

**Детский фонд Организации Объединенных Наций**

Исполнительный совет

Вторая очередная сессия 2018 года

12–14 сентября 2018 года

Пункт 9 предварительной повестки дня*

**Стратегический план ЮНИСЕФ: обновленная
финансовая смета на период 2018–2021 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 ежегодно рассматривается и пересматривается на скользящей основе.

В 2018 году общий объем поступлений¹, согласно прогнозам, составит 5,7 млрд долл. США, что на 8 процентов превышает объем ресурсной базы, утвержденной в рамках стратегического плана на период 2018–2021 годов. Ежегодный прирост поступлений в период 2019–2021 годов прогнозируется на уровне 2, 6 и 5 процентов соответственно¹. Общие расходы на 2018 год оцениваются в 6,1 млрд долл. США, что на 477 млн долл. США превышает прогнозируемый объем поступлений. Хотя дефицит будет финансироваться за счет остатков денежной наличности, ЮНИСЕФ будет и впредь поддерживать приемлемый уровень ликвидности.

Приводимые наброски сметы поступлений и расходов послужит основой для определения уровня подлежащих представлению на утверждение в 2019 году предложений в отношении объема ассигнований на осуществление страновых программ, финансируемых по линии регулярных ресурсов. 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/2018/19.

¹ Определяемый как объем взносов, полученных от правительств, межорганизационных механизмов, глобальных программ партнерства и межправительственных организаций, а также объем поступлений от частного сектора.



ЮНИСЕФ рекомендует Исполнительному совету утвердить наброски запланированной финансовой сметы на 2018–2021 годы и одобрить подготовку для представления Исполнительному совету предложений о выделении в 2019 году ассигнований на деятельность по программам в объеме до 710 млн долл. США по линии регулярных ресурсов при условии наличия средств и сохранения потребностей, предусмотренных в запланированной финансовой смете. Проект решения приводится в разделе III.

Содержание

| | <i>Стр.</i> |
|--|-------------|
| Введение..... | 4 |
| I. Обзор финансовых показателей за 2017 год..... | 4 |
| A. Поступления..... | 4 |
| B. Расходы | 5 |
| C. Целевые фонды | 6 |
| D. Резервы и ликвидность | 6 |
| II. Запланированная финансовая смета на период 2018–2021 годов | 6 |
| A. Поступления..... | 7 |
| B. Расходы..... | 7 |
| C. Финансируемые резервы | 7 |
| D. Денежная наличность | 10 |
| III. Проект решения | 11 |
| Приложение..... | 12 |
| Таблицы с запланированными сметными показателями | 12 |

Введение

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

2. Этот финансовый план составляется после проведения 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.

I. Обзор финансовых показателей за 2017 год

A. Поступления

3. В 2017 году общий объем поступлений увеличился на 23 процента — до 6029 млн долл. США — по сравнению с показателем 2016 года. Основным источником поступлений по-прежнему остаются добровольные взносы правительств, межорганизационных механизмов, глобальных программ партнерства, частных организаций и физических лиц, на долю которых пришлось 98 процентов от общего объема поступлений. Оставшиеся 2 процента были получены за счет начисления процентов (64 млн долл. США), оказания закупочных услуг партнерам (46 млн долл. США), поставки товаров со склада (7 млн долл. США), прочих видов деятельности (13 млн долл. США), авторских гонораров и продажи поздравительных открыток и сувенирной продукции (8 млн долл. США).

4. В 2017 году поступления по линии регулярных ресурсов (нецелевые или «основные» средства) составили 1,32 млрд долл. США, что на 1 процент превышает показатель 2016 года (1,31 млрд долл. США). Взносы в счет прочих ресурсов (регулярных) составили 2,73 млрд долл. США, а объем прочих ресурсов (чрезвычайных) составил 1,97 млрд долл. США. По сравнению с показателем 2016 года общее увеличение объема прочих ресурсов составило 1134 млн долл. США, или 32 процента, а именно — чрезвычайных на 334 млн долл. США и регулярных на 800 млн долл. США.

