



Экономический и Социальный

Distr.
LIMITED

E/ICEF/1997/AB/L.4
8 November 1996
RUSSIAN
ORIGINAL: ENGLISH

ДЕТСКИЙ ФОНД ОРГАНИЗАЦИИ
ОБЪЕДИНЕННЫХ НАЦИЙ

Исполнительный совет

Первая очередная сессия 1997 года

20-24 января 1997 года

Пункт 11 предварительной повестки дня*

НА РЕШЕНИЕ

СВОДНЫЙ БЮДЖЕТ В ЮНИСЕФ

РЕЗЮМЕ

Директор-исполнитель представляет информацию о планировании, структуре расходов и процессе утверждения сводного бюджета в ЮНИСЕФ, в частности в контексте разработки сводного бюджета для отделений на местах, в соответствии с пунктом 8 решения 1996/10 (E/ICEF/1996/12/Rev.1).

Директор-исполнитель просит Исполнительный совет лишь о следующем: разрешить представить "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" на период 1998-1999 годов первой очередной сессии Исполнительного совета в январе 1998 года, а не третьей очередной сессии Исполнительного совета в сентябре 1997 года, с тем чтобы дать возможность секретариату увязать процесс выработки рекомендаций по страновым программам и процесс составления сводного бюджета. Проект резолюции содержится в пункте 25.

* E/ICEF/1997/2.

СОДЕРЖАНИЕ

<u>Глава</u>	<u>Пункты</u>	<u>Стр.</u>
СОКРАЩЕНИЯ		3
ВВЕДЕНИЕ	1 - 9	4
I. ПЛАНИРОВАНИЕ	10 - 14	7
II. СТРУКТУРА РАСХОДОВ	15 - 19	8
III. ПРОЦЕСС УТВЕРЖДЕНИЯ	20 - 23	10
IV. ЗАКЛЮЧЕНИЕ	24	10
V. ПРОЕКТ РЕЗОЛЮЦИИ	25	11

Список приложений

I. ТАБЛИЦА 3: РЕКОМЕНДАЦИИ ПО СТРАНОВОЙ ПРОГРАММЕ: ПЛАНИРУЕМЫЕ ЕЖЕГОДНЫЕ РАСХОДЫ	12
II. ТАБЛИЦА 4: РЕКОМЕНДАЦИИ В ОТНОШЕНИИ СТРАНОВЫХ ПРОГРАММ: УВЯЗКА БЮДЖЕТА ПО ПРОГРАММАМ И ШТАТНОГО РАСПИСАНИЯ/РАСХОДОВ ПО ПЕРСОНАЛУ	13
III. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕСУРСОВ: СМЕТЫ БЮДЖЕТОВ ПО ПРОГРАММАМ И БЮДЖЕТОВ РАСХОДОВ НА ВСПОМОГАТЕЛЬНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ ПРОГРАММ С РАЗБИВКОЙ ПО РЕГИОНАМ	15
IV. СОГЛАСОВАНИЕ: ТЕРМИНОЛОГИЯ	18

СОКРАЩЕНИЯ

ККАБВ	Консультативный комитет по административным и бюджетным вопросам
СНГ	Содружество Независимых Государств
РГС	Рабочая группа по согласованию
ВБ	Бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ
ДФ	Дополнительное финансирование
ПРООН	Программа развития Организации Объединенных Наций
ЮНФПА	Фонд Организации Объединенных Наций в области народонаселения
США	Соединенные Штаты Америки

ВВЕДЕНИЕ

1. В контексте нынешних дискуссий с Исполнительным советом и Консультативным комитетом по административным и бюджетным вопросам (ККАБВ) о сводном бюджете секретариат представляет информацию о планировании, структуре расходов и процессе утверждения сводного бюджета в ЮНИСЕФ, в частности в связи с разработкой сводного бюджета для отделений на местах.

2. В исследовании по вопросам управления, проведенном компанией "Буз•Аллен энд Гамильтон", содержались рекомендации об интеграции бюджетов по программам и административных бюджетов в страновых отделениях и об интеграции бюджета глобальных фондов и бюджета административных расходов в штаб-квартире и в региональных отделениях.

3. В отношении страновых отделений в исследовании содержались следующие рекомендации:

а) включение в один бюджет раздела, содержащего информацию как о расходах по программам, так и об административных расходах;

б) разработка программных и административных планов на скоординированной основе, поскольку обязательно взаимосвязаны уровни административных расходов для поддержки деятельности по программам и остальных расходов;

с) подготовка бюджета в рамках того же цикла, что и страновая программа, с тем чтобы Исполнительный совет имел комплексное, а не фрагментарное представление о расходах страновых отделений.

