Организация Объединенных Наций E/ICEF/2019/AB/L.5

Экономический и Социальный Совет

Distr.: Limited
16 July 2019
Russian
Original: English

На решение

Детский фонд Организации Объединенных Наций
Исполнительный совет
Вторая очередная сессия 2019 года
11–13 сентября 2019 года
Пункт 10 предварительной повестки дня*

Стратегический план ЮНИСЕФ: обновленная финансовая смета на период 2019–2022 годов

Резюме

Четырехлетний финансовый план, который является частью стратегического плана ЮНИСЕФ, подготавливается в соответствии с решениями 2000/3, 2013/20 и 2017/14 Исполнительного совета. Финансовый план рассматривается и уточняется ежегодно на скользящей основе.

В 2019 году общий объем поступлений[a], согласно прогнозам, составит 6,12 млрд долл. США, что на 6 процентов больше по сравнению с объемом, предусмотренным в утвержденной обновленной финансовой смете на 2018 год и наброске сметы поступлений для стратегического плана на период 2018–2021 годов. Ежегодный прирост поступлений в период 2019–2022 годов, по прогнозам, будет составлять в 2019–2021 годах, соответственно, 1, 3 и 7 процентов, а в 2022 году он останется на уровне 2021 года. Общая сумма расходов в 2019 году, по оценкам, составит 6,41 млрд долл. США, что на 288 млн долл. США превышает прогнозируемый объем поступлений. Поскольку дефицит будет покрываться за счет остатков денежной наличности, ЮНИСЕФ будет по-прежнему иметь приемлемые показатели ликвидности.

Приведенные наброски сметы поступлений и расходов служат основой для определения объема запрашиваемых регулярных ресурсов по программам, подлежащих утверждению в 2020 году. В рассматриваемый период ассигнования на осуществление страновых программ по линии регулярных ресурсов будут выделяться в соответствии с системой распределения регулярных ресурсов по программам, установленной Исполнительным советом в его решениях 2008/15 и 2013/20.

* E/ICEF/2019/21.

ЮНИСЕФ рекомендует Исполнительному совету утвердить набросок запланированной финансовой сметы на период 2019–2022 годов и одобрить подготовку предложений о выделении в 2020 году ассигнований на деятельность по программам в объеме до 1,38 млрд долл. США по линии регулярных ресурсов для представления Исполнительному совету при условии наличия средств и сохранения потребностей, предусмотренных в запланированной финансовой смете. Проект решения приводится в разделе III.

[a] Определяется как объем взносов, полученных от правительств, межорганизационных механизмов, глобальных программ партнерства и межправительственных организаций, а также объем поступлений от частного сектора.

* E/ICEF/2019/21.

Содержание

Стр.

I. Введение 4

II. Обзор финансовых показателей за 2018 год 4

A. Поступления 4

B. Расходы 6

C. Целевые фонды 6

D. Резервы и ликвидность 7

III. Запланированная финансовая смета на период 2019–2022 годов 7

A. Поступления 8

B. Расходы 8

C. Финансируемые резервы 11

D. Остаток средств 11

IV. Проект решения 12

Приложение

Таблицы с запланированными сметными показателями 13

I. Введение

1. Четырехлетний финансовый план, который является частью стратегического плана ЮНИСЕФ в соответствии с решениями 2000/3, 2013/20 и 2017/14 Исполнительного совета, рассматривается и уточняется ежегодно на скользящей основе.

2. Финансовый план составляется по итогам обзора финансовых результатов деятельности ЮНИСЕФ за предшествующий год. Цель обзора заключается в подготовке основных агрегированных данных о поступлениях, расходах и ликвидности, которые используются в качестве исходной информации для составления финансового плана.

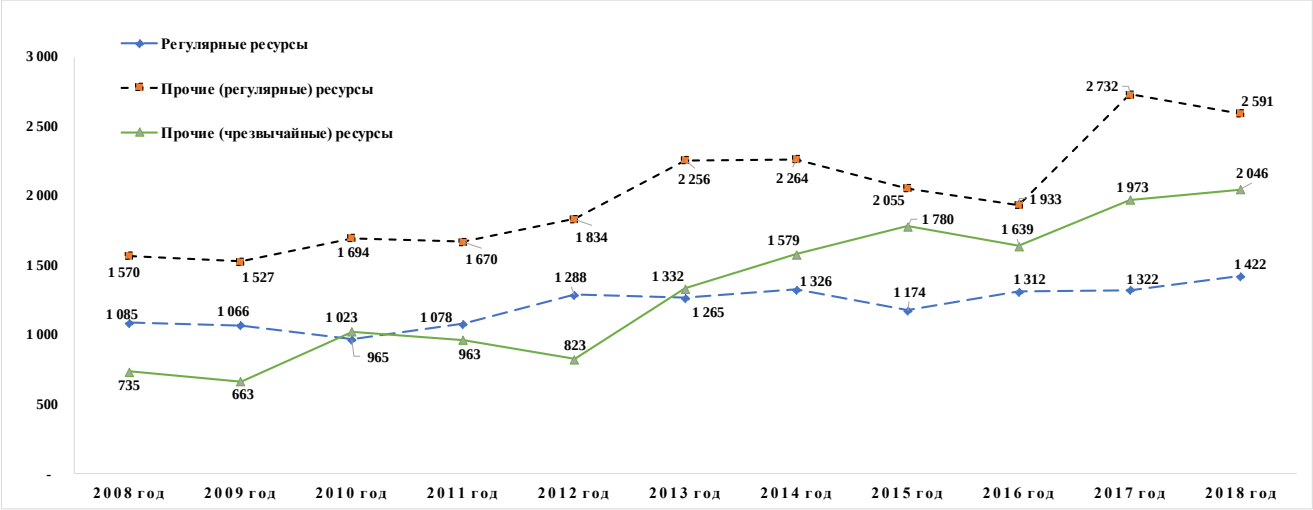
II. Обзор финансовых показателей за 2018 год

