



经济及社会理事会

Distr.: Limited
5 July 2011
Chinese
Original: English

供采取行动

联合国儿童基金会

执行局

2011 年第二届常会

2011 年 9 月 12 日至 15 日

临时议程* 项目 7

中期战略计划：2011-2014 年财务概算计划

摘要

四年财务计划是中期战略计划的组成部分，根据执行局第 2000/3 号决定，通常固定每四年提交一次。财务计划按滚动方式每年进行审查和修订。本中期战略计划涵盖 2006-2013 年。

今年的财务计划概算反映了全球经济下滑和普遍性缓慢恢复的滞后影响。2011 年总收入预计为 32.28 亿美元，与 2010 年相比下降 12%。2012 年预计将保持在同样的幅度内，之后开始略有增长。

2011 年总支出估计将下降 6%，下降到 34.17 亿美元。总支出在 2012 年预计将增加 3%，在 2013 年和 2014 年保持稳定。

本收入和支出概算财务框架为确定将予核准的 2012 年经常资源方案预算提案的数额提供了基础。本报告所述期间经常资源的分配工作将通过执行局 2008 年第 2008/15 号决定所修订的修改后分配制度加以管理。

儿童基金会建议执行局核准 2011-2014 年财务概算计划框架，并核准编制提交给执行局的方案支出预算提案，即多达 12.36 亿美元的 2012 年经常资源方案支出，但须视资源供应和这些财务概算计划是否继续有效情况而定。

在本文件中，儿基会还处理执行局第 2011/4 号决定提出的要求，即提供详细资料，说明未用资金数额、现金余额政策和为确保更适当的流动资金水平而采取的步骤。



目录

	页次
一. 导言	3
二. 2010 年财务审查	3
A. 收入	3
B. 支出	4
C. 信托基金	4
D. 准备金和流动资金	5
三. 2011-2014 年财务概算计划	6
A. 收入	6
B. 支出	7
C. 资金到位的准备金	8
D. 扣除准备金后的流动资金	8
四. 决定草案	9
图: 按资金类别分列的收入, 2006-2010 年	3
表: 2010 年方案援助情况	4
附件: 财务概算计划表	10
1. 儿童基金会收入估计数	11
2. 儿童基金会财务概算计划——经常资源和其他资源	12
3. 儿童基金会财务概算计划——经常资源	13
4. 经常资源: 每年分期支出估计数	14
5. 儿童基金会财务概算计划——其他资源	15
6. 儿童基金会财务概算计划——信托基金	16

一. 引言

1. 根据执行局第 2000/3 号决定，四年财务计划是中期战略计划的组成部分。财务计划开头是儿童基金会上一年的财务执行情况审查，其中突出显示最近一个多年期间的金融趋势。该审查的目的是提供有关收入、支出和流动资金等方面的关键高层次信息，作为财务计划的基线。

