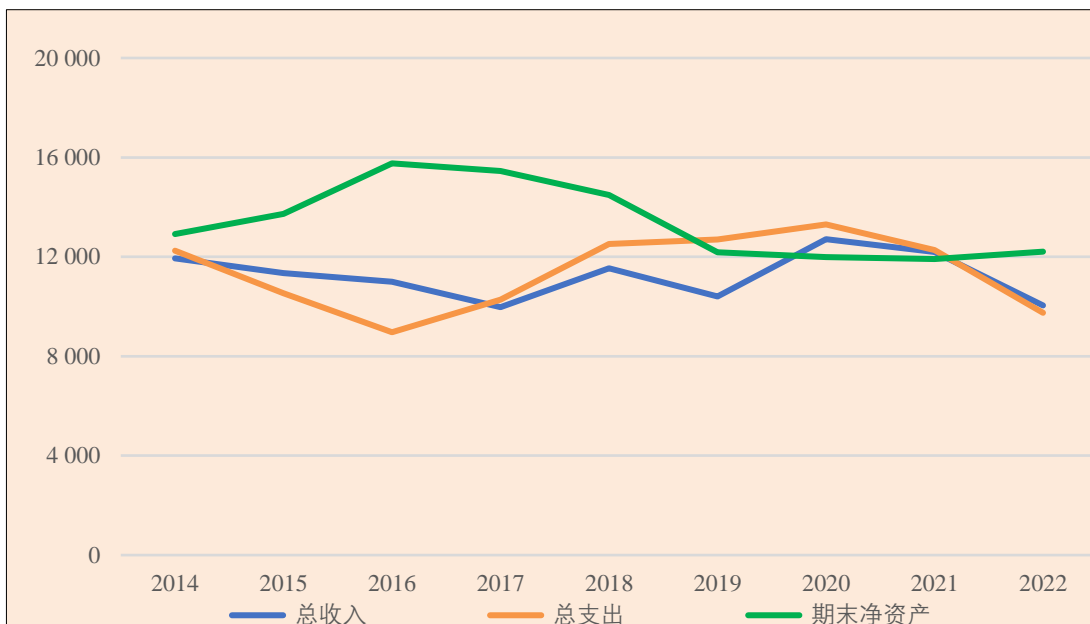
说明	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
总收入	11 942.0	11 341.0	11 000.0	9 975.0	11 543.0	10 400.0	12 709.0	12 189.0	10 039.9
总支出	12 241.0	10 536.0	8 966.0	10 277.0	12 514.0	12 700.0	13 304.0	12 270.0	9 749.2
期末净资产	12 921.0	13 726.0	15 760.0	15 458.0	14 487.0	12 187.0	11 992.0	11 911.0	12 201.7

16. 图 6 显示了方案支助资金各年度的年终结余，包括 2022 年的预测值。

图 6

方案支助资金的趋势^a

(千美元)



^a所示的期末净资产价值为贷款给基金会非专用资金之前的价值。

17. 如上文所述，方案支助账户在 2017 年向基金会非专用资金提供了 300 万美元贷款。鉴于本报告所述期间基金会非专用资金收到的捐款水平较低，预计这笔贷款无法在近期收回。因此，图 6 中反映的期末资产净值可能需要减去该贷款数额。

三、专用资金的执行情况

A. 基金会专用资金

18. 会员国和其他捐助方对基金会专用资金的捐款用于执行工作方案中符合人居署任务规定的具体活动。这些活动一般包括全球、专题和多国项目。

19. 2022 年基金会专用资源的核定预算为 6 910 万美元。在退还捐助方款项之前，基金会专用捐款的总收入为 1 700 万美元，其中包括各捐助方提供的 1 680 万美元自愿捐款，如本报告附件三所列。向捐助方退款后的净收入为 1 640 万美元。截至 2022 年 6 月 30 日，该期间总支出为 2 530 万美元。如本报告附件一所示，报告期末的资金结余（项目结余毛额）为 9 450 万美元，包括 400 万美元准备金。所报告的赤字为名义数额，是使用从 2021 年结转的部分资源所导致的。

B. 技术合作资金

20. 技术合作资源是各会员国和其他捐助方自愿提供的专用捐款，用以执行符合人居署任务规定和工作方案的国家和区域两级的具体技术活动。

21. 2022 年技术合作核定预算为 1.498 亿美元。截至 2022 年 6 月 30 日，向捐助方退款前的总收入为 7 740 万美元，主要来自 7 640 万美元的自愿捐款。向捐