4. В исследовании указывалось, что в связи с глобальными фондами возникает еще одно препятствие на пути к транспарентности и что составление бюджета и представление отчетности в отношении глобальных фондов осуществляются независимо от процесса составления административного бюджета и бюджета для вспомогательного обслуживания программ. В связи с этим в исследовании рекомендовалось следующее:

а) повысить транспарентность в процессе представления Исполнительному совету сложных бюджетов и усовершенствовать процесс финансового планирования и отчетности по глобальным фондам;

б) отражать по каждому отделу штаб-квартиры и каждому региону в разбивке суммы, выделяемые из административного бюджета и бюджета для вспомогательного обслуживания программ и из глобальных фондов.

5. 28 августа 1995 года между Исполнительным советом и секретариатом были проведены неофициальные консультации по сводному бюджету. В ходе консультаций секретариат представил концепцию подготовки одного бюджета для каждого странового отделения на полный цикл страновой программы и представления бюджета вместе с рекомендацией по страновой программе. Он будет рассматриваться в контексте среднесрочного обзора. Каждые два года в связи с представлением бюджета для штаб-

квартиры и региональных отделений в информационных целях будет подготавливаться сводное резюме по всем страновым отделениям. Эта концепция была несколько изменена вследствие согласования процедур представления бюджетов с Программой развития Организации Объединенных Наций (ПРООН) и Фондом Организации Объединенных Наций в области народонаселения (ЮНФПА) следующим образом:

а) "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" (см. определение в приложении IV) будет охватывать "бюджет вспомогательных расходов всей организации и будет представляться Совету для утверждения каждые два года;

б) рекомендация в отношении страновой программы будет содержать "бюджет вспомогательных расходов" наряду с бюджетом расходов по программе на весь программный цикл. Бюджет по программе (см. определение в приложении IV) будет представляться Совету для утверждения. "Бюджет вспомогательных расходов" представляется только для информации в таблице, прилагаемой к рекомендации по страновой программе.

6. В целях внедрения сводного бюджета уже были приняты следующие меры:

а) сводный бюджет для штаб-квартиры и региональных отделений, охватывающий период 1996-1997 годов (E/ICEF/1996/AB/L.5) был представлен Исполнительному совету на его второй очередной сессии в апреле 1996 года. Этот бюджет включал в себя представлявшиеся ранее бюджет административных расходов и бюджет вспомогательных расходов на обслуживание программ, бюджет глобальных фондов и расходы по должностям, ранее финансирувавшимся за счет средств, которые выделялись в соответствии с положением о возмещении в размере 6 процентов. Таким образом, впервые для штаб-квартиры и региональных отделений был подготовлен сводный бюджет;

б) секретариат провел обзор страновых программ, представленных Исполнительному совету в 1996 году, в рамках формата сводного бюджета. Это означало, что в дополнение к предлагаемым уровням бюджета по программам были изучены и спланированы в качестве составной части страновой программы дополнительные структуры "бюджета расходов на вспомогательное обслуживание программ".

7. Согласование процедур представления бюджетов между ЮНИСЕФ, ПРООН и ЮНФПА привело к созданию общего формата и выработке общего определения "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ". Подробный доклад (E/ICEF/1997/AB/L.3), представляется Исполнительному совету для утверждения на его первой очередной сессии в январе 1997 года. Полный "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" будет представлен Исполнительному совету на основе следующей бюджетной структуры:

Двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное
обслуживание программ на 1998-1999 годы

(В тыс. долл. США)

Вспомогательное обслуживание программ:

Страновые и региональные отделения

Штаб-квартира

Итого

Управленческое и административное обеспечение организации^a

Итого ассигнований (нетто)

Минус: Предполагаемые поступления в бюджет

Предполагаемые чистые ассигнования

^a См. разъяснения в пункте 8 ниже.

Категория расходов 4 (расходы на информационно-пропагандистскую деятельность и разработку программ), которая была включена в сводный бюджет для штаб-квартиры и региональных объединений, будет исключена из "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ". Эта категория будет представлена Совету для утверждения в качестве бюджета по программам в штаб-квартире и региональных отделениях в отдельном проекте решения.

