

Distr.
LIMITEE

E/ICEF/1993/AB/L.1/Corr.1
25 mars 1993
FRANCAIS
ORIGINAL : ANGLAIS

FONDS DES NATIONS UNIES POUR L'ENFANCE
Comité de l'administration et des
finances
Session de 1993

POUR SUITE A DONNER

BUDGET D'ADMINISTRATION ET D'APPUI AUX PROGRAMMES :
PREVISIONS REVISEES POUR L'EXERCICE BIENNAL 1992-1993
ET PROJET DE BUDGET POUR L'EXERCICE BIENNAL 1994-1995

Rectificatif

RESUME

Après la clôture des comptes de 1992, il est devenu possible de faire, sur la base des données effectives de 1992, des prévisions plus exactes qui sont présentées dans le présent document. Les prévisions budgétaires pour l'exercice biennal révisé 1992-1993 s'élèvent désormais à 386 954 307 dollars, soit 7 877 285 dollars de moins que le montant indiqué dans le document E/ICEF/1993/AB/L.1.

Les prévisions budgétaires pour l'exercice biennal 1994-1995 demeurent inchangées (445 609 620 dollars). Les projections concernant le total des recettes et le total des dépenses ont également été révisées de façon à les aligner sur celles figurant dans le plan à moyen terme pour la période 1993-1996 (E/ICEF/1993/3). Les coefficients de frais généraux et du budget ont donc été modifiés comme suit :

	<u>Prévisions révisées pour</u> <u>l'exercice biennal 1992-1993</u>	<u>Projet de budget</u> <u>pour 1994-1995</u>
Coefficient du budget	18,7 %	21,3 %
Coefficient de frais généraux	9,4 %	12,0 %

Compte tenu de ces modifications, le paragraphe 66 (qui comprend les projets de résolution 1 à 4), l'annexe V, l'annexe VIII et l'annexe X ci-après, remplacent ceux du document E/ICEF/1993/AB/L.1. En outre, les paragraphes 4, 62 à 64 et 326 ainsi que l'annexe IV du même document sont supprimés.

J. Projets de résolution

66. La décision formelle que le Conseil d'administration doit prendre sur la base du présent document est l'adoption des projets de résolution relatifs aux projets de budget, reproduits ci-après :

Projet de résolution 1

Budget d'administration et d'appui aux programmes
pour l'exercice biennal 1992-1993^a

Le Conseil d'administration

1. Note que les chiffres révisés accusent une diminution de 4 millions de dollars par rapport aux chiffres approuvés;

2. Décide d'approuver les montants révisés ci-après pour le budget d'administration et d'appui aux programmes de l'exercice biennal 1992-1993 :

	<u>Dollars</u>
Catégorie 1 a) Dépenses de personnel recruté sur le plan international	121 019 578
Catégorie 1 b) Dépenses de personnel recruté localement	106 762 362
Catégorie 2 a) Frais généraux de fonctionnement (siège)	77 735 643
Catégorie 2 b) Frais généraux de fonctionnement (bureaux extérieurs)	71 128 031
Catégorie 3 Frais d'emballage et d'emmagasinement	<u>10 308 693</u>
Montant total des dépenses	<u>386 954 307</u>

Projet de résolution 2

Montants révisés des recettes afférentes au budget d'administration
et d'appui aux programmes de l'exercice biennal 1992-1993^b

Le Conseil d'administration

Décide d'approuver les montants révisés ci-après en ce qui concerne les recettes afférentes au budget d'administration et d'appui aux programmes de l'exercice biennal 1992-1993 :

^a Voir le tableau 1.

^b Voir l'annexe X.

	<u>Dollars</u>
a) Montant recouvré au titre des activités d'emballage et d'emmagasinement	20 000 000
b) Contributions des gouvernements bénéficiaires aux dépenses budgétaires locales	1 850 000
c) Autres recettes	<u>13 150 000</u>
Montant total des recettes	<u>35 000 000</u>

Projet de résolution 3

Projet de budget d'administration et d'appui aux programmes pour l'exercice biennal 1994-1995^c

Le Conseil d'administration

Décide :

a) D'approuver les prévisions des dépenses ci-après au titre du projet de budget d'administration et d'appui aux programmes pour l'exercice biennal 1994-1995 :

	<u>Dollars</u>
Catégorie 1 a) Dépenses de personnel recruté sur le plan international	144 836 955
Catégorie 1 b) Dépenses de personnel recruté localement	117 081 354
Catégorie 2 a) Frais généraux de fonctionnement (siège)	92 241 674
Catégorie 2 b) Frais généraux de fonctionnement (bureaux extérieurs)	79 551 339
Catégorie 3 Frais d'emballage et d'emmagasinement	<u>11 898 298</u>
Montant total des dépenses	<u>445 609 620</u>

b) D'approuver, pour l'exercice biennal 1994-1995, un engagement de dépenses de 445 609 620 dollars;

c) D'autoriser le Directeur général à gérer le plus efficacement possible les crédits ouverts à chacune des catégories 1 a), 1 b), 2 a), 2 b) et 3. Le Directeur général pourra approuver, sans autre autorisation du Comité de l'administration et des finances, le virement de fonds à l'une ou l'autre des catégories 1 a), 1 b), 2 a) et 2 b), jusqu'à concurrence d'un montant

^c Voir le tableau 1.

représentant 5 % des crédits ouverts à l'une ou l'autre de ces catégories. En ce qui concerne la catégorie 2 b), outre les transferts autorisés dans la limite de 5 %, le Directeur général pourra réviser le montant recouvré au titre des projets financés à l'aide de fonds supplémentaires, en hausse ou en baisse suivant les dépenses effectives engagées au titre de ces projets pour un exercice budgétaire donné. Il pourra en outre réviser le montant du crédit ouvert à la catégorie 3, en hausse ou en baisse suivant le volume des activités, et devra faire rapport à ce sujet au Conseil d'administration. Il pourra opérer des transferts excédant les 5 % susmentionnés avec l'assentiment préalable du Conseil d'administration, qui pourra, dans des cas exceptionnels, être consulté et se prononcer par correspondance.