助方退款后的净收入为 7 330 万美元，而支出为 6 340 万美元。如本报告附件一所示，报告期末的资金结余为 3.049 亿美元（项目结余毛额），包括 1 140 万美元准备金。

四、 总结

22. 由于经费紧张的问题继续影响着人居署基金会非专用资金，从分摊会费划拨的经常预算仍然是执行年度工作方案的核心资金的主要来源。在本报告所述期间，53.9%的收入来自经常预算，46.1%的收入来自基金会非专用资金。预计 2022 年基金会非专用收入为 300 万美元，占执行局核准的 1 200 万美元预算的 25%。

23. 截至 2022 年 6 月 30 日，方案支助账户的业务盈余为 150 万美元。现行行政指示规定，方案支助资源应当用于提供资金，为方案支助、方案发展、项目管理的活动提供间接支助。

24. 关于截至 2022 年 6 月 30 日的专用资金，基金会专用资金出现赤字 890 万美元，技术合作资金出现盈余 880 万美元。这些赤字和盈余是由多年期项目的时间差形成的。

25. 显示各供资构成部分的收入、支出、资金结余和准备金的财务执行情况表载于本报告附件一，而 2017 年 12 月 31 日至 2022 年 6 月 30 日基金会非专用捐款的情况则载于附件二。附件三则显示了截至 2022 年 6 月 30 日专用捐款的情况。

附件一

截至 2022 年 6 月 30 日期间的财务执行情况表（按供资构成部分分列）

（千美元）

职类	资金来源/供资构成部分											各部分间 冲销	总计
	REGB	FNDN	FNDE	TECH	PRGS	小计	RPTC	DEVT	EOSB	小计	共计		
R01. 摊款	5 842.2	–	–	–	–	5 842.2	490.2	383.2	–	873.4	6 715.6	–	6 715.6
R02. 自愿捐款	–	5 729.9	12 598.5	72 187.7	–	90 516.1	–	–	–	–	90 516.1	–	90 516.1
R03. 其他转拨款和拨款	–	–	4 162.0	4 237.8	–	8 399.8	–	–	–	–	8 399.8	–	8 399.8
R04. 退还捐助者的款项	–	–	(676.4)	(5 050.3)	–	(5 726.7)	–	–	–	–	(5 726.7)	–	(5 726.7)
R05. 方案支助收入	–	–	–	–	5 994.9	5 994.9	–	–	–	–	5 994.9	5 994.9	–
R06. 投资收入	–	7.4	259.5	630.6	39.9	937.4	–	–	–	–	937.4	–	937.4
R07. 其他收入	–	3.1	10.4	332.3	–	345.8	–	–	–	–	345.8	–	345.8
总收入	5 842.2	5 740.4	16 354.0	72 338.1	6 034.8	106 309.5	490.2	383.2	–	873.4	107 182.9	5 994.9	101 188.0
E01. 员额费用	5 304.8	611.7	1 013.9	3 978.5	2 153.3	13 062.2	–	–	–	–	13 062.2	–	13 062.2
E02. 其他工作人员费用	50.3	58.5	5 787.3	4 706.5	518.6	11 121.2	383.9	–	–	383.9	11 505.1	–	11 505.1
E03. 招待费	–	–	3.7	39.8	–	43.5	–	–	–	–	43.5	–	43.5
E04. 顾问和专家	64.5	–	5 344.8	9 046.7	170.9	14 626.9	27.4	266.3	–	293.7	14 920.6	–	14 920.6
E05. 代表的旅费	2.8	–	5.8	22.6	–	31.2	–	–	–	–	31.2	–	31.2
E06. 工作人员差旅	276.3	0.3	2 381.0	1 362.6	52.8	4 073.0	21.1	23.3	–	44.4	4 117.4	–	4 117.4