A. Поступления

3. По сравнению с 2017 годом в 2018 году общий объем поступлений увеличился на 1 процент — до 6060 млн долл. США. Основным источником поступлений оставались добровольные взносы правительств, межорганизационных механизмов, глобальных программ партнерства, частных организаций и физических лиц, на долю которых в общей сложности приходилось 97 процентов от общего объема поступлений. Остальные 3 процента были получены за счет начисления процентов (92 млн долл. США), оказания закупочных услуг партнерам (47 млн долл. США), поставки товаров со склада (5 млн долл. США), прочих видов деятельности (22 млн долл. США), а также авторских гонораров и продажи поздравительных открыток и сувенирной продукции (6 млн долл. США).

4. В 2018 году поступления по линии регулярных ресурсов (нецелевые средства или «основные» ресурсы) составляли 1,42 млрд долл. США, что на 8 процентов больше, чем в 2017 году (1,32 млрд долл. США). Взносы в счет прочих (регулярных) ресурсов составляли 2,59 млрд долл. США, а объем прочих (чрезвычайных) ресурсов — 2,05 млрд долл. США. По сравнению с показателем 2017 года общее сокращение объема прочих ресурсов составило 67 млн долл. США, или 1 процент, что явилось результатом увеличения объема прочих (чрезвычайных) ресурсов на 74 млн долл. США при сокращении прочих (регулярных) ресурсов на 141 млн долл. США.

Диаграмма I
Поступления ЮНИСЕФ за 2008–2018 годы
(В млн долл. США)



5. Увеличение поступлений по линии прочих (чрезвычайных) ресурсов на 4 процента за 2017 год в основном объясняется получением финансовых средств для оказания помощи в преодолении последствий нескольких крупных и затяжных кризисов, в частности в Демократической Республике Конго; Южном Судане; Сирийской Арабской Республике и в странах, принимающих сирийских беженцев; и Йемене. На эти четыре чрезвычайные ситуации приходилось 60 процентов всех средств, полученных ЮНИСЕФ на гуманитарную деятельность в 2018 году. В начале 2018 года в рамках призыва о выделении финансовых средств для гуманитарной деятельности в интересах детей ЮНИСЕФ запросил 3,6 млрд долл. США. К концу года запрошенная сумма в рамках призыва об оказании чрезвычайной помощи возросла до 3,8 млрд долл. США, в результате чего он стал самым крупным в истории ЮНИСЕФ призывом о выделении средств на финансирование гуманитарной деятельности. Это увеличение было вызвано новыми стихийными бедствиями, региональным миграционным кризисом в странах Латинской Америки и Карибского бассейна и ухудшением положения в ряде затронутых конфликтами и находящихся в нестабильной ситуации стран, таких как Афганистан, Йемен, Мали, Сирийская Арабская Республика и Судан. В 2018 году доля основных ресурсов составляла 23 процента от общего объема поступлений по сравнению с 22 процентами в 2017 году.

6. В 2018 году ресурсы для ЮНИСЕФ предоставили правительства 139 стран. Совокупный объем взносов по линии государственного сектора (полученных от правительств, межправительственных организаций и межорганизационных механизмов) составлял 4,4 млрд долл. США, что на 10 процентов превышает запланированный объем и примерно соответствует фактическим показателям 2017 года. Взносы по линии частного сектора (полученные от национальных комитетов, отдельных доноров, неправительственных организаций и фондов) составляли 1453 млн долл. США, что на 5 процентов меньше запланированного показателя и на 1 процент меньше показателя 2017 года. Эти различия частично обусловлены разницей между запланированными и фактическими обменными курсами, а также отчасти последствиями непредвиденных обстоятельств на ряде крупных рынков, используемых для мобилизации финансовых средств. Несмотря на эти трудности, объем взносов по линии регулярных ресурсов, поступающих по ряду новых важных каналов мобилизации средств, был выше, чем в 2017 году.

B. Расходы

7. В 2018 году общие расходы составили 6,02 млрд долл. США, что на 2 процента больше, чем в 2017 году. В 2018 году общие расходы ЮНИСЕФ на 89 процентов состояли из расходов по статьям оказания помощи по программам и повышения эффективности развития. Более подробный анализ финансовых показателей за 2018 год представлен в главах IV и V финансовых ведомостей ЮНИСЕФ за 2018 год, а также в годовом отчете Директора-исполнителя ЮНИСЕФ, представленном на ежегодной сессии Исполнительного совета 2019 года.