Projet de résolution 4

Recettes afférentes au projet de budget d'administration et
d'appui aux programmes pour l'exercice biennal 1994-1995^d

Le Conseil d'administration

Décide d'approuver les recettes ci-après au titre du projet de budget d'administration et d'appui aux programmes pour l'exercice biennal 1994-1995 :

	<u>Dollars</u>
a) Montant recouvré au titre des activités d'emballage et d'emmagasiner	16 000 000
b) Contributions des gouvernements bénéficiaires aux dépenses budgétaires locales	1 850 000
c) Autres recettes	<u>8 150 000</u>
Montant total des recettes	<u>26 000 000</u>

^d Voir l'annexe X.

Annexe V

PROJECTION FINALE DES RESSOURCES FINANCIERES POUR 1992-1997

(En millions de dollars des Etats-Unis)

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
MASSE COMMUNE DES RESSOURCES							
Total des recettes		548	545	571	598	627	659
Ajustement des recettes ^a		1	(5)	(5)	(5)	(5)	(5)
Recettes ajustées		549	540	566	593	622	654
<u>Dépenses afférentes aux programmes</u>							
Programmes de pays		335	340	330	330	337	356
Programmes mondiaux, siège		25	25	25	25	25	26
Programmes mondiaux, bureaux extérieurs		30	35	35	35	44	47
Total des dépenses afférentes aux programmes		390	400	390	390	406	429
<u>Budget administratif</u>							
Montant brut des dépenses		184	203	220	226	226	235
A déduire : recettes liées au budget		22	13	13	13	13	13
Montant net des dépenses		162	190	207	213	213	222
Autres ajustements de trésorerie		29	(26)	(82)	(6)	0	0
SOLDE EN FIN D'EXERCICE	249	275	199	86	70	73	76
SOLDE REQUIS		55	57	60	63	66	69
FONDS SUPPLEMENTAIRES							
Recettes		390	370	367	368	375	385
Dépenses		354	385	385	385	385	385
Autres ajustements de trésorerie		23	(25)	10	0	9	0
SOLDE EN FIN D'EXERCICE	107	166	126	118	101	100	100

^a Recettes liées au budget administratif.

Annexe VIIICOMPARAISON PAR GRANDES CATEGORIES DE DEPENSES (BUDGET APPROUVE
DE 1992-1993, BUDGET REVISE DE 1992-1993 ET PROJET DE BUDGET
POUR 1994-1995)

(En pourcentage des dépenses totales)

(En millions de dollars des Etats-Unis)

CATEGORIE	1992-1993		1992-1993		1994-1995	
	CHIFFRES		CHIFFRES		CHIFFRES	
	APPROUVEES		REVISES		PROPOSEES	
	Valeur absolue	%	Valeur absolue	%	Valeur absolue	%
1. DEPENSES DE PERSONNEL						
a) Personnel recruté sur le plan international						
Postes permanents	71,0	18,2	68,0	17,6	82,6	18,5
Autres dépenses de personnel	50,6	12,9	53,0	13,7	62,2	14,0
Total partiel	121,6	31,1	121,0	31,3	144,8	32,5
b) Personnel recruté localement						
Postes permanents	68,5	17,5	60,8	15,7	67,2	15,1
Administrateurs engagés pour une période de courte durée	5,3	1,4	5,1	1,3	5,1	1,1
Autres dépenses de personnel	36,7	9,4	40,9	10,6	44,8	10,1
Total partiel	110,5	28,3	106,8	27,6	117,1	26,3
Total, dépenses de personnel	232,1	59,4	227,8	58,9	261,9	58,8
2. FRAIS GENERAUX DE FONCTIONNEMENT						
Siège	76,5	19,6	77,7	20,1	92,2	20,7
Bureaux extérieurs	70,3	18,0	71,1	18,4	79,6	17,9
Total, frais généraux de fonctionnement	146,8	37,6	148,8	38,5	171,8	38,6
3. FRAIS D'EMBALLAGE ET D'EMMAGASINAGE	12,0	3,1	10,3	2,7	11,9	2,7
Total brut	390,9	100,0	386,9	100,0	445,6	100,0
4. Recettes budgétaires	25,0		35,0		26,0	
Total net	365,9		351,9		419,6	

Annexe X

PREVISIONS DE RECETTES BUDGETAIRES

(En dollars des Etats-Unis)

PREVISIONS DE RECETTES	1992-1993 Chiffres approuvés	1992-1993 Chiffres révisés	1994-1995 Chiffres proposés	VARIATION		VARIATION	
				Chiffres révisés par rapport aux chiffres approuvés		Chiffres proposés par rapport aux chiffres révisés	
				Valeur absolue	%	Valeur absolue	%
Montants recouvrés au titre des activités d'emballage et d'emmagasine	16 000 000	20 000 000	16 000 000	4 000 000	25,0	(4 000 000)	(20,0)
Contributions des gouvernements bénéficiaires aux dépenses budgétaires locales	1 850 000	1 850 000	1 850 000	0	0,0	0	0,0
Autres recettes	7 150 000	13 150 000	8 150 000	6 000 000	83,9	(5 000 000)	(38,0)
Montant total des recettes budgétaires	25 000 000	35 000 000	26 000 000	10 000 000	40,0	(9 000 000)	(25,7)