资金来源/供资构成部分

职类	REGB	FNDN	FNDE	TECH	PRGS	小计	RPTC	DEVT	EOSB	小计	共计	各部分间 冲销	总计
E07. 订约承办事务	56.0	0.3	1 384.9	8 206.9	864.3	10 512.4	28.4	58.8	–	87.2	10 599.6	–	10 599.6
E08. 一般业务费用	26.3	4.2	1 616.2	7 961.6	662.4	10 270.7	24.8	2.9	4.1	31.8	10 302.5	–	10 302.5
E09. 用品和材料	0.4	–	33.6	408.9	2.0	444.9	–	–	–	–	444.9	–	444.9
E10. 家具和设备	5.9	–	201.2	1 475.4	10.6	1 693.1	3.6	1.5	–	5.1	1 698.2	–	1 698.2
E11. 赠款和捐款	54.9	–	6 421.2	24 224.0	9.9	30 710.0	1.0	30.4	–	31.4	30 741.4	5 994.9	24 746.5
E12. 其他费用	–	12.8	1 072.0	2 060.6	95.1	3 240.5	–	–	142.9	142.9	3 383.4	–	3 383.4
总支出	5 842.2	687.8	25 265.6	63 494.1	4 539.9	99 829.6	490.2	383.2	147.0	1 020.4	100 850.0	5 994.9	94 855.1
盈余/ (赤字)	–	5 052.6	(8 911.6)	8 844.0	1 494.9	6 479.9	–	–	(147.0)	(147.0)	6 332.9	–	6 332.9
资金结余毛额： 2021年1月1日	–	(1 094.0)	103 456.0	296 062.0	11 681.1	410 105.1	–	–	(30 613.0)	(30 613.0)	379 492.1	–	379 492.1
资金结余毛额： 2022年6月30日	–	3 958.6	94 544.4	304 906.0	13 175.9	416 584.9	–	–	(30 760.0)	(30 760.0)	385 824.9	–	385 824.9
法定业务准备金	–	2 000.0	4 023.0	11 360.0	2 932.0	20 315.0	–	–	–	–	20 315.0	–	20 315.0
资金结余净额： 2022年6月30日	–	1 958.6	90 521.4	293 546.0	10 243.9	396 269.9	–	–	(30 760.0)	(30 760.0)	365 509.9	–	365 509.9

缩略语：DEVT - 发展账户（第 35 款）；EOSB - 服务终了和就业福利；FNDE - 基金会专用；FNDN - 基金会非专用；PRGS - 方案支助；REGB - 经常预算；RPTC - 技术合作经常方案（第 23 款）；TECH - 技术合作。

注：“R02.自愿捐款”和“R03.其他转拨款和拨款”均为自愿捐款。

附件二

2016年12月31日至2022年6月30日基金会非专用捐款
状况

(美元)

编号	捐款方	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2018年 12月31日	2019年 12月31日	2020年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 6月30日 ^a
1.	阿尔及利亚	10 000	—	—	—	10 000	10 000	—
2.	安哥拉	—	—	—	—	—	—	400 000
3.	阿根廷	10 000	—	—	—	—	—	—
4.	阿塞拜疆	—	—	—	—	—	—	1 500 000
5.	巴巴多斯	—	14 815	14 815	14 700	14 706	15 000	14 814
6.	博茨瓦纳	—	—	50 000	20 000	40 000	20 000	—
7.	布基纳法索	—	—	—	16 886	—	17 590	—
8.	智利	5 000	5 000	5 000	5 000	—	—	—
9.	中国	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
10.	科特迪瓦	—	25 000	—	—	—	—	—
11.	捷克	—	6 892	6 547	6 463	6 731	6 820	—
12.	多米尼加 共和国	—	—	—	—	4 975	—	—
13.	埃及	—	—	—	—	—	50 000	—
14.	厄立特里亚	50 000	—	—	—	—	—	—
15.	法国	105 860	—	—	225 220	227 740	—	315 126
16.	德国	—	—	—	—	184 049	174 419	—
17.	海地	—	9 910	10 000	—	—	—	—
18.	印度	247 227	100 000	100 000	150 000	145 455	100 000	—
19.	伊拉克	—	—	—	50 000	—	—	—
20.	以色列	10 000	10 000	—	3 800	—	—	—
21.	意大利	—	—	—	—	—	118 906	—
22.	日本	—	117 136	—	34 950	31 455	31 458	—
23.	肯尼亚	—	68 306	206 678	96 398	99 975	100 000	100 000