二. 2010 年财务审查

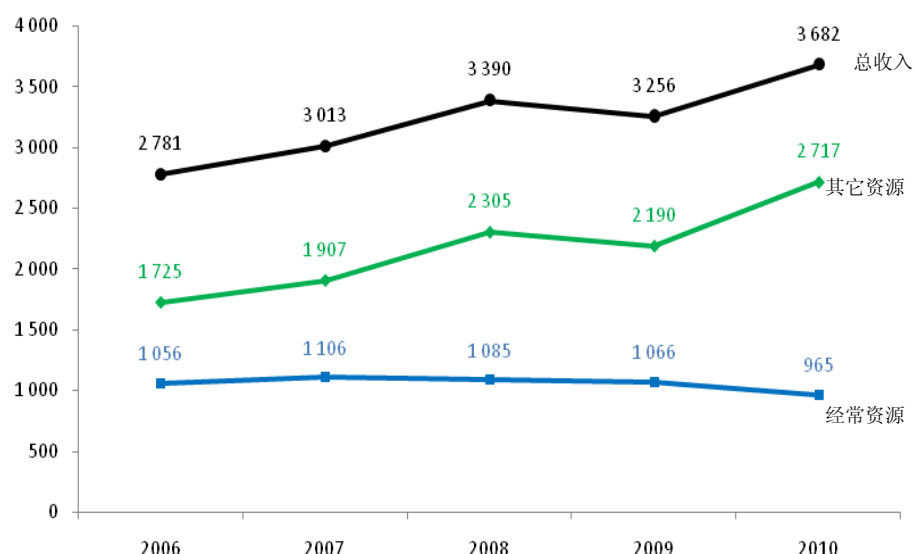
A. 收入

2. 2009 年，收入下降了 4%。除这一年以外，总收入继续呈上升趋势，在 2006 至 2010 年期间上升 32%。总收入是“经常资源”（核心资源）、“其他资源-经常方案”和“其他资源-紧急情况”之和。

3. 下图显示，这一显著的收入增长是其他资源收入强劲增长的结果。事实上，为儿童基金会核心活动供资的经常资源收入自 2007 年以来一直在下降。经常资源收入占总收入的百分比份额 2010 年为 26%，2006 年为 38%。

按资金类别分列的收入，2006-2010 年

(以百万美元计)



4. 用于经常、非紧急情况方案的其他资源与 2009 年相比增长 11%，与 2006 年相比增长 51%。

5. 用于紧急情况的其他资源收入大幅增加，2010 年比 2009 年增加 54%。这是国际社会慷慨出手，支持海地和巴基斯坦的人道主义救济行动的结果。

B. 支出

6. 儿童基金会的总支出 2010 年达到 36.53 亿美元，比 2009 年增加 11%，比本中期战略计划的第一年 2006 年增加 55%。这些支出的绝大部分 (92%) 用于方案援助。方案援助支出在 2010 年增长了 14%，在 2006-2010 年期间累计增长 58%。

7. 下表列举 2010 年十大方案援助国，这些国家占方案支出总额的 42%。

2010 年方案援助情况

(以百万美元计)

受援国	共计	经常资源	其他资源- 经常方案	其他资源- 紧急情况
巴基斯坦	192	17	43	132
苏丹	171	14	73	84
海地	166	2	6	158
刚果民主共和国	161	58	44	59
津巴布韦	139	6	80	53
印度	137	42	95	0
埃塞俄比亚	135	43	52	40
阿富汗	116	39	55	22
尼日利亚	111	54	52	5
索马里	81	10	32	39
共计	1 409	285	532	592

C. 信托基金

8. 信托基金是各国政府、联合国组织和非政府组织为预先确定的用途委托给儿童基金会的财政资源。信托基金不列为儿童基金会的收入，主要用于支付采购各种用品的费用，但也可用于支付儿童基金会代表这些实体订约的其他服务的费用。

9. 信托基金进项占 2006-2010 年期间儿童基金会财政资源总额的平均 22%。采购事务增强了儿童基金会的支助儿童战略，因为此类事务确保为最需要的国家供应疫苗和驱虫蚊帐等必备用品。

D. 准备金和流动资金

留作准备金的现金

10. 现金准备金数额截至 2010 年 12 月 31 日达到 2.89 亿美元，其中包括采购事务、资本资产、离职后健康保险和工作人员离职等项准备金。后两笔准备金(离职后健康保险和离职基金)占留作准备金的现金总额的 97%。

11. 2003 年，执行局核准为离职后健康保险设立一个资金到位的准备金(第 2003/11 号决定)。该准备金之后每年增加 3 000 万美元，截至 2010 年 12 月 31 日的余额为 2.4 亿美元。根据执行局第 2007/16 号决定的要求，并同联合国其他机构合作，聘请精算师对负债进行了精算估值。根据 2010 年 3 月发布的最新研究报告，截至 2009 年 12 月 31 日的负债估值为 4.64 亿美元。因此，当前的准备金相当于负债的 52%。定于 2011 年底进行的新精算研究将对这些数字加以更新。

12. 2006 年，执行局核准设立一个离职基金，以支付离职和解雇负债。该基金将以捐款总额扣除付款后的净值逐月增加。2010 年，该准备金增加了 1 100 万美元。