Диаграмма I
Поступления ЮНИСЕФ за 2008–2017 годы

(в млн долл. США)



5. Увеличение поступлений по линии прочих ресурсов (чрезвычайных) на 20 процентов по сравнению с показателем 2016 года обусловлено прежде всего финансированием, полученным для целей поддержки новых беженцев в Бангладеш; новыми внутренними перемещениями населения в провинции Касаи Демократической Республики Конго; риском голода на севере-востоке Нигерии, в Сомали и Южном Судане; и кризисом в Йемене. В 2017 году доля основных ресурсов составила 22 процента от общего объема поступлений по сравнению с 26 процентами в 2016 году.

6. В 2017 году ресурсы для ЮНИСЕФ были предоставлены правительствами 145 стран. Совокупный объем взносов по линии государственного сектора (от правительств, межправительственных организаций и межорганизационных механизмов) составил 4,4 млрд долл. США, что на 30 процентов превышает запланированный объем и на 33 процента — показатель 2016 года. Взносы по линии частного сектора (от национальных комитетов, отдельных доноров, неправительственных организаций и фондов) составили 1465 млн долл. США, что на 3 процента меньше запланированного показателя и на 1,5 процента — показателя 2016 года.

В. Расходы

7. В 2017 году общие расходы составили 5,9 млрд долл. США, что на 11 процентов превышает показатель 2016 года. В общей сумме расходов ЮНИСЕФ в 2017 году доля расходов по статьям оказания помощи по программам и повышения эффективности развития составила 90 процентов. Более подробный анализ финансовых показателей 2017 года представлен в главах IV и V финансовых ведомостей ЮНИСЕФ за 2017 год, а также в годовом

отчете Директора-исполнителя ЮНИСЕФ, представленном на ежегодной сессии Исполнительного совета в 2018 году.

С. Целевые фонды

8. Целевые фонды создаются главным образом для финансирования оказываемых от имени правительств и других организаций услуг по закупке вакцин и других товаров, имеющих важнейшее значение для благополучия детей.

9. В 2017 году объем средств, поступающих для финансирования закупочных услуг, составил 1,8 млрд долл. США, что на 13 процентов превышает показатель 2016 года. Это увеличение отражает расширение возможностей ЮНИСЕФ в деле оказания влияния на глобальный рынок вакцин и других предназначенных для удовлетворения потребностей детей продуктов и необходимость обеспечения экономии для партнеров и самого ЮНИСЕФ.

Д. Резервы и ликвидность

Финансируемые резервы

10. На 31 декабря 2017 года финансируемые резервы 574 млн долл. США. Эти резервы складываются из резервов для покрытия расходов, связанных с закупками, капитальными активами, медицинским страхованием после выхода на пенсию (МСВП) и прекращением службы.

Ликвидность без учета резервов

11. На конец 2017 года общий остаток денежной наличности, исключая резервы и учитывая обязательства, составил 2,45 млрд долл. США, среди которых 617 млн долл. США приходятся на регулярные ресурсы, а 1,84 млрд долл. США — на прочие ресурсы (регулярные и чрезвычайные).

12. Взносы в счет прочих ресурсов и целевых фондов, как правило, поступают до начала осуществления соответствующих программ, кроме того, ЮНИСЕФ подписывает многолетние соглашения с донорами.

13. В 2017 году ЮНИСЕФ поддерживал приемлемый уровень ликвидности по линии регулярных ресурсов; этот уровень определяется как эквивалентный сумме расходов за период от трех до шести месяцев, то есть составляет примерно от 300 до 600 млн долл. США. Такой принцип согласуется с общей практикой некоммерческих организаций и сообщества Организации Объединенных Наций.