8. Бюджет страновой программы будет утверждаться в рамках рекомендаций по страновой программе. Все средства по "бюджету вспомогательных расходов" для страновых отделений и бюджета для региональных отделений и штаб-квартиры будут выделяться Исполнительным советом каждые два года в рамках "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ". В рамках этой бюджетной структуры "бюджет вспомогательных расходов" для страновых и региональных отделений будет классифицироваться как "бюджет расходов на вспомогательное обслуживание программ". "Бюджет расходов на вспомогательное обслуживание программ" в штаб-квартире будет представлять собой расходы на всех сотрудников в Отделе по программам и соответствующие общие оперативные расходы; в Отделе снабжения; в Управлении по программам чрезвычайной помощи; или любые другие одноразовые расходы на совершенствование системы, которая разработана главным образом для страновых отделений. Функции остальных подразделений организации в штаб-квартире, занимающихся формированием общей политики, внешними сношениями, информацией и общим административным обслуживанием, будут проходить под рубрикой "управленческое и административное обеспечение организации".

9. Несмотря на эту модификацию, три первоначальных основных принципа составления сводного бюджета по-прежнему сохраняют свою значимость. Во-первых, для страновых отделений "бюджет вспомогательных расходов" будет планироваться как составная часть страновой программы. Таким образом, процесс планирования вспомогательной структуры странового отделения и процесс планирования страновой программы полностью увязаны. Во-вторых, процесс бюджетного планирования для штаб-квартиры и региональных отделений будет каждые два года увязываться со страновыми программами. И наконец, общие ресурсы ЮНИСЕФ на каждый двухгодичный

период будут представляться комплексно и на основе транспарентности в "двухгодичном бюджете расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ". В последующих разделах настоящего документа будет подробно объяснено, как эти принципы будут реализованы в контексте составления сводного бюджета. Разъяснение будет охватывать три этапа составления бюджета, а именно этапы планирования, определения структуры расходов и процесса утверждения.

г. ПЛАНИРОВАНИЕ

10. В связи с внедрением сводного бюджета и обязательного плана управления страновой программой в настоящее время процесс подготовки страновой программы предусматривает более жесткий и скоординированный подход к планированию, кадровому обеспечению и составлению бюджета программы. В процессе планирования страновой программы мероприятия и цели программы отражены в рекомендации по страновой программе, генеральном плане операций и каждом плане по программе в генеральном плане операций по согласованию с правительством. Программная структура определяется в контексте поддержки целей. Генеральный план операций охватывает все программы, которым оказывается поддержка в рамках сотрудничества в деле осуществления страновых программ (подготавливается смета общих ресурсов и определяются предполагаемые этапы использования как общих ресурсов, так и ресурсов в рамках дополнительного финансирования). Приводится также информация о необходимом планировании и технических мероприятиях, обеспечиваемых персоналом по проектам. Эта информация составляет основу для подготовки и использования плана управления страновой программой страновым отделением.

11. В процессе составления плана управления страновой программой определяются потребности в том, что касается организационной структуры отделения, и другие потребности в области управления ресурсами, например, в области профессиональной подготовки сотрудников и развития карьеры. Организационная структура отделения обычно соответствует программной структуре. Например, секция здравоохранения будет нести ответственность за осуществление программы в области здравоохранения, а секция водоснабжения будет нести ответственность за осуществление программы в области водоснабжения и санитарии. В тех случаях, когда речь идет о связи или поставках и материально-техническом обеспечении в связи с программами, секция связи или секция поставок будет оказывать поддержку всем программным секторам. В рамках подхода, основанного на децентрализованном зональном осуществлении программ, центральная секция обслуживания на местах может осуществлять контроль за всеми зональными операциями при технической поддержке основных программных секций. Обеспечение людскими ресурсами этих секций, чьи обязанности связаны главным образом с планированием, разработкой и осуществлением каждой программы, рассматриваются как программная деятельность. Связанные с их деятельностью и поддающиеся исчислению прямые расходы наряду со средствами, выделяемыми в рамках оказания помощи наличными и предоставления материалов, включены в каждую программу и соответствующие бюджеты по проектам. Кроме этого, в рамках некоторых программ будут работать сотрудники, чья основная обязанность заключается в предоставлении технических консультативных услуг и содействии созданию национального потенциала. Эта деятельность также будет рассматриваться как деятельность по проектам в рамках этих программ. Расходы, которые нельзя четко отнести к какому-либо программному сектору, включены в категорию "межсекторальных расходов". Совокупность всех этих расходов представляет собой бюджет по программам.