编号	捐款方	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2018年 12月31日	2019年 12月31日	2020年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 6月30日 ^a
24.	基里巴斯	—	—	25 000	—	—	50 000	—
25.	马拉维	—	—	—	10 000	20 000	10 000	—
26.	马来西亚	—	—	1 200 000	—	—	—	—
27.	马里	—	—	—	9 653	—	10 012	—
28.	毛里求斯	—	—	—	—	—	25 000	—
29.	墨西哥	—	—	—	—	500 000	500 000	3 000 000
30.	缅甸	—	10 000	—	—	9 980	—	—
31.	纳米比亚	—	150 000	—	—	—	—	—
32.	尼日利亚	—	—	—	—	75 000	—	—
33.	挪威	598 982	593 014	632 631	2 356 129	2 180 130	—	—
34.	巴基斯坦	6 000	—	6 000	6 000	5 941	5 992	—
35.	菲律宾	15 000	15 000	25 000	2 500	50 000	50 000	50 000
36.	大韩民国	83 783	87 596	89 204	80 378	84 365	84 066	—
37.	卢旺达	—	—	—	—	—	10 000	—
38.	塞内加尔	—	—	—	9 988	44 868	—	—
39.	塞拉利昂	—	10 000	—	—	—	—	—
40.	新加坡	—	—	—	50 000	—	—	—
41.	斯洛伐克	15 609	—	—	—	—	—	—
42.	南非	—	283 560	150 000	160 000	150 000	160 000	—
43.	南苏丹	—	—	—	40 000	—	—	—
44.	西班牙	—	—	—	977 000	—	—	—
45.	斯里兰卡	25 000	25 000	25 000	23 000	25 000	25 000	—
46.	土耳其	—	—	—	—	—	200 000	—
47.	坦桑尼亚联合 共和国	—	—	9 886	—	—	—	—
48.	美利坚合众国	766 838	692 000	672 974	650 000	650 000	812 997	—
49.	赞比亚	—	24 970	7 820	—	—	—	—

编号	捐款方	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2018年 12月31日	2019年 12月31日	2020年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 6月30日 ^a
50.	津巴布韦	30 225	—	—	—	—	—	—
	共计	2 329 524	2 598 199	3 586 555	5 348 065	4 910 370	2 937 260	5 729 940

^a 来自墨西哥的 300 万美元仍未收到。

附件三

截至 2022 年 6 月 30 日的专用自愿捐款状况

(千美元)

编号	捐款方	联合国区域	FNDE	TECH	共计
1.	适应基金董事会	西欧和其他国家	–	10 000.0	10 000.0
2.	巴西	拉丁美洲和加勒比国家	–	300.0	300.0
3.	加拿大	西欧和其他国家	–	1 574.8	1 574.8
4.	中国	亚太国家	794.8	–	794.8
5.	科摩罗	非洲国家	–	374.2	374.2
6.	埃及	非洲国家	500.0	–	500.0
7.	欧盟委员会	西欧和其他国家	9 628.1	34 201.2	43 829.3
8.	福冈国际交流基金会	亚太国家	–	2 300.0	2 300.0
9.	德国	西欧和其他国家	185.1	135.0	320.1
10.	Here Be Dragons 投资集团	西欧和其他国家	–	301.3	301.3
11.	佩雷拉·帕苏斯研究所	拉丁美洲和加勒比国家	–	3 660.3	3 660.3
12.	国际开发协会——世界银行	全球	–	12 750.0	12 750.0
13.	以色列	西欧和其他国家	28.0	–	28.0
14.	日本	亚太国家	–	2 840.6	2 840.6
15.	老挝人民民主共和国	亚太国家	–	223.8	223.8
16.	墨西哥	拉丁美洲和加勒比国家	–	2 340.0	2 340.0
17.	尼日利亚	非洲国家	–	600.0	600.0
18.	阿曼	亚太国家	279.3	–	279.3
19.	开放社会基金会	非洲国家	124.9	–	124.9
20.	大韩民国	亚太国家	–	124.2	124.2
21.	俄罗斯联邦	东欧国家	346.1	–	346.1
22.	西班牙	西欧和其他国家	66.8	–	66.8
23.	瑞典	西欧和其他国家	–	162.3	162.3
24.	瑞士	西欧和其他国家	495.4	–	495.4

编号	捐款方	联合国区域	FNDE	TECH	共计
25.	联合国实体（包括联合国一体化基金）	全球	4 162.0	4 237.8	8 399.8
26.	西印度洋海洋科学协会	非洲国家	150.0	–	150.0
27.	武汉市土地利用和城市空间规划研究中心	亚太国家	–	300.0	300.0
共计			16 760.5	76 425.5	93 186.0

缩略语：FNDE - 基金会专用；TECH - 技术合作。