II. Запланированная финансовая смета на период 2018–2021 годов

14. В настоящем разделе представлены прогнозы относительно финансовых ресурсов ЮНИСЕФ в период 2018–2021 годов. В их число входят прогнозы относительно поступлений и расходов, а также соответствующих им остатков денежной наличности по линии регулярных ресурсов и прочих ресурсов. В нем представлены также оценочные данные по целевым фондам. В соответствии с решением 2013/20 структура представления плановых оценочных финансовых показателей приведена в соответствии 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.

15. На основе этих финансовых прогнозов составляются наброски сметы расходов по линии регулярных ресурсов, которые распределяются по годам. В частности, прогнозы позволяют получить общее представление о финансовом положении в контексте подготовки предложений относительно будущих программ для представления Исполнительному совету.

А. Поступления

16. В 2018 году общий объем ресурсных поступлений, согласно прогнозам, снизится на 6 процентов по сравнению с показателем 2017 года; высокие показатели в 2017 году обусловлены выделением значительных субсидий Йемену, а также выделением средств на преодоление кризиса, связанного с сирийскими беженцами. В 2019, 2020 и 2021 годах доходы по линии общих ресурсов, согласно прогнозам, возрастут на 2, 6 и 5 процентов соответственно.

17. В 2018 году поступления по линии прочих ресурсов, согласно прогнозам, снизятся на 9 процентов по сравнению с показателем 2017 года. В 2019 году поступления по линии прочих ресурсов, согласно оценкам, останутся на прежнем уровне, а в 2020 и 2021 годах они несколько возрастут на 5 и 4 процентов соответственно. Смета поступлений приводится в таблице 1 (см. приложение).

18. Согласно прогнозам, в среднесрочной перспективе доля взносов частного сектора в общем объеме поступлений ЮНИСЕФ увеличится с 24 процентов в 2017 году до 34 процентов в 2021 году.

19. Планируется, что в 2018 году поступления по линии регулярных ресурсов увеличатся на 6 процентов по сравнению с показателем 2017 года в первую очередь благодаря наращиванию инвестиций в ориентированную на частных доноров деятельность по формированию доходов.

20. Планируется, что в 2019 году поступления по линии регулярных ресурсов продолжат незначительно расти, при этом в 2020 году их прирост составит 8 процентов, а в 2021 году — 6 процентов. Наращивание объема мобилизуемых в частном секторе средств является основным источником прогнозируемого роста объема регулярных ресурсов. Смета поступлений по линии регулярных ресурсов приводится в таблице 1.

В. Расходы

21. В 2018 году общие расходы, как ожидается, возрастут на 4 процента по сравнению с показателем 2017 года. Бесперебойное осуществление текущих программ будет обеспечено посредством финансирования дефицита за счет остатков денежной наличности.

22. Как показано в таблице 2 (см. приложение), общие сметные годовые расходы в плановом периоде будут превышать прогнозируемый годовой доход. Возникающий дефицит будет финансироваться за счет остатков средств, накопленных в предыдущие годы, когда фактический доход превышал запланированный.

Расходы по линии регулярных ресурсов

23. Основными компонентами сметных расходов по линии регулярных ресурсов на период 2018–2021 годы являются: а) деятельность в области развития, включающая в себя i) осуществление программ и ii) обеспечение эффективности развития, на которые приходится 76,9 процента от общего использования регулярных ресурсов; б) управленческая деятельность, которая составляет 5,7 процента; в) координация деятельности Организации Объединенных Наций в области развития, на долю которой приходится 0,6 процента; а также d) деятельность специального назначения, включая мобилизацию средств в частном секторе, на долю которой приходится 16,8 процента.

Программы

24. Регулярные ресурсы и тематические фонды напрямую обеспечивают достижение результатов в рамках реализации программ, позволяя осуществлять долгосрочное планирование и добиваться снижения транзакционных издержек. В этой связи ЮНИСЕФ и его партнеры должны продолжать прилагать усилия, направленные на обеспечение гибкой и предсказуемой финансовой базы.