扣除准备金后的流动资金数额

13. 2010 年底，扣除准备金后的未动用现金余额总额为 27.34 亿美元：其中经常资源 4.22 亿美元，其他资源 18.45 亿美元，信托基金 4.67 亿美元。详细资料列于表 3、表 5 和表 6。

14. 2010 年的其他资源未动用现金余额比 2006 年数字增长 30%，而其他资源收入在同一时期增长 58%。同样，信托基金的未动用现金余额在 2006 年至 2010 年期间增加 45%，总进项增加 17%。其他资源和信托基金捐款在开始实施以前即全额收到，并且通常根据多年期协议加以管理。

15. 扣除准备金后的经常资源未动用现金余额，在弥补经常资源收入在 2008-2010 年期间持续下降的数额之后，从 2008 年的 6.52 亿美元下降到 2010 年的 4.22 亿美元。

16. 《儿童基金会财务条例和细则》规定，为了确保流动性，主计长应将现金余额保持在执行局核准的水平。执行局在 1987 年做出决定，将经常资源现金的最低年底余额定为下一年经常资源预计收入的 10%(第 1987/14 号决定)。2003 年，执行局建议延续这一政策。经常资源周转资金的实际数字证实，2006-2010 年期间达到了流动性要求。这一最低流动资金限额目前为大约 1 亿美元。

17. 儿童基金会还达到了相当于 3 至 6 个月支出的经常资源流动性审慎规定水平的要求，即 2.7 亿美元至 5.4 亿美元。这一审慎准则符合包括联合国系统在内的非营利性组织的惯例。

三. 2011-2014 年财务概算计划

18. 本节提出 2011-2014 年期间财务总概算，同时考虑到不断变化的全球情况和儿童基金会的战略重点。财务计划是中期战略计划的组成部分，按滚动方式每年进行审查和修订。

A. 收入

19. 儿童基金会的收入来自各国政府、政府间组织、私营部门和组织间安排。私人捐款在儿童基金会总收入中所占份额自 2006 年以来一直是大约 30%，预计中期内将保持在这一水平上下。

20. 尽管全球经济在未来几年预计缓慢增长，并且许多捐助国政府面临持续的财政挑战，但儿童基金会预期各国政府以及公民个人和组织的捐款将保持稳定，甚至略有增长。

21. 2010 年，儿童基金会采取措施应对几个主要的人道主义紧急情况，导致捐款大量流入，但 2011 年的总收入预计将下降至 32 亿美元，接近 2009 年的水平。如表 1 所示，总收入预计在 2012、2013 和 2014 年将略有增长。

经常资源收入

22. 儿童基金会的经常资源收入反映潜在的货币兑换收益以及全球经济虽然缓慢但正在出现的复苏，预计在 2010 年将增长 6%，达到 10.27 亿美元，并且在预测期的其余时间将继续略有增长。

23. 各国政府的经常资源捐款总额 2011 年估计达到 6.2 亿美元，比 2010 年增长 4 400 万美元。由于许多国家的财政存在不确定因素，各国政府的经常资源捐款在预测期内预计为 6.15 亿美元至 6.3 亿美元之间。

24. 私营部门收入预测的依据是动员私营部门支持实施中期战略计划优先事项的战略计划，同时考虑到最近业务经验和情况对儿童基金会私人筹款收入的影响。预测私营部门对经常资源的捐款在 2010 年显著下降之后，在 2011 至 2014 年期间会略有增长。2014 年的预测金额为 4.18 亿美元，而 2010 年来自于私营部门的实际经常资源收入是 3.34 亿美元。

25. 现金余额利息和低风险投资的收益为“其他收入”类别下的经常资源作出了贡献。由于全球利率都较低，投资收入预期在 2011 年再次下降，之后在 2012 年才会好转。

26. 根据拟议财务计划，儿童基金会打算加强经常资源收入的筹款活动。据此，经常资源占总收入的百分比份额预计将从 2010 年的 26% 达到 2014 年的 33%，从而增强财务可预测性及核心方案活动。