Функции надзора

8. Оценка играет ключевую роль в поддержке усилий организации по осуществлению программ. Руководство отмечает, что Управление оценки продолжает взаимодействовать с основными заинтересованными сторонами, включая Исполнительный совет, по вопросам, касающимся институциональных аспектов управления функцией оценки в целях содействия осуществлению политики в области оценки и повышения эффективности своей работы. Объем финансовых ресурсов, которые ЮНИСЕФ выделяет для выполнения функции оценки, продолжает увеличиваться: так, в 2018 году на проведение оценки было израсходовано 50 млн долл. США. Это соответствует увеличению доли этих средств в общем объеме бюджета ЮНИСЕФ по программам на 0,13 процента — с 0,67 процента в 2017 году до 0,8 процента в 2018 году. Помимо средств, предусмотренных в бюджете, ЮНИСЕФ выделил из своих регулярных ресурсов 8,5 млн долл. США, таким образом чтобы достичь целевого показателя расходов на проведение оценки в размере 1 процента от общего объема расходов по программам к концу 2019 года, как это было предусмотрено Исполнительным советом в его решении 2018/10.

9. ЮНИСЕФ твердо намерен следить за тем, чтобы Управление внутренней ревизии и расследований (УВРР) эффективно выполняло свои функции по проведению внутренней ревизии и расследований в соответствии со своим Статутом и Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита Института внутренних ревизоров. Соответствующее обязательство закреплено в плане организационной деятельности УВРР на 2018–2021 годы, в котором обращается внимание на серьезные риски и трудности, с которыми сталкивается ЮНИСЕФ. На 2018 год Управлению был выделен годовой бюджет в размере 7,01 млн долл. США. За 2018 год его следственный потенциал был дополнительно усилен путем создания еще четырех должностей, в результате чего общее число утвержденных должностей достигло 41 по состоянию на 31 декабря 2018 года.

C. Целевые фонды

10. Целевые фонды создаются главным образом для финансирования деятельности по предоставлению от имени правительств и других организаций услуг по закупке вакцин и других товаров, имеющих важное значение для благополучия детей.

11. В ведении ЮНИСЕФ находились целевые средства, общий объем которых составлял 112,10 млн долл. США (против 75,38 млн долл. США в 2017 году) и которые представляли собой сальдо счетов специальных фондов, находящихся в ведении ЮНИСЕФ, включая фонд «Образование не может ждать», глобальный

фонд для изменения подходов к обучению детей и молодежи, затронутых кризисом, и фонд для пресечения насилия в отношении детей, через которые оказывается финансовая поддержка программ, имеющих целью созидание мира, в котором ни один ребенок не будет подвергаться насилию.

12. В 2018 году объем средств, поступающих для финансирования закупочных услуг, составлял 1,4 млрд долл. США, что на 24 процента меньше показателя 2017 года. Объем таких средств показывает, что ЮНИСЕФ сохраняет способность влиять на глобальный рынок вакцин и других продуктов, предназначенных для удовлетворения потребностей детей, и обеспечивать экономию средств в интересах партнеров и самого ЮНИСЕФ.

D. Резервы и ликвидность

Финансируемые резервы

13. На 31 декабря 2018 года сумма финансируемых резервов составляла 745 млн долл. США. Эта сумма складывается из резервов для покрытия расходов, связанных с закупками, капитальными активами, медицинским страхованием после выхода на пенсию (МСВП), другими планами медицинского страхования и выплатами по окончании службы. Обязательства по выплатам работникам по окончании службы оцениваются в 1,4 млрд долл. США, причем, по состоянию на конец 2018 года, они были фондированы на 53 процента.

Ликвидность без учета резервов

14. На конец 2018 года общий остаток денежной наличности, исключая резервы, но с учетом обязательств, составил 2,52 млрд долл. США, из которых 532 млн долл. США приходились на регулярные ресурсы и 1,99 млрд долл. США — на прочие (регулярные и чрезвычайные) ресурсы.

15. Взносы по линии как прочих ресурсов, так и целевых фондов, как правило, поступают до начала осуществления программ. ЮНИСЕФ к тому же заключает с донорами многолетние соглашения.

16. В 2018 году ЮНИСЕФ поддерживал приемлемый уровень ликвидности по линии регулярных ресурсов, который определяется как эквивалент суммы расходов за период от трех до шести месяцев, которая составляет от 300 до 600 млн долл. США. Такой принцип согласуется с общей практикой некоммерческих организаций и сообщества Организации Объединенных Наций.

III. Запланированная финансовая смета на период 2019–2022 годов

17. В настоящем разделе представлены прогнозы относительно финансовых ресурсов ЮНИСЕФ на период 2019–2022 годов. Это, в частности, прогнозы поступлений и расходов, а также соответствующих им остатков денежной наличности по линии регулярных и прочих ресурсов. В нем представлены также оценочные данные по целевым фондам. В соответствии с решением 2013/20 структура представления плановых оценочных финансовых показателей была приведена в соответствие с форматом комплексного плана выделения ресурсов, представленного в сводном бюджете ЮНИСЕФ на 2018–2021 годы, и отражает запланированное использование ресурсов, сгруппированных по согласованным категориям классификации расходов.