25. Руководствуясь прогнозами по поступлениям, приведенными в таблице 1, ЮНИСЕФ намерен постепенно увеличить объем регулярных ресурсов, выделяемых на оказание помощи по программам на период 2018–2021 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.

26. На начало 2018 года объем расходов по линии регулярных ресурсов на текущие страновые программы оценивался в 4,46 млрд долл. США. Общая сумма ассигнований по линии регулярных ресурсов на цели осуществления программ, которые были представлены на утверждение Исполнительному совету в 2018 году и цикл реализации которых начнется в 2019 году, составляет 1,75 млрд долл. США.

27. На 2019 год сметная сумма ассигнований по линии регулярных ресурсов на цели осуществления программ, которые подлежат утверждению Исполнительным советом и цикл реализации которых начнется в 2020 году, составляет 710 млн долл. США. Объем запланированных расходов на осуществление программ будет постоянно анализироваться и корректироваться с учетом обновляемой информации о прогнозируемых поступлениях.

Общеорганизационный бюджет

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

29. 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.

30. 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 дополнительные 13 млн долл. США для выполнения требования о совместном несении расходов, изложенного в этой резолюции. В ближайшие месяцы планируется проведение дальнейших обсуждений среди структур системы развития Организации Объединенных Наций с целью разработки и официального закрепления рамочной основы для совместного несения расходов, которая, как ожидается, будет введена в действие в 2019 году.

Возмещение расходов

31. 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.

32. В 2017 году фактическое финансирование общеорганизационного бюджета осуществлялось в объеме 38 процентов за счет регулярных ресурсов, 50 процентов — за счет средств, полученных от возмещения расходов, и 12 процентов — за счет прочих ресурсов. В 2017 году фактическая сумма возмещения расходов составила 295 млн долл. США при запланированном показателе на уровне 275 млн долл. США. Дополнительная сумма, полученная от возмещения расходов, использовалась для финансирования общеорганизационного бюджета, в частности таких категорий классификации расходов, как «управленческая деятельность» и «специальная целевая деятельность — капитальные вложения», что позволило сократить объем регулярных ресурсов, используемых для финансирования общеорганизационного бюджета.

33. В период 2018–2021 годов объем расходов по линии прочих ресурсов, согласно прогнозам, увеличится на 1,2 млрд долл. США по сравнению с аналогичным показателем, утвержденным в сводном бюджете на 2018–2021 годы, при этом, согласно оценкам, это позволит получить от возмещения расходов дополнительные 90 млн долл. США, которые пойдут на финансирование общеорганизационного бюджета.

34. Предполагаемое использование средств, получаемых от возмещения расходов, отражено в таблице 5.

Расходы по линии прочих ресурсов

35. Прогноз объема расходов на оказание помощи по программам, финансируемых за счет прочих ресурсов, данные о котором приводятся в таблице 5, отражает усилия по ускорению осуществления программ. Расходы по линии прочих ресурсов в 2018 году, согласно прогнозам, превысят на 9 процентов соответствующие поступления, и эта тенденция будет сохраняться, хотя в 2021 году разрыв сократится до 2 процентов. Разница между поступлениями и расходами будет финансироваться за счет остатков прочих ресурсов, перенесенных с предыдущих лет.

С. Финансируемые резервы

36. Два крупнейших финансируемых резерва предназначены для покрытия финансовых обязательств по отношению к сотрудникам после прекращения службы. Этими резервами являются резерв для выплат в связи с прекращением службы (субсидия на репатриацию) и резерв для покрытия расходов на МСВП. Как показано в таблице 3 (см. приложение), согласно прогнозам, совокупный объем этих резервов увеличится с 574 млн долл. США в 2017 году до 772 млн долл. США в 2021 году.