其他资源收入

27. 表 1 显示，其他资源捐款总额在 2011 年估计将达到 22.01 亿美元，在规划期间的其余时期将保持在大约这一水平。2011 年的预测同 2010 年相比下降 19%，但其中反映了 2009 年收到的实际其他资源收入。2010 年的收入高峰反映所收到的用于支持海地和巴基斯坦紧急情况的大笔捐款。

B. 支出

28. 表 2 显示，收入波动预计不会对方案援助产生重大影响。导致 2011 年预计方案援助减少的原因是，2010 年收到的用于紧急情况的其他资源收入特别高。

29. 表 2 显示，2011 年的总支出估计下降 6%，下降到 34.17 亿美元。2012 年总支出预期增加 3%，2013 年和 2014 年保持稳定。

30. 预测期内任何一年的总支出估计都将高于往年，但 2010 年除外。

经常资源支出

31. 经常资源支出包括三个组成部分：方案援助、机构预算和杂项费用。

方案援助

32. 表 3 显示，儿童基金会将尽力把由经常资源供资的方案援助数额保持在每年 7.96 亿美元。这一数额同 2010 年的实际支出相当，比 2009 年的数字高 2 700 万美元。尽管所预测的经常资源收入增长乏力，但儿童基金会打算维持 2010 年的方案支出水平。要做到这一点，一方面需要进一步减少周转资金，另一方面需要控制或减少行政费用。

33. 对国家方案的经常资源分配将按照执行局 2008 年核准的修改后分配制度加以管理，这一制度向最需要的国家倾斜。表 4 显示 2011 年至 2014 年期间按年度分阶段落实已核定的、新的和未来的方案提案的经常资源支出情况。2011 年初，以前年份核定的方案承付款余额为 17.59 亿美元，从 2011 年起开始落实。2011 年向执行局提出的方案经常资源共计 11.57 亿美元，用于 2012 年开始的方案周期。

34. 2012 年，有待执行局核准的用于 2013 年开始的方案周期的方案提案经常资源估计总数为 12.36 亿美元。将根据有关收入预测的最新资料，不断审查及调整已纳入计划的方案支出数额。

机构预算

35. 2012-2013 年机构预算(以前称为两年期支助预算)的首要目标是为发展成效和管理活动供资，提高儿童基金会为儿童交付高质量成果的能力。机构预算还为联合国的发展协调和特殊目的活动供资，诸如在符合国际公共部门会计准则的财务环境中推出单一的企业资源规划系统(即 VISION 系统，一个虚拟的综合信息系统)。

36. 机构预算的经费来自于经常资源和其他资源的回收款项，并由执行局在本文件载列的财务计划以外另行核准。机构预算和财务计划都将提交执行局 2011 年第二届常会核准。

37. 机构预算净额是机构预算中由经常资源供资的部分。2011 年机构预算净支出估计为 3.42 亿美元(见表 3)。下一个两年期的预计支出估计分别为 3.06 亿美元和 2.94 亿美元。预测数额减少反映出，将做出战略努力，以便控制行政费用，将资源最大限度地直接用于方案活动。

其他资源支出

38. 其他资源方案支出是在收入预测和可动用的基金结余基础上预估的。计划数字还考虑到儿童基金会打算加快利用可动用的其他资源。

39. 表 5 显示，由其他资源供资的经常(非紧急)方案援助在 2011 年预计将减少，之后将增加，在 2012 年、2013 年和 2014 年每年将增加到 16.89 亿美元。

40. 2011 年，紧急情况方案援助估计将比发生两次重大紧急情况的 2010 年低 25%。紧急情况开支在 2012 年、2013 年和 2014 年预计每年将达到 7.11 亿美元。

C. 资金到位的准备金

离职后健康保险

41. 2008 年(第 2008/20 号决定)，执行局核准每年为 2010-2011 年年度转账 3 000 万美元，以便继续为离职后健康保险的负债注资。由于经常资源预计将出现赤字(收入减去支出)，并且儿童基金会必须保持强有力的方案援助，2011 年的年度转账可能暂停。这样做将不会对儿童基金会为这一负债供资的能力产生重大影响，如果经常资源的年末未用余额允许，将恢复转账。