12. Наряду с вышеупомянутой категорией сотрудников по программам в каждом страновом отделении представитель, координатор по программе и сотрудник по вопросам информации/внешних сношений контролируют осуществление всей страновой программы,

обеспечивают координацию с региональными отделениями и штаб-квартирой, поддерживают связь с местными донорами и осуществляют другие мероприятия по существу программы. Кадровая структура в этой категории более или менее одинакова почти во всех страновых отделениях. Уровни должностей зависят от масштабов и сложности страновой программы. Соответствующие расходы определяются как "основные вспомогательные расходы" в рамках части "вспомогательное обслуживание программ" "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ".

13. Сотрудники, оказывающие услуги в областях администрации, управления кадрами, финансов и счетов, обычно составляют "секцию по операциям". Численность сотрудников в этой категории и уровни их должностей определяются в зависимости от характера и масштабов страновой программы. Связанные с этой категорией сотрудников расходы также включаются в часть "вспомогательное обслуживание программ" "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ".

14. "Бюджет вспомогательных расходов" для отделения, осуществляющего страновую программу, которая предполагает использование как общих ресурсов, так и ресурсов в рамках дополнительного финансирования, подготавливается в целях создания основы для оказания поддержки всей страновой программе. Соответствующая доля расходов в рамках "бюджета вспомогательных расходов" по персоналу, занимающемуся оказанием поддержки программ, реализуемым на основе дополнительного финансирования, покрывается за счет "бюджета вспомогательных расходов". Расходы по персоналу по программам и проектам, непосредственным образом участвующему в осуществлении программ, реализуемых на основе дополнительного финансирования, включаются в бюджет таких программ.

II. СТРУКТУРА РАСХОДОВ

15. Планирование страновой программы составляет основу для работы над планом управления страновой программой, который затем ведет к определению структуры отделения и различных прямых расходов, связанных с тремя различными категориями сотрудников, т.е. сотрудниками по программам, сотрудниками по оказанию основной поддержки и сотрудниками по оказанию оперативной поддержки. Общие оперативные расходы, такие, как расходы на аренду помещений, оплату коммунальных услуг, телекоммуникаций и аренду конторского оборудования, которые нельзя напрямую соотнести с каждым из сотрудников в отделении, включены в "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ". Уровень общих оперативных расходов для разных страновых отделений будет разным в зависимости от масштабов отделения и местных условий.

16. Общий объем ресурсов по каждой страновой программе представляется в контексте рекомендаций по страновой программе наряду с "бюджетом вспомогательных расходов" в рамках формата, проиллюстрированного в приложениях I и II. В приложении I приведено резюме бюджета по программам с разбивкой по годам и "бюджета вспомогательных расходов" для всего программно-го цикла. Бюджет по программам в приложении I далее подразделяется на программные сектора и различные источники финансирования. "Бюджет вспомогательных расходов" подразделяется на расходы по персоналу и общие оперативные расходы. В приложении II приводится краткая информация о числе сотрудников по каждому программному сектору в рамках бюджета по программам. Данные об общих расходах по персоналу, покрываемых из общих ресурсов и за счет средств дополнительного финансирования, также приводятся по каждому программному сектору на весь программный цикл. Эта информация является лишь ориентировочной, поскольку фактическая численность сотрудников может колебаться в зависимости от уровня финансирования и изменения требований в рамках программ в период осуществления. В

этой связи следует отметить, что бюджет расходов, покрываемых на основе дополнительного финансирования, основан на показателях деятельности прошлых лет и ориентировочной информации, а не на уже объявленных взносах доноров. В конце таблицы в приложении II число сотрудников в рамках "бюджета вспомогательных расходов" и объем связанных с ними ресурсов также приводятся на весь цикл страновой программы.

17. В тот год, когда готовится "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ", "бюджет вспомогательных расходов" для всех утвержденных страновых программ обновляется с учетом самых последних показателей обменных курсов и факторов инфляции. Тем не менее будет несколько программ, для которых следующий программный цикл, начинающийся во втором году двухгодичного периода, не совпадет с началом процесса подготовки программы. Например, когда в 1997 году будет готовиться "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" на 1998-1999 годы, некоторые программы, чьи циклы заканчиваются в 1998 году, не будут располагать информацией о следующей программе, начинающейся в 1999 году, которая позволила бы вести подготовку "бюджета вспомогательных расходов" на 1999 год. Для этих стран будет использоваться существующий "бюджет вспомогательных расходов" на 1998 год, и смета расходов в нем будет исчислена на основе уровня 1999 года.