37. С учетом итогов обсуждений с Исполнительным советом, проводившихся в последние годы, и в контексте подготовки к переходу 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 разработал и осуществляет продуманную стратегию финансирования этих обязательств. Реализация этой стратегии обеспечит накопление с течением времени резервов для покрытия упомянутых финансовых обязательств за счет тех источников финансирования, к которым надлежит относить связанные со штатными должностями расходы. ЮНИСЕФ будет продолжать анализировать эффективность этой стратегии и корректировать ее с учетом изменения финансовых параметров.

Д. Остаток средств

38. Согласно прогнозам, остаток денежной наличности по линии регулярных ресурсов составит 509 млн долл. США по состоянию на конец 2018 года, этой суммы хватит на покрытие сметных платежей в течение четырех месяцев. Остаток денежной наличности по линии регулярных ресурсов используется в качестве оборотных средств, которые призваны уменьшить риски нехватки ликвидных ресурсов в связи с колебаниями объема притока денежной наличности. В отличие от прочих ресурсов, которые распределяются по программам при поступлении наличных средств от доноров, регулярные ресурсы распределяются по страновым программам в ноябре на следующий год до их фактического поступления. Поэтому наличие оборотных средств имеет важнейшее значение для обеспечения возможности начала реализации программ до поступления наличных средств от доноров. 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 эти суммы составляют от 300 до 600 млн долл. США. Как указано в таблице 3 (см. приложение), прогнозируемый объем оборотных средств попадает в этот предел и к 2021 году достигнет 422 млн долл. США.

39. В рамках усилий по ускорению темпов осуществления программ, прогнозируемый объем расходов по линии прочих ресурсов в каждом отдельном году планового периода 2018–2021 годов будет превышать объем соответствующих поступлений. Поэтому ожидается, что сумма остатка денежной наличности по линии прочих ресурсов уменьшится с 1,37 млрд долл. США на конец 2017 года до 214 млн долл. США в 2021 году.

III. Проект решения

40. ЮНИСЕФ рекомендует Исполнительному совету принять следующий проект решения:

Исполнительный совет

1. *принимает к сведению* содержащуюся в документе E/ICEF/2018/AB/L.4 запланированную финансовую смету на период 2018–2021 годов в качестве гибкой основы для поддержки программ ЮНИСЕФ;

2. *утверждает* наброски комплексного плана выделения ресурсов для запланированной финансовой сметы на 2018–2021 годы и одобряет подготовку для представления Исполнительному совету предложений о выделении в 2019 году ассигнований на деятельность по страновым программам в объеме до 710 млн 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 показателями²

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

² Расхождения, возникающие при округлении показателей, могут влиять на итоговые данные.

Таблица 1
Смета доходов ЮНИСЕФ
(в млн долл. США)

| | План, 2017 год | Фактически, 2017 год ^a | Смета, 2018 год | План | | |
|---|----------------|--------------------------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Регулярные ресурсы | | | | | | |
| Правительства | 512 | 521 | 526 | 531 | 548 | 567 |
| Глобальные программы партнерства | - | - | - | - | - | - |
| Частный сектор | 685 | 663 | 745 | 853 | 959 | 1 042 |
| Прочий доход | 115 | 139 | 125 | 135 | 135 | 135 |
| Итого, регулярные ресурсы | 1 312 | 1 322 | 1 396 | 1 519 | 1 642 | 1 744 |
| Рост в процентах | 0 % | 1 % | 6 % | 9 % | 8 % | 6 % |
| Прочие ресурсы | | | | | | |
| Регулярные | | | | | | |
| Правительства | 1 083 | 1 295 | 1 192 | 1 239 | 1 300 | 1 344 |
| Глобальные программы партнерства | 165 | 318 | 222 | 222 | 224 | 242 |
| Частный сектор | 730 | 619 | 674 | 824 | 939 | 1 019 |
| Межорганизационные механизмы | 304 | 501 | 354 | 264 | 274 | 284 |
| Итого, программы | 2 281 | 2 732 | 2 442 | 2 548 | 2 737 | 2 889 |
| Рост в процентах | 18 % | 41 % | (10) % | 4 % | 7 % | 6 % |
| Чрезвычайное финансирование | | | | | | |
| Правительства | 1 235 | 1 605 | 1 436 | 1 477 | 1 512 | 1 548 |
| Глобальные программы партнерства | - | 4 | - | - | - | - |
| Частный сектор | 90 | 184 | 109 | 100 | 100 | 100 |
| Межорганизационные механизмы | 114 | 180 | 291 | 140 | 140 | 140 |
| Итого, чрезвычайное финансирование | 1 439 | 1 973 | 1 837 | 1 717 | 1 751 | 1 788 |
| Рост в процентах | (12) % | 20 % | (7) % | (7) % | 2 % | 2 % |
| Итого, прочие ресурсы | 3 721 | 4 705 | 4 279 | 4 265 | 4 488 | 4 677 |
| Рост в процентах | 4 % | 32 % | (9) % | (0) % | 5 % | 4 % |
| Общая сумма поступлений | 5 033 | 6 027 | 5 675 | 5 784 | 6 130 | 6 421 |
| Рост в процентах | 3 % | 23 % | (6) % | 2 % | 6 % | 5 % |