42. 与此同时，儿童基金会正努力制定一个更系统和渐进的战略，以避免目前这种每年都需要转账的情况。这一战略设想将注重认可工作人员赢得权利或者应向工作人员兑现权利期间(月份)的离职后健康保险权利。

43. 2012 年，儿童基金会将转而执行《国际公共部门会计准则》，在财务报表上将需要列示离职后健康保险应计负债及相关累计支出，无论资金额度是多少。这项规定将有助于透明度。

D. 扣除准备金后的流动资金

44. 2014 年底，扣除准备金后的流动资金总额预计为 19.04 亿美元。这个数字中包括预计经常资源流动资本 1.91 亿美元、其他资源提供的预计现金余额 11.81 亿美元、以及信托基金的预计期末现金余额 5.32 亿美元。

45. 2014 年扣除准备金后的预计流动资金总额与 2010 年实际水平相比减少了 30%。

46. 表 3 底行显示的预计经常资源流动资本证实，2011-2014 年期间将达到执行局规定的经常资源流动性要求。

47. 更为苛刻的保持相当于 3 至 6 个月支出的经常资源流动性审慎水平要求 (2.7 亿美元至 5.4 亿美元) 只能在 2011 年达到，在 2012-2014 年期间将低于这一门槛。为确保维持这一流动性准则，可能需要对预计收入额和支出进行调整。

48. 其他资源方案和信托基金业务的资金充足，因为在多年期方案开始执行之前，就全额收到了捐助方的捐款。因此，其他资源的年底现金余额通常高于经常资源余额。儿童基金会打算在预测期内加快方案的实施，这反映在，其他资源现金余额到 2014 年将比 2010 年实际数额下降 36% (见表 5)。

四. 决定草案

1. 儿童基金会建议执行局核可下列决定草案：

执行局

1. 注意到 E/ICEF/2010/AB/L.5 号文件所载 2011-2014 年财务概算计划是支助儿童基金会各项方案的灵活框架；

2. 核准 2011-2014 年财务概算计划框架，并核准编制最高额度为 12.36 亿美元的经常资源方案支出，提交执行局 2012 年会议。但这一数额须视资源供应情况而定，并须以财务概算计划继续有效为条件；

3. 鉴于全球经济下滑的影响，核准如本报告的收入和支出预测得以实现，则 2011 年暂停向离职后健康保险准备金的 3 000 万美元年度转账，并请儿童基金会按照第 2008/20 号决定，在年末经常资源流动资本允许的情况下，继续向离职后健康保险准备金进行年度转账。

附件

财务概算计划表¹

1. 儿童基金会收入估计数
2. 儿童基金会财务概算计划——经常资源和其他资源
3. 儿童基金会财务概算计划——经常资源
4. 经常资源：每年分期支出估计数
5. 儿童基金会财务概算计划——其他资源
6. 儿童基金会财务概算计划——信托基金

¹ 因四舍五入，表内数字加起来不一定等于总数。

表 1
儿童基金会收入估计数

(以百万美元计)

	2010 年 计划	2010 年 实际数	2011 年 估计数	计划		
				2012 年	2013 年	2014 年
经常资源						
政府	591	576	620	615	620	630
私营部门	360	334	370	404	400	418
其他收入	30	55	37	40	50	50
经常资源共计	981	965	1 027	1 059	1 070	1 098
增长(%)		-9%	6%	3%	1%	3%
其他资源						
经常性						
政府	871	991	914	848	854	884
私营部门	490	507	531	548	589	601
组织间安排	142	196	116	123	106	106
方案小计	1 503	1 694	1 561	1 519	1 549	1 591
增长(%)		11%	-8%	-3%	2%	3%
紧急情况						
政府	345	516	459	466	466	466
私营部门	251	346	51	51	51	51
组织间安排	145	161	130	130	130	130
紧急情况小计	741	1 023	640	647	647	647
增长(%)		54%	-37%	1%	0%	0%
其他资源共计	2 244	2 717	2 201	2 166	2 196	2 238
增长(%)		24%	-19%	-2%	1%	2%
收入共计	3 225	3 682	3 228	3 225	3 266	3 336
增长(%)		13%	-12%	0%	1%	2%