18. На основе этих финансовых прогнозов составляется набросок сметы расходов по линии регулярных ресурсов, которые распределяются по годам. Прогнозы, в частности, позволяют получить общее представление о финансовом положении в контексте подготовки предложений относительно будущих программ для представления Исполнительному совету.

A. Поступления

19. В 2019 году общий объем поступлений, согласно прогнозам, увеличится на 1 процент по сравнению с фактическим показателем за 2018 год. В 2020 и 2021 годах прогнозируется рост общего объема поступлений, соответственно, на 3 и 7 процентов. В 2022 году общая сумма поступлений, по прогнозам, останется на уровне 2021 года.

20. В 2019 году объем поступлений по линии прочих ресурсов, согласно прогнозам, будет на 1 процент меньше, чем в 2018 году. В 2020 и 2021 годах поступления по линии прочих ресурсов, согласно оценкам, возрастут, соответственно, на 1 и 6 процентов. В 2022 году общая сумма поступлений по линии прочих ресурсов, по оценкам, останется на том же уровне, что и в 2021 году. Смета поступлений приводится в таблице 1 (см. приложение).

21. Ожидается, что в среднесрочной перспективе доля взносов частного сектора в общем объеме поступлений ЮНИСЕФ увеличится с 24 процентов в 2018 году до 32 процентов в 2022 году.

22. В 2019 году поступления по линии регулярных ресурсов должны возрасти по сравнению с 2018 годом на 6 процентов, главным образом в результате осуществления дополнительных инвестиций в деятельность национальных комитетов по сбору средств, обеспечивающих приток регулярных ресурсов, и принятия Отделом по мобилизации средств в частном секторе и партнерскому сотрудничеству целенаправленных мер по исправлению положения для оказания содействия восстановлению тех рынков, на которых возникли непредвиденные трудности в 2018 году.

23. Планируется, что поступления по линии регулярных ресурсов увеличатся на 7 процентов в 2020 году, 8 процентов в 2021 году и 1 процент в 2022 году. Увеличение масштабов мобилизации средств в частном секторе является основным источником прогнозируемого роста объема регулярных ресурсов. Смета поступлений по линии регулярных ресурсов приводится в таблице 1.

B. Расходы

24. В 2019 году общие расходы, как ожидается, вырастут на 6 процентов по сравнению с показателем 2018 года. Финансирование дефицита за счет остатков денежной наличности будет залогом бесперебойного осуществления текущих программ.

25. Как показано в таблице 2 (см. приложение), совокупные сметные годовые расходы в плановом периоде будут превышать прогнозируемую годовую сумму поступлений. Возникающий дефицит будет финансироваться за счет остатков средств, накопленных в предыдущие годы, когда фактические поступления превышали запланированный показатель.

Функции надзора

26. В целях содействия осуществлению функции оценки ЮНИСЕФ удвоил финансирование по линии регулярных ресурсов в 2019 году. При этом в соответствии с решением 2018/10 Исполнительного совета в отношении достижения целевого показателя ассигнований на проведение оценки, который составляет 1 процент от общего объема расходов по программам, имеется в виду рассмотреть возможность выделения примерно такого же объема инвестиций в течение оставшегося периода действия стратегического плана.

27. Сохраняя приверженность обеспечению эффективный функции внутренней ревизии, ЮНИСЕФ будет оценивать необходимость дальнейшего укрепления этого потенциала и вносить необходимые корректировки в течение всей оставшейся части периода осуществления стратегического плана.

Расходы по линии регулярных ресурсов

28. Основными компонентами сметных расходов по линии регулярных ресурсов на период 2019–2022 годы являются: a) расходы на деятельность в области развития, включающую в себя i) осуществление программ и ii) обеспечение эффективности развития (на эти расходы в общей сложности приходятся 76 процентов от общего объема используемых регулярных ресурсов); b) расходы на управленческую деятельность, которые составляют 6 процентов; c) расходы на координацию деятельности Организации Объединенных Наций в области развития, доля которых составляет 1 процент; и d) расходы на специальную целевую деятельность, включая мобилизацию средств в частном секторе, которые составляют 17 процентов.

Программы

29. Регулярные ресурсы и тематические фонды напрямую обеспечивают достижение результатов в рамках реализации программ, позволяя осуществлять долгосрочное планирование и способствуя снижению транзакционных издержек. В этой связи ЮНИСЕФ и его партнеры должны продолжать прилагать усилия к тому, чтобы поставить финансирование ЮНИСЕФ на гибкую и предсказуемую основу.

30. Руководствуясь прогнозами по поступлениям, приведенными в таблице 1, ЮНИСЕФ намерен постепенно увеличить объем регулярных ресурсов, выделяемых на оказание помощи по программам на период 2019–2022 годов. Ассигнования по линии регулярных ресурсов на осуществление страновых программ будут выделяться в соответствии с пересмотренной системой распределения средств, которая была утверждена Исполнительным советом решениями 2008/15 и 2013/20 и которая предполагает оказание помощи наиболее нуждающимся странам.