18. Все показатели в "бюджете вспомогательных расходов" для страновых программ и в "бюджете вспомогательных расходов" для штаб-квартиры и региональных отделений сводятся воедино, и на основе полученных данных составляется полный "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ". В рамках этого процесса численность персонала, занимающегося оказанием поддержки, а также объем связанных с ним расходов подвергаются обзору в своей совокупности и корректируются с учетом финансовых возможностей. В приложении III "бюджет вспомогательных расходов" и бюджет по программам сведены в рамках "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ", в котором данные даются с разбивкой по регионам.

19. В исследовании по вопросам управления, проведенном компанией "Буз•Ален энд Гамильтон", рекомендуется также внедрить комплексную отчетность по всем видам расходов в целях обеспечения полной транспарентности. Эта же система классификации используется для тех видов расходов, которые обычно проводятся по бюджету по программам и "бюджету вспомогательных расходов". Эта система позволит представлять информацию и проводить анализ в отношении общего объема фактических расходов бюджета по программам и бюджета вспомогательных расходов, составленных с разбивкой по статьям расходов. Кроме того, расходы в рамках бюджета по программам регистрируются с помощью кодов программ, проектов и взносов доноров.

III. ПРОЦЕСС УТВЕРЖДЕНИЯ

20. Как разъясняется в пункте 4 выше, по-прежнему будут иметь место два процесса утверждения: один для "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" и второй - для рекомендаций в отношении страновой программы; информация о каждом из этих процессов будет представлена в документе об утверждении бюджета, будь то документ с рекомендацией в отношении страновой программы или "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ". Составление общего "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" согласуется с мнением, которое было выражено ККАБВ и Исполнительным советом,

когда они проводили обзор сводного бюджета для штаб-квартиры и региональных отделений (E/ICEF/1996/AB/L.5).

21. Стратегические рамки для составления сводного бюджета предполагают разработку плана странового отделения в отношении "бюджета вспомогательных расходов", который способствует эффективному и действенному осуществлению страновой программы. Это означает, что в целях составления четкого "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" подготовка рекомендаций в отношении страновых программ должна быть, в основном, завершена до начала такой работы.

22. Представление бюджета третьей очередной сессии Исполнительного совета в сентябре 1997 года обусловит необходимость в проведении обзора со стороны ККАБВ в мае, т.е. до завершения процесса подготовки рекомендаций по страновым программам в июне. В целях поддержания эффективности как процесса подготовки рекомендаций по страновым программам, так и процесса подготовки сводного бюджета "бюджет вспомогательных расходов" не следует составлять до того, как будет четко сформулирована программа на основе создания генерального плана операций и проекта рекомендации по страновым программам.

23. В порядке исключения, что обусловлено изменением бюджетного процесса, которое предлагается в настоящее время, необходимо, чтобы Исполнительный совет провел обзор "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" на первой очередной сессии 1998 года, а не на своей третьей очередной сессии в 1997 году. В будущем секретариат предложит изменения в расписании обзоров, с тем чтобы избегать подобной ситуации.

IV. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

24. Предлагаемый сводный бюджет, составленный в рамках описанных выше процессов планирования, подготовки структуры расходов и утверждения, позволит добиться следующих выгод:

а) процесс составления сводных бюджетов в страновых отделениях отражает принцип, в соответствии с которым деятельность по программам составляет ядро работы ЮНИСЕФ и на ее долю приходится основной объем расходов. Этот процесс позволит систематически проводить обзор взаимосвязи между бюджетом по программам и "бюджетом вспомогательных расходов", что необходимо на протяжении всего цикла осуществления страновых программ;

б) можно будет получить полную картину того, как расходуются ресурсы в той или иной отдельной стране;

с) процесс подготовки "двухгодичного бюджета вспомогательных расходов" увязывает мероприятия штаб-квартиры и региональных отделений с потребностями страновых программ и обеспечивает подготовку бюджетов в соответствующих финансовых рамках;

д) "двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" будет составляться на основе формата, который был определен в ходе согласования процедур представления бюджетов с ПРООН и ЮНФПА.