表 2.
儿童基金会财务概算计划——经常资源和其他资源

(以百万美元计)

	2010 年 计划	2010 年 实际数	2011 年 估计数	计划		
				2012 年	2013 年	2014 年
1. 收入	3 225	3 682	3 228	3 225	3 266	3 336
增长(%)		13%	-12%	0%	1%	2%
2. 支出						
(a) 方案援助	3 018	3 355	3 053	3 196	3 196	3 196
增长(%)——方案援助		14%	-9%	5%	0%	0%
(b) 两年期机构预算净额， 包括安保	368	276	342	306	294	294
增长(%)——机构预算 净额和安保所需经费		-14%	24%	-11%	-4%	0%
支出小计(不包括注销 和偿还)	3 386	3 631	3 395	3 502	3 490	3 490
(c) 注销和杂项费用	5	3	3	3	3	3
(d) 向机构预算转帐(偿还)	19	19	19	14	14	14
支出共计	3 410	3 653	3 417	3 519	3 507	3 507
增长(%)		11%	-6%	3%	0%	0%
3. 收入减支出	(185)	29	(189)	(294)	(241)	(171)
4. 期初储备金和基金余额	2 928	2 928	2 982	2 802	2 516	2 283
5. 准备金增长		25	9	8	8	8
6. 期末准备金和基金余额	2 743	2 982	2 802	2 516	2 283	2 120
包括：						
7. 资产净额	398	426	426	426	426	426
8. 年终现金余额						
(a) 可兑换货币	2 334	2 542	2 362	2 076	1 843	1 680
(b) 不可兑换货币	11	14	14	14	14	14
现金余额共计，包括准备金	2 345	2 556	2 376	2 090	1 857	1 694
9. 准备金						
(a) 离职后健康保险	210	240	240	240	240	240
(b) 外地办事处办公房地和 工作人员住房	8	8	8	7	6	5

	2010 年 计划	2010 年 实际数	2011 年 估计数	计划		
				2012 年	2013 年	2014 年
(c) 离职和解雇负债	28	39	48	57	66	75
(d) 采购业务	2	2	2	2	2	2
资金到位的准备金共计	248	289	298	306	314	322
10. 可动用现金余额共计	2 097	2 267	2 078	1 784	1 543	1 372

表 3

儿童基金会财务概算计划——经常资源

(以百万美元计)

	2010 年 计划	2010 年 实际数	2011 年 估计数	计划		
				2012 年	2013 年	2014 年
1. 收入	981	965	1 027	1 059	1 070	1 098
增长 (%)		-9%	6%	3%	1%	3%
2. 支出						
(a) 方案援助	796	796	796	796	796	796
增长 (%)——方案援助		4%	0%	0%	0%	0%
(b) 两年期机构预算净额， 包括安保	368	276	342	306	294	294
增长 (%)——机构预算 净额和安保所需经费		-14%	24%	-11%	-4%	0%
支出小计(不包括注销 和偿还)	1 164	1 072	1 138	1 102	1 090	1 090
(c) 注销和杂项费用	1	2	1	1	1	1
(d) 向机构预算转帐 (偿还)	19	19	19	14	14	14
支出共计	1 184	1 093	1 158	1 117	1 105	1 105
增长 (%)		-1%	6%	-4%	-1%	0%
3. 收入减支出	(203)	(128)	(131)	(58)	(35)	(7)
4. 期初准备金和基金余额	1 093	1 093	990	868	818	791
5. 准备金增长		25	9	8	8	8
6. 期末准备金和基金余额	890	990	868	818	791	792