31. На начало 2019 года объем расходов по линии регулярных ресурсов на осуществление текущих страновых программ составлял примерно 2,68 млрд долл. США. Общая сумма ассигнований по линии регулярных ресурсов на цели осуществления программ, представленных на утверждение Исполнительному совету в 2019 году и имеющих жизненный цикл, начинающийся в 2020 году, составляет 687 млн долл. США.

32. На 2020 год сметная сумма ассигнований по линии регулярных ресурсов на цели осуществления программ, подлежащих утверждению Исполнительным советом и имеющих жизненный цикл, начинающийся в 2021 году, составляет 1,38 млрд долл. США. Объем запланированных расходов по программам будет

постоянно анализироваться и корректироваться с учетом обновляемой информации о прогнозируемых поступлениях.

Общеорганизационный бюджет

33. Общеорганизационным бюджетом называются средства, которые выделяются для покрытия расходов на цели повышения эффективности развития и координации деятельности Организации Объединенных Наций в области развития и расходов на управленческую деятельность и специальную целевую деятельность (капитальные вложения). Он финансируется за счет регулярных ресурсов, прочих ресурсов и средств от возмещения расходов.

34. Исполнительный совет на своей второй очередной сессии 2017 года утвердил четырехгодичный общеорганизационный бюджет на период 2018–2021 годов в размере 2,455 млрд долл. США для обеспечения выполнения стратегического плана ЮНИСЕФ на 2018–2021 годы.

35. Принимая во внимание недавнюю резолюцию 72/279 Генеральной Ассамблеи, в которой предусмотрено удвоение объема средств нынешнего механизма Группы Организации Объединенных Наций по вопросам развития по совместному несению расходов структурами системы развития Организации Объединенных Наций, ЮНИСЕФ предварительно зарезервировал в своем общеорганизационном бюджете дополнительно 13 млн долл. США для выполнения изложенного в этой резолюции требования о совместном несении расходов.

Возмещение расходов

36. В соответствии с утвержденной методикой возмещения расходов средства, полученные в результате возмещения затрат по линии прочих ресурсов, должны использоваться для финансирования управленческой деятельности и специальной целевой деятельности (капитальных вложений) по линии общеорганизационного бюджета.

37. В 2018 году финансирование общеорганизационного бюджета фактически осуществлялось в объеме 43 процентов за счет регулярных ресурсов, 54 процентов за счет средств, полученных от возмещения расходов, и 3 процентов за счет прочих ресурсов. В 2018 году фактическая сумма возмещения расходов составила 300,8 млн долл. США при запланированном показателе на уровне 319 млн долл. США.

38. В период 2019–2021 годов объем расходов по линии прочих ресурсов, согласно прогнозам, увеличится на 0,88 млрд долл. США по сравнению с аналогичным показателем, утвержденным в сводном бюджете на 2018–2021 годы, таким образом что, согласно оценкам, это позволит получить от возмещения расходов дополнительно 17 млн долл. США, которые пойдут на финансирование общеорганизационного бюджета.

39. Предполагаемое использование средств, получаемых от возмещения расходов, отражено в таблице 5 (см. приложение).

Расходы по линии прочих ресурсов

40. Прогнозируемый объем расходов (финансируемых за счет прочих ресурсов) на оказание помощи по программам, данные о котором приводятся в таблице 5, отражает усилия по ускорению осуществления программ. Расходы по линии прочих ресурсов в 2019 году, согласно прогнозам, будут на 5 процентов

больше соответствующих поступлений, и ожидается, что эта тенденция сохранится в течение оставшейся части периода, охватываемого утвержденным сводным бюджетом.

C. Финансируемые резервы

41. Самые крупные финансируемые резервы предназначены для покрытия финансовых обязательств по отношению к сотрудникам после прекращения службы. Этими резервами являются резерв МСВП, включая план медицинского страхования, и резерв для выплат в связи с прекращением службы (субсидия на репатриацию).

42. С учетом результатов обсуждения с Исполнительным советом и в связи с переходом на Международные стандарты учета в государственном секторе, согласно которым организация должна будет указывать в финансовых ведомостях всю сумму финансовых обязательств по отношению к сотрудникам после прекращения службы, ЮНИСЕФ осуществляет продуманную стратегию финансирования этих обязательств. Реализация этой стратегии с течением времени обеспечит накопление резервов для покрытия упомянутых финансовых обязательств за счет тех источников финансирования, которые предусмотрены для покрытия расходов, связанных со штатными должностями. Кроме того, при условии наличия средств и сохранении потребностей, предусмотренных в запланированной финансовой смете, ЮНИСЕФ намерен в период 2019–2022 годов направить дополнительные средства, полученные по линии регулярных ресурсов, на финансирование обязательств по медицинскому страхованию после выхода на пенсию. Общая сумма средств, выделенных для создания этих резервов, по оценкам, увеличится с 741 млн долл. США в 2018 году до 1041 млн долл. США в 2022 году, как это показано в таблице 3 (см. приложение), и будет использоваться для финансирования соответствующих обязательств, которые возрастут с 53 процентов по состоянию на конец 2018 года до 74 процентов в 2022 году.