V. ПРОЕКТ РЕЗОЛЮЦИИ

25. Решение, которое должно быть принято Исполнительным советом на основе настоящего документа, может состояться в виде следующего проекта резолюции, касающегося сводного бюджета:

Проект резолюции

Исполнительный совет

1. принимает к сведению доклад о "Сводном бюджете в ЮНИСЕФ" (E/ICEF/1997/AB/L.4) и замечания, высказанные делегациями;
2. учитывает, что требование о представлении "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" сессии Совета с сентября 1997 года в соответствии с решением 1995/31 (E/ICEF/1995/9/Rev.1) обусловит необходимость запланировать проведение обзора ККАБВ в мае 1997 года до завершения процесса подготовки рекомендаций по страновым программам в июне 1997 года;
3. соглашается с тем, что "бюджет вспомогательных расходов" не следует разрабатывать до того, как программы будут достаточно четко сформулированы на основе создания генерального плана операций и проектов рекомендаций по страновым программам;
4. постановляет, чтобы в целях поддержания эффективности процессов составления как рекомендаций по страновым программам, так и сводного бюджета Исполнительный совет в порядке исключения провел обзор "двухгодичного бюджета расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ" на 1998-1999 годы на своей первой очередной сессии в январе 1998 года;
5. просит секретариат продолжать консультации с Исполнительным советом в отношении координации соответствующих графиков в целях представления в будущем двухгодичных бюджетов до начала двухгодичного периода.

Приложение I

ТАБЛИЦА 3

РЕКОМЕНДАЦИЯ ПО СТРАНОВОЙ ПРОГРАММЕ: ПЛАНИРУЕМЫЕ ЕЖЕГОДНЫЕ РАСХОДЫ

СТРАНА: ААА

ПРОГРАММНЫЙ ЦИКЛ: 1997-2001 ГОДЫ

(В тыс. долл. США)

		1997 год	1998 год	1999 год	2000 год	2001 год	Итого
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ И ПИТАНИЕ	ОР	330	343	335	331	327	1 666
	ОДФ	221					221
	НДФ	2 148	2 165	1 834	1 862	1 796	9 805
	ВСЕГО	2 699	2 508	2 169	2 193	2 123	11 692
ВОДОСНАБЖЕНИЕ И САНИТАРИЯ	ОР	183	154	164	148	166	815
	ОДФ	280					280
	НДФ	1 514	1 800	1 800	1 800	1 800	8 714
	ВСЕГО	1 977	1 954	1 964	1 948	1 966	9 809
ОБРАЗОВАНИЕ	ОР	125	160	170	170	170	795
	ОДФ	300					300
	НДФ	1 200	1 200	1 200	1 222	1 300	6 122
	ВСЕГО	1 625	1 360	1 370	1 392	1 470	7 217
ДЕТИ, НАХОДЯЩИЕСЯ В ОСОБО ТРУДНЫХ УСЛОВИЯХ	ОР	130	130	114	130	112	616
	ОДФ	195					195
	НДФ	500	600	600	600	505	2 805
	ВСЕГО	825	730	714	730	617	3 616
ИНФОРМАЦИОННО-ПРОПАГАНДИСТСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	ОР	82	45	45	45	45	262
	ОДФ	103					103
	НДФ	377	400	400	400	400	1 977
	ВСЕГО	562	445	445	445	445	2 342
ПЛАНИРОВАНИЕ, КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА	ОР	137	71	71	71	71	421
	ОДФ	137					137
	НДФ	141	300	300	300	300	1 341
	ВСЕГО	415	371	371	371	371	1 899
МЕЖСЕКТОРАЛЬНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ	ОР	93	97	101	105	109	505
	ОДФ						
	НДФ						
	ВСЕГО	93	97	101	105	109	505
ИТОГО, БЮДЖЕТ ПО ПРОГРАММЕ	ОР	1 080	1 000	1 000	1 000	1 000	5 080
	ОДФ	1 236					1 236
	НДФ	5 880	6 465	6 134	6 184	6 101	30 764
	ВСЕГО	8 196	7 465	7 134	7 184	7 101	37 080
РАСХОДЫ ПО ПЕРСОНАЛУ ^а		1 007	976	951	965	1 015	4 914
ОБЩИЕ ОПЕРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ		452	454	495	553	632	2 586
ИТОГО, СМЕТА БЮДЖЕТА ВСПОМОГАТЕЛЬНЫХ РАСХОДОВ		1 459	1 430	1 446	1 518	1 647	7 500
ВСЕГО		9 655	8 895	8 580	8 702	8 748	44 580

ОР = общие ресурсы.