^a Фактические темпы роста в 2017 году в процентах даются в сравнении с аналогичными показателями за 2016 год.

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

| | План, 2017 год | Фактически, 2017 год | Смета, 2018 год | План | | |
|--|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1. Ресурсы в наличии | | | | | | |
| Сальдо на начало периода | 2 046 | 1 909 | 2 009 | 1 512 | 992 | 719 |
| Поступления | | | | | | |
| Взносы | 4 918 | 5 888 | 5 550 | 5 649 | 5 995 | 6 286 |
| Прочие поступления | 115 | 139 | 125 | 135 | 135 | 135 |
| Общая сумма поступлений | 5 033 | 6 027 | 5 675 | 5 784 | 6 130 | 6 421 |
| Корректировка | (19) | (20) | (20) | (20) | (20) | (20) |
| Итого, ресурсы в наличии | 7 060 | 7 916 | 7 664 | 7 276 | 7 102 | 7 120 |
| 2. Использование ресурсов | | | | | | |
| А. Развитие | | | | | | |
| А.1 Программы | 4 482 | 5 148 | 5 256 | 5 340 | 5 419 | 5 490 |
| Страновые | 4 292 | 4 976 | 4 997 | 5 080 | 5 166 | 5 231 |
| Глобальные и региональные | 190 | 172 | 259 | 260 | 253 | 259 |
| А.2 Обеспечение эффективности развития | 156 | 149 | 174 | 179 | 182 | 187 |
| Итого | 4 638 | 5 297 | 5 430 | 5 519 | 5 601 | 5 677 |
| В. Координация деятельности Организации Объединенных Наций в области развития | 16 | 7 | 12 | 17 | 17 | 17 |
| С. Управленческая деятельность | 354 | 337 | 385 | 400 | 403 | 416 |
| Д. Специальная целевая деятельность | | | | | | |
| Д.1 Капитальные вложения | 24 | 40 | 19 | 20 | 20 | 21 |
| Д.2 Привлечение средств частного сектора | 172 | 155 | 223 | 245 | 259 | 270 |
| Д.3 Прочее | 56 | 71 | 83 | 83 | 83 | 83 |
| Итого | 252 | 266 | 325 | 348 | 363 | 374 |
| Общеорганизационный бюджет (А.2+В+С+Д.1) | 550 | 533 | 590 | 616 | 622 | 641 |
| Сводный бюджет (А+В+С+Д) | 5 262 | 5 907 | 6 152 | 6 284 | 6 383 | 6 484 |
| Сальдо ресурсов на конец периода | 1 798 | 2 009 | 1 512 | 992 | 719 | 636 |
| Финансируемые резервы | | | | | | |
| Медицинское страхование после выхода на пенсию | 455 | 485 | 523 | 564 | 609 | 658 |
| Выплаты в связи с прекращением службы и увольнением | 88 | 84 | 90 | 97 | 104 | 111 |
| Оборудование служебных помещений на местах | 6 | 3 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Закупочная деятельность | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Всего | 551 | 574 | 617 | 665 | 716 | 772 |