43. ЮНИСЕФ будет продолжать анализировать эффективность этой стратегии и корректировать ее с учетом изменения финансовых параметров.

D. Остаток средств

44. Согласно прогнозам, остаток денежной наличности по линии регулярных ресурсов по состоянию на конец 2019 года составит 494 млн долл. США — сумму, достаточную для покрытия прогнозируемой суммы платежей в течение четырех месяцев. Остаток денежной наличности по линии регулярных ресурсов используется в качестве оборотных средств для снижения риска нехватки ликвидных ресурсов, возникающего по причине неравномерного притока денежной наличности. В отличие от прочих ресурсов, которые распределяются по программам при поступлении наличных средств от доноров, регулярные ресурсы распределяются по страновым программам на следующий год в ноябре, то есть до их фактического поступления. Поэтому от наличия оборотных средств зависит возможность начала реализации программ до поступления от доноров наличных средств. Организации, занимающиеся деятельностью в области развития, считают оптимальной практику обеспечения наличия оборотных средств в объеме, достаточном для покрытия расходов за период от трех до шести месяцев. Применительно к ЮНИСЕФ это от 300 до 600 млн долл. США. Как указано в таблице 3 (см. приложение), прогнозируемый объем оборотных средств не выходит за эти пределы; так, к 2022 году достигнет 520 млн долл. США.

45. В результате усилий по ускорению темпов осуществления программ, прогнозируемый объем расходов по линии прочих ресурсов в каждом отдельном году планового периода 2019–2022 годов будет превышать объем соответствующих поступлений. Поэтому ожидается, что сумма остатка средств по линии прочих ресурсов уменьшится с 1,44 млрд долл. США на конец 2018 года до 226 млн долл. США в 2022 году.

IV. Проект решения

46. ЮНИСЕФ рекомендует Исполнительному совету принять следующий проект решения:

Исполнительный совет

1. *принимает к сведению* содержащуюся в документе E/ICEF/2019/AB/L.5 запланированную финансовую смету на период 2019–2022 годов в качестве гибкой основы для поддержки программ ЮНИСЕФ;

2. *утверждает* наброски комплексного плана выделения ресурсов для запланированной финансовой сметы на 2019–2022 годы и одобряет подготовку для представления Исполнительному совету предложений о выделении в 2020 году ассигнований на осуществление страновых программ в объеме до 1,38 млрд долл. США по линии регулярных ресурсов при условии наличия средств и сохранения потребностей, предусмотренных в запланированной финансовой смете;

3. *просит* ЮНИСЕФ ежегодно представлять Исполнительному совету обновленную информацию о ходе финансирования его резервов для покрытия финансовых обязательств в отношении сотрудников.

Приложение

Таблицы с запланированными сметными показателями[1]

1. Смета поступлений ЮНИСЕФ
2. Комплексный план выделения ресурсов: регулярные и прочие ресурсы
3. Запланированная финансовая смета ЮНИСЕФ: регулярные ресурсы
4. Регулярные ресурсы: смета расходов по программам с разбивкой по годам
5. Запланированная финансовая смета ЮНИСЕФ: прочие ресурсы
6. Запланированная финансовая смета ЮНИСЕФ: целевые фонды (закупочная деятельность)

[1] Расхождения, возникающие при округлении показателей, могут влиять на итоговые данные.

Таблица 1
Смета поступлений ЮНИСЕФ
(В млн долл. США)

	Плановый показатель на 2018 год	*Фактический показатель за 2018 год*[a]	*Расчетный показатель на 2019 год*	*Плановый показатель*		
				2020 год	*2021 год*	*2022 год*
Регулярные ресурсы						
Правительства	526	563	522	524	526	526
Глобальные программы партнерства	–	–	–	–	–	–
Частный сектор	745	687	817	933	1 061	1 061
Прочие поступления	125	172	174	167	161	172
Всего, регулярные ресурсы	**1 396**	**1 422**	**1 512**	**1 624**	**1 747**	**1 758**
Рост в процентах	6%	8%	6%	7%	8%	1%
Прочие ресурсы						
Регулярные ресурсы						
Правительства	1 192	1 561	1 340	1 368	1 421	1 421
Глобальные программы партнерства	222	190	224	232	257	257
Частный сектор	674	604	684	856	976	976
В рамках межучрежденческих договоренностей	354	237	466	365	409	409
Итого — программы	**2 442**	**2 591**	**2 714**	**2 821**	**3 063**	**3 063**
Рост в процентах	(10)%	(5)%	5%	4%	9%	0%
Чрезвычайное финансирование						
Правительства	1 436	1 527	1 512	1 480	1 528	1 528
Глобальные программы партнерства	–	3	–	–	–	–
Частный сектор	109	162	100	100	100	100
В рамках межучрежденческих договоренностей	291	354	280	255	250	250
Итого —чрезвычайное финансирование	**1 837**	**2 046**	**1 892**	**1 835**	**1 878**	**1 878**
Рост в процентах	(7)%	4%	(8)%	(3)%	2%	0%
Всего, прочие ресурсы	**4 279**	**4 638**	**4 606**	**4 656**	**4 941**	**4 941**
Рост в процентах	(9)%	(1)%	(1)%	1%	6%	0%
Общая сумма поступлений	**5 675**	**6 060**	**6 118**	**6 280**	**6 689**	**6 700**
Рост в процентах	(6)%	1%	1%	3%	7%	0%

[a] Фактические темпы роста в 2018 году в процентах приводятся в сравнении с фактическими показателями за 2017 год.