	2010 年 计划	2010 年 实际数	2011 年 估计数	计划		
				2012 年	2013 年	2014 年
包括:						
7. 资产净额	259	279	279	279	279	279
8. 年终现金余额						
(a) 可兑换货币	620	697	575	525	498	499
(b) 不可兑换货币	11	14	14	14	14	14
现金余额共计, 包括准备金	631	711	589	539	512	513
9. 准备金						
(a) 离职后健康保险	210	240	240	240	240	240
(b) 外地办事处办公房地和 工作人员住房	8	8	8	7	6	5
(c) 离职和解雇负债	28	39	48	57	66	75
(d) 采购业务	2	2	2	2	2	2
资金到位的准备金共计	248	289	298	306	314	322
10. 流动资本共计	383	422	291	233	198	191

表 4.
经常资源: 每年分期支出估计数
(以百万美元计)

	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2014 年 以后	建议共计
方案						
1. 可由前几年核定资金提供的 方案余额	713	385	215	162	284	1 759
2. 提交执行局 2011 年各届会 议的方案		328	218	204	407	1 157
3. 为执行局 2012 年各届会议 编制的方案			280	239	717	1 236
4. 为执行局今后各届会议编制 的方案				108	1 470	1 578
5. 预留金额	50	50	50	50	150	
6. 在有儿童基金会方案的国家 销售贺卡净收入的分配估计数	3	3	3	3		
小计	766	766	766	766		

	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2014 年 以后	建议共计
7. 紧急状况所需额外经费	30	30	30	30		
方案援助共计	796	796	796	796		
机构						
8. 机构预算净额, 包括安保	342	306	294	294		
其他						
9. 注销和杂项	1	1	1	1		
10. 向机构预算转帐(偿还)	19	14	14	14		
支出共计	1 158	1 117	1 105	1 105		

表 5
儿童基金会财务概算计划——其他资源

(以百万美元计)

	2010 年 计划	2010 年 实际数	2011 年 估计数	计划		
				2012 年	2013 年	2014 年
1. 收入	2 244	2 717	2 201	2 166	2 196	2 238
增长(%)		24%	-19%	-2%	1%	2%
2. 支出						
(a) 方案援助——经常资源	1 496	1 654	1 579	1 689	1 689	1 689
增长(%)		12%	-5%	7%	0%	0%
(b) 方案援助——紧急情况	726	905	678	711	711	711
增长(%)		30%	-25%	5%	0%	0%
支出小计(不包括注销)	2 222	2 559	2 257	2 400	2 400	2 400
(c) 注销和杂项费用	4	1	2	2	2	2
支出共计	2 226	2 560	2 259	2 402	2 402	2 402
增长(%)		17%	-12%	6%	0%	0%
3. 收入减支出	18	157	(58)	(236)	(206)	(164)
4. 期初基金余额	1 835	1 835	1 992	1 934	1 698	1 492
5. 期末基金余额	1 853	1 992	1 934	1 698	1 492	1 328
包括:						
6. 资产净额	139	147	147	147	147	147

	2010 年 计划	2010 年 实际数	2011 年 估计数	计划		
				2012 年	2013 年	2014 年
7. 年终现金余额						
(a) 可兑换货币	1 714	1 845	1 787	1 551	1 345	1 181
(b) 不可兑换货币	—	—	—	—	—	—
8. 可动用现金余额共计	1 714	1 845	1 787	1 551	1 345	1 181

表 6

儿童基金会财务概算计划——信托基金：采购业务和其他活动

(以百万美元计)

	2010 年 计划	2010 年 实际数	2011 年 估计数	计划		
				2012 年	2013 年	2014 年
1. 期初结余：						
采购业务	391	391	407	414	477	487
其他活动	47	47	60	34	32	30
	438	438	467	448	509	517
2. 收款						
采购业务	1 270	903	974	1 177	1 148	1 205
其他活动	74	59	68	60	65	70
共计	1 344	962	1 042	1 237	1 213	1 275
3. 付款						
采购业务	1 344	887	967	1 114	1 138	1 185
其他活动	77	46	94	62	67	75
共计	1 421	933	1 061	1 176	1 205	1 260
4. 期终结余						
采购业务	317	407	414	477	487	507
其他活动	44	60	34	32	30	25
共计	361	467	448	509	517	532