ОДФ = обеспеченное дополнительное финансирование.

НДФ = новое дополнительное финансирование.

^а Включая консультантов и временную помощь.

/ ...

Приложение II

ТАБЛИЦА 4

РЕКОМЕНДАЦИИ В ОТНОШЕНИИ СТРАНОВЫХ ПРОГРАММ: УВЯЗКА БЮДЖЕТА ПО ПРОГРАММАМ И ШТАТНОГО РАСПИСАНИЯ/РАСХОДОВ ПО ПЕРСОНАЛУ

Страна : ААА
 Программный цикл : 1977-2001 годы

	БЮДЖЕТ ПО ПРОГРАММАМ (В тыс. долл. США)				ДОЛЖНОСТИ ^a							РАСХОДЫ ПО ПЕРСОНАЛУ ^b (В тыс. долл. США)					
	ОР	ОДФ	НДФ	ВСЕГО	Д-2/М-7	Д-1/М-6	С/М-5	С/М-4	С/М-3	С/М-2	МС	НС	ОО	ВСЕГО	МЕСТНЫЙ		
															МС	РАЗРЯД	ВСЕГО
ПРОГРАММНЫЕ РАЗДЕЛЫ/ОБЛАСТИ И ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ	1 666			1 666	0	0	0	0	0	0	0	1	1	2	147,6	378,4	526,0
ОБЩИЕ РЕСУРСЫ:																	
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ И ПИТАНИЕ	815			815	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0,0	272,6	272,6
ВОДОСНАБЖЕНИЕ И САНИТАРИЯ	795			795	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0,0	198,7	198,7
ОБРАЗОВАНИЕ	616			616	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0
ДЕТИ, НАХОДЯЩИЕСЯ В ОСОБО ТРУДНЫХ УСЛОВИЯХ	262			262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	38,6	38,6
ИНФОРМАЦИОННО-ПРОПАГАНДИСТСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	421			421	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	134,7	108,5	243,2
ПЛАНИРОВАНИЕ, КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА	505			505	0	0	0	0	0	0	0	1	1	2	0,0	434,8	434,8
МЕЖСЕКТОРАЛЬНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ	5 080			5 080	0	0	0	0	0	0	0	4	3	7	282,3	1 431,6	1 713,9
ИТОГО ОР																	
ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ:																	
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ И ПИТАНИЕ		221	9 805	10 026	0	0	0	1	0	0	1	2	2	5	799,7	501,0	1 300,7
ВОДОСНАБЖЕНИЕ И САНИТАРИЯ		280	8 714	8 994	0	0	0	0	0	0	0	1	5	6	0,0	574,7	574,7
ОБРАЗОВАНИЕ		300	6 122	6 422	0	0	0	0	1	0	1	0	4	5	729,8	449,0	1 178,8
ДЕТИ, НАХОДЯЩИЕСЯ В ОСОБО ТРУДНЫХ УСЛОВИЯХ		195	2 805	3 000	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0,0	283,4	283,4
ИНФОРМАЦИОННО-ПРОПАГАНДИСТСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		103	1 977	2 080	0	0	0	0	0	0	0	1	2	3	0,0	375,0	375,0
ПЛАНИРОВАНИЕ, КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА		137	1 341	1 478	0	0	0	0	1	0	1	1	1	3	595,0	283,7	878,7
МЕЖСЕКТОРАЛЬНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0
ИТОГО ДФ		1 236	30 764	32 000	0	0	0	1	2	0	3	6	14	23	2 124,5	2 464,8	4 591,3
ВСЕГО ОР и ДФ	5 080	1 236	30 764	37 080	0	0	0	1	2	0	3	10	17	30	2 406,8	3 989,4	6 305,2
БЮДЖЕТ ВСПОМОГАТЕЛЬНЫХ РАСХОДОВ																	
			Оперативные расходы	2 586													

ПРОГРАММНЫЕ РАЗДЕЛЫ/ОБЛАСТИ И ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ	БЮДЖЕТ ПО ПРОГРАММАМ (В тыс. долл. США)		ДОЛЖНОСТИ ^a										РАСХОДЫ ПО ПЕРСОНАЛУ ^b (В тыс. долл. США)				
	ОР	ОДФ	НДФ	ВСЕГО	Д-2/М-7	Д-1/М-6	С/М-5	С/М-4	С/М-3	С/М-2	МС	НС	ОО	ВСЕГО	МС	МЕСТНЫЙ РАЗРЯД	ВСЕГО
	Штатное расписание				0	1	1	1	0	0	3	2	9	14	2 510,0	2 404,3	4 914,3
ВСЕГО (ОР+ ДФ+ВР)					0	1	1	2	2	0	6	12	26	44	4 916,8	6 302,7	11 219,5
Число должностей и расходы по персоналу:																	
Нынешний программный цикл																	
По окончании предлагаемого программного цикла (только ориентировочные данные)																	
											7	10	29	46			
											6	12	26	44	4 916,8	6 302,7	11 219,5

ОР = общие ресурсы.