Таблица 2
Комплексный план выделения ресурсов: регулярные и прочие ресурсы
(В млн долл. США)

	Плановый показатель на 2018 год	*Фактический показатель за 2018 год*	*Расчетный показатель на 2019 год*	*Плановый показатель*		
				2020 год	*2021 год*	*2022 год*
1. Имеющиеся ресурсы						
Начальное сальдо	2 009	2 009	2 033	1 726	1 313	1 026
Поступления						
Взносы	5 550	5 888	5 944	6 113	6 528	6 528
Прочие поступления	125	172	174	167	161	172
Общая сумма поступлений	5 675	6 060	6 118	6 280	6 689	6 700
Корректировка	(20)	(20)	(20)	(20)	(20)	(20)
Итого, имеющиеся ресурсы	**7 664**	**8 049**	**8 131**	**7 986**	**7 982**	**7 706**
2. Использование ресурсов						
A. Развитие						
A.1 Программы	5 256	5 201	5 459	5 694	5 943	5 943
Страновые	*4 997*	*4 934*	*5 199*	*5 442*	*5 693*	*5 693*
Глобальные и региональные	*259*	*267*	*260*	*253*	*250*	*250*
A.2 Эффективность развития	174	150	184	191	196	196
Итого	**5 430**	**5 351**	**5 643**	**5 885**	**6 139**	**6 139**
B. Координация деятельности Организации Объединенных Наций в целях развития	**12**	**7**	**22**	**17**	**17**	**17**
C. Управленческая деятельность	**385**	**373**	**394**	**409**	**429**	**429**
D. Специальная целевая деятельность						
D.1 Капитальные вложения	19	23	19	20	18	18
D.2 Мобилизация средств в частном секторе	223	192	245	259	270	270
D.3 Прочее	83	69	83	83	83	83
Итого	**325**	**284**	**347**	**362**	**371**	**371**
Общеорганизационный бюджет (A.2+B+C+D.1)	**590**	**553**	**618**	**636**	**659**	**659**
Сводный бюджет (A+B+C+D)	**6 152**	**6 016**	**6 406**	**6 673**	**6 956**	**6 956**
Сальдо ресурсов на конец периода	**1 512**	**2 033**	**1 726**	**1 313**	**1 026**	**750**
Финансируемые резервы						
Медицинское страхование после выхода на пенсию	523	528	595	641	690	743
План медицинского страхования	125	122	134	148	163	179
Выплаты в связи с прекращением службы и увольнением	90	91	97	104	112	119
Оборудование служебных помещений на местах	2	2	2	1	1	2
Услуги по закупкам	2	2	2	2	2	2
Всего	**742**	**745**	**831**	**896**	**967**	**1 045**

Таблица 3
Запланированная финансовая смета ЮНИСЕФ: регулярные ресурсы
(В млн долл. США)

	Плановый показатель на 2018 год	*Фактический показатель за 2018 год*	*Расчетный показатель на 2019 год*	*Плановый показатель*		
				2020 год	*2021 год*	*2022 год*
1. Имеющиеся ресурсы						
Начальное сальдо	637	637	589	494	457	483
Поступления						
Взносы	1 271	1 250	1 339	1 457	1 587	1 587
Прочие поступления	125	172	174	167	161	172
Общая сумма поступлений	1 396	1 422	1 512	1 624	1 747	1 758
Корректировка	(20)	(20)	(20)	(20)	(20)	(20)
Итого, имеющиеся ресурсы	**2 013**	**2 039**	**2 081**	**2 098**	**2 185**	**2 222**
2. Использование ресурсов						
A. Развитие						
A.1 Программы	1 018	990	1 065	1 112	1 161	1 161
Страновые	*960*	*929*	*1 010*	*1 060*	*1 110*	*1 110*
Глобальные и региональные	*58*	*61*	*55*	*52*	*51*	*51*
A.2 Эффективность развития	141	135	149	150	155	155
Итого	**1 159**	**1 125**	**1 214**	**1 262**	**1 316**	**1 316**
B. Координация деятельности Организации Объединенных Наций в целях развития	**6**	**6**	**10**	**10**	**10**	**10**
C. Управленческая деятельность	**80**	**90**	**92**	**94**	**97**	**97**
D. Специальная целевая деятельность						
D.1 Капитальные вложения	5	6	6	6	6	6
D.2 Мобилизация средств в частном секторе	169	154	182	185	189	189
D.3 Прочее	83	69	83	83	83	83
Итого	**257**	**229**	**271**	**274**	**278**	**278**
Общеорганизационный бюджет (A.2+B+C+D.1)	**232**	**236**	**58**	**260**	**269**	**269**
Сводный бюджет (A+B+C+D)	**1 502**	**1 449**	**1 588**	**1 640**	**1 701**	**1 701**
Сальдо ресурсов на конец периода	**511**	**589**	**494**	**457**	**483**	**520**
Финансируемые резервы						
Медицинское страхование после выхода на пенсию	523	528	595	641	690	743
План медицинского страхования	125	122	134	148	163	179
Выплаты в связи с прекращением службы и увольнением	90	91	97	104	112	119
Оборудование служебных помещений на местах	2	2	2	1	1	2
Услуги по закупкам	2	2	2	2	2	2
Всего	**742**	**745**	**831**	**896**	**967**	**1 045**