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

| | План, 2017 год | Фактически, 2017 год | Смета, 2018 год | План | | |
|--|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1. Ресурсы в наличии | | | | | | |
| Сальдо на начало периода | 673 | 673 | 637 | 509 | 423 | 408 |
| Поступления | | | | | | |
| Взносы | 1 197 | 1 183 | 1 271 | 1 384 | 1 507 | 1 609 |
| Прочие поступления | 115 | 139 | 125 | 135 | 135 | 135 |
| Общая сумма поступлений | 1 312 | 1 322 | 1 396 | 1 519 | 1 642 | 1 744 |
| Корректировка | (19) | (20) | (20) | (20) | (20) | (20) |
| Итого, ресурсы в наличии | 1 966 | 1 975 | 2 013 | 2 008 | 2 045 | 2 132 |
| 2. Использование ресурсов | | | | | | |
| А. Развитие | | | | | | |
| А.1 Программы | 979 | 944 | 1 018 | 1 065 | 1 112 | 1 164 |
| <i>Страновые</i> | 926 | 890 | 960 | 1 010 | 1 060 | 1 110 |
| <i>Глобальные и региональные</i> | 53 | 54 | 58 | 55 | 52 | 54 |
| А.2 Обеспечение эффективности развития | 129 | 113 | 141 | 147 | 148 | 153 |
| Итого | 1 108 | 1 057 | 1 159 | 1 212 | 1 260 | 1 317 |
| В. Координация деятельности Организации Объединенных Наций в области развития | 6 | 6 | 6 | 10 | 10 | 10 |
| С. Управленческая деятельность | 98 | 73 | 80 | 92 | 93 | 105 |
| Д. Специальная целевая деятельность | | | | | | |
| Д.1 Капитальные вложения | 5 | 9 | 5 | 6 | 6 | 7 |
| Д.2 Привлечение средств частного сектора | 129 | 123 | 169 | 182 | 185 | 189 |
| Д.3 Прочее | 56 | 71 | 83 | 83 | 83 | 83 |
| Итого | 190 | 203 | 257 | 271 | 274 | 279 |
| Общеорганизационный бюджет (А.2+В+С+Д.1) | 238 | 201 | 232 | 255 | 257 | 275 |
| Сводный бюджет (А+В+С+Д) | 1 402 | 1 339 | 1 502 | 1 585 | 1 637 | 1 711 |
| Сальдо ресурсов на конец периода | 564 | 636 | 511 | 423 | 408 | 421 |
| Финансируемые резервы | | | | | | |
| Медицинское страхование после выхода на пенсию | 455 | 485 | 523 | 564 | 609 | 658 |
| Выплаты в связи с прекращением службы и увольнением | 88 | 84 | 90 | 97 | 104 | 111 |
| Оборудование служебных помещений на местах | 6 | 3 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Закупочная деятельность | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Всего | 551 | 574 | 617 | 665 | 716 | 772 |

Таблица 4
Регулярные ресурсы: смета расходов по программам в разбивке по годам
(в млн долл. США)

| | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | После 2021 года | Всего в соответствии с рекомендациями |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------------------------------|
| Программы | | | | | | |
| 1. Страновые программы, утвержденные в предыдущие годы | 841 | 674 | 605 | 411 | 245 | 4 467 |
| 2. Новые страновые программы, которые должны быть представлены на рассмотрение Исполнительного совета на сессиях 2018 года | | 213 | 224 | 235 | 404 | 1 750 |
| 3. Новые страновые программы, которые должны быть подготовлены для представления Исполнительному совету на сессиях 2019 года | | | 104 | 110 | 282 | 710 |
| 4. Новые страновые программы, которые должны быть подготовлены для представления Исполнительному совету в последующий период | | | | 224 | 768 | 1 216 |
| 5. Зарезервированная сумма | 67 | 71 | 75 | 78 | | |
| 6. Предполагаемое распределение чистых поступлений от продажи поздравительных открыток в странах, где осуществляются программы ЮНИСЕФ | 2 | 2 | 2 | 2 | | |
| Итого | 910 | 960 | 1 010 | 1 060 | | |
| 7. Дополнительные потребности в ресурсах при чрезвычайных ситуациях | 50 | 50 | 50 | 50 | | |
| Итого | 960 | 1 010 | 1 060 | 1 110 | | |
| 8. Глобальные и региональные программы | 58 | 55 | 52 | 54 | | |
| Всего, программы | 1 018 | 1 065 | 1 112 | 1 164 | | |

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

| | План, 2017 год | Фактически, 2017 год | Смета, 2018 год | План | | |
|--|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1. Ресурсы в наличии | | | | | | |
| Сальдо на начало периода | 1 374 | 1 236 | 1 373 | 1 003 | 568 | 311 |
| Поступления | | | | | | |
| Взносы | 3 721 | 4 705 | 4 279 | 4 265 | 4 488 | 4 677 |
| Общая сумма поступлений | 3 721 | 4 705 | 4 279 | 4 265 | 4 488 | 4 677 |
| Итого, ресурсы в наличии | 5 095 | 5 941 | 5 652 | 5 268 | 5 056 | 4 988 |
| 2. Использование ресурсов | | | | | | |
| А. Развитие | | | | | | |
| A.1 Программы | 3 503 | 4 205 | 4 237 | 4 275 | 4 306 | 4 326 |
| Страновые | 3 366 | 4 086 | 4 037 | 4 070 | 4 106 | 4 121 |
| Глобальные и региональные | 137 | 118 | 200 | 204 | 200 | 205 |
| A.2 Обеспечение эффективности развития | 27 | 36 | 32 | 32 | 34 | 34 |
| Итого | 3 530 | 4 240 | 4 269 | 4 307 | 4 340 | 4 360 |
| В. Координация деятельности Организации Объединенных Наций в области развития | 10 | 1 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| С. Управленческая деятельность^a | 257 | 264 | 305 | 308 | 310 | 311 |
| Д. Специальная целевая деятельность | | | | | | |
| D.1 Капитальные вложения ^a | 19 | 31 | 14 | 14 | 14 | 14 |
| D.2 Привлечение средств частного сектора | 43 | 32 | 54 | 64 | 74 | 81 |
| D.3 Прочее | – | – | – | – | – | – |
| Итого | 62 | 63 | 68 | 78 | 88 | 95 |
| Общеорганизационный бюджет (A.2+B+C+D.1) | 313 | 332 | 357 | 360 | 364 | 365 |
| Сводный бюджет (A+B+C+D) | 3 859 | 4 568 | 4 648 | 4 699 | 4 744 | 4 773 |
| Сальдо ресурсов на конец периода | 1 236 | 1 373 | 1 004 | 569 | 312 | 215 |

^a Данные суммы отражают использование средств 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)

| | <i>Фактически, 2017 год</i> | <i>Смета, 2018 год</i> | <i>План</i> | | |
|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | <i>2019 год</i> | <i>2020 год</i> | <i>2021 год</i> |
| 1. Сальдо на начало периода | 764 | 1 072 | 1 072 | 1 072 | 1 072 |
| 2. Поступления | 1 818 | 1 553 | 1 705 | 1 666 | 1 667 |
| 3. Платежи | 1 510 | 1 553 | 1 705 | 1 666 | 1 667 |
| 4. Сальдо на конец периода | 1 072 | 1 072 | 1 072 | 1 072 | 1 072 |