ДФ = дополнительное финансирование.

ОДФ = обеспеченное дополнительное финансирование.

НДФ = новое дополнительное финансирование.

МС = сотрудники категории специалистов, набранные на международной основе.

НС = сотрудники категории специалистов, нанятые на местной основе.

ОО = сотрудники категории общего обслуживания.

ВР = бюджет вспомогательных расходов.

^a Независимо от источника финансирования каждой должности, занимающий ее сотрудник оказывает поддержку страновой программе в целом.

^b За исключением временной помощи и сверхурочных; включая расходы на добровольцев Организации Объединенных Наций.

Приложение III

**ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕСУРСОВ: СМЕТЫ БЮДЖЕТОВ ПО ПРОГРАММАМ И БЮДЖЕТОВ РАСХОДОВ НА
ВСПОМОГАТЕЛЬНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ ПРОГРАММ С РАЗБИВКОЙ ПО РЕГИОНАМ**

	1996-1997 годы				1998-1999 годы			
	Регулярные ресурсы	Другие ресурсы	Всего ресурсов		Регулярные ресурсы	Другие ресурсы	Всего ресурсов	
			В долл. США	В про-центах США			В долл. США	В про-центах США
ЗАПАДНАЯ И ЦЕНТРАЛЬНАЯ АФРИКА								
А. Программы			0,0				0,0	
В. Вспомогательное обслуживание программ:								
Страновые отделения			0,0				0,0	
Региональное отделение			0,0				0,0	
Итого - Вспомогательное обслуживание программ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого по Западной и Центральной Африке	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ВОСТОЧНАЯ И ЮЖНАЯ ЧАСТИ АФРИКИ								
А. Программы			0,0				0,0	
В. Вспомогательное обслуживание программ:								
Страновые отделения			0,0				0,0	
Региональное отделение			0,0				0,0	
Итого - Вспомогательное обслуживание программ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого по восточной и южной частям Африки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
БЛИЖНИЙ ВОСТОК И СЕВЕРНАЯ АФРИКА								
А. Программы			0,0				0,0	
В. Вспомогательное обслуживание программ:								
Страновые отделения			0,0				0,0	
Региональное отделение			0,0				0,0	
Итого - Вспомогательное обслуживание программ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого по Ближнему Востоку и Северной Африке	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ВОСТОЧНАЯ АЗИЯ И ТИХООКЕАНСКИЙ РЕГИОН								
А. Программы			0,0				0,0	

	1996-1997 годы				1998-1999 годы			
	Регулярные ресурсы	Другие ресурсы	Всего ресурсов		Регулярные ресурсы	Другие ресурсы	Всего ресурсов	
	В долл. США в про- центах	В долл. США в про- центах	В долл. США в про- центах	В про- центах	В долл. США в про- центах	В долл. США в про- центах	В долл. США в про- центах	В про- центах
В. Вспомогательное обслуживание программ: Страновые отделения Региональное отделение			0,0 0,0				0,0 0,0	
Итого - Вспомогательное обслуживание программ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого по Восточной Азии и тихоокеанскому региону	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ЮЖНАЯ АЗИЯ								
А. Программы			0,0				0,0	
В. Вспомогательное обслуживание программ: Страновые отделения Региональное отделение			0,0 0,0				0,0 0,0	
Итого - Вспомогательное обслуживание программ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого по Южной Азии	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
СЕВЕРНАЯ И ЮЖНАЯ АМЕРИКА И КАРИБСКИЙ БАССЕЙН								
А. Программы			0,0				0,0	
В. Вспомогательное обслуживание программ: Страновые отделения Региональное отделение			0,0 0,0				0,0 0,0	
Итого - Вспомогательное обслуживание программ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого по Северной и Южной Америке и Карибскому бассейну	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

В. Вспомогательное обслуживание программ:

Страновые отделения