Таблица 4
Регулярные ресурсы: смета расходов по программам с разбивкой по годам
(В млн долл. США)

	2019 год	*2020 год*	*2021 год*	*2022 год*	*В период после 2022 года*	*Общее число рекомендаций*
Программа						
1. Страновые программы, утвержденные в предыдущие годы	887	801	566	357	67	2 678
2. Новые страновые программы, которые будут представлены Исполнительному совету на сессиях 2019 года	–	132	139	139	277	687
3. Новые страновые программы, которые будут подготовлены для представления Исполнительному совету на сессиях 2020 года	–	–	275	275	825	1 375
4. Новые страновые программы, которые должны быть подготовлены для представления Исполнительному совету в последующий период	–	–		210	2 034	2 244
5. Зарезервированная сумма	71	75	78	78		
6. Предполагаемое распределение чистых поступлений от продажи поздравительных открыток в странах, где осуществляются программы ЮНИСЕФ	2	2	2	2		
Итого	**960**	**1 010**	**1 060**	**1 060**		
7. Дополнительные чрезвычайные потребности	50	50	50	50		
Итого	**1 010**	**1 060**	**1 110**	**1 110**		
8. Глобальные и региональные программы	55	52	51	51		
Итого — программы	**1 065**	**1 112**	**1 161**	**1 161**		

Таблица 5
Запланированная финансовая смета ЮНИСЕФ: прочие ресурсы
(В млн долл. США)

	Плановый показатель на 2018 год	*Фактический показатель за 2018 год*	*Расчетный показатель на 2019 год*	*Плановый показатель*		
				2020 год	*2021 год*	*2022 год*
1. Имеющиеся ресурсы						
Начальное сальдо	1 373	1 373	1 444	1 230	854	540
Поступления						
Взносы	4 279	4 638	4 606	4 656	4 941	4 941
Общая сумма поступлений	4 279	4 638	4 606	4 656	4 941	4 941
Итого, имеющиеся ресурсы	**5 652**	**6 010**	**6 050**	**5 887**	**5 795**	**5 481**
2. Использование ресурсов						
A. Развитие						
A.1 Программы	4 237	4 211	4 394	4 582	4 782	4 782
Страновые	*4 037*	*4 005*	*4 189*	*4 382*	*4 583*	*4 583*
Глобальные и региональные	*200*	*206*	*204*	*200*	*199*	*199*
A.2 Эффективность развития	32	15	35	41	41	41
Итого	**4 269**	**4 226**	**4 429**	**4 623**	**4 824**	**4 824**
B. Координация деятельности Организации Объединенных Наций в целях развития	**6**	**2**	**11**	**6**	**6**	**6**
C. Управленческая деятельность	**305**	**283**	**302**	**315**	**332**	**332**
D. Специальная целевая деятельность						
D.1 Капитальные вложения[a]	14	18	13	14	12	12
D.2 Мобилизация средств в частном секторе	54	38	64	74	81	81
D.3 Прочее	–	–	–	–	–	–
Итого	**68**	**56**	**77**	**88**	**93**	**93**
Общеорганизационный бюджет (A.2+B+C+D.1)	**357**	**318**	**362**	**376**	**392**	**392**
Сводный бюджет (A+B+C+D)	**4 648**	**4 567**	**4 819**	**5 033**	**5 255**	**5 255**
Сальдо ресурсов на конец периода	**1 004**	**1 444**	**1 230**	**854**	**540**	**226**

[a] Данные суммы отражают использование поступлений от возмещения затрат по линии прочих ресурсов на цели управления фондами и капитальных вложений.

Таблица 6
Запланированная финансовая смета ЮНИСЕФ: целевые фонды (закупочная деятельность)
(В млн долл. США)

	Плановый показатель на 2018 год	*Фактический показатель за 2018 год*	*Расчетный показатель на 2019 год*	*Плановый показатель*		
				2020 год	*2021 год*	*2022 год*
1. Начальное сальдо	1 072	1 086	654	654	654	654
2. Поступления	1 553	1 387	1 775	1 509	1 557	1 612
3. Платежи	1 553	1 819	1 775	1 509	1 557	1 612
4. Итоговое сальдо	1 072	654	654	654	654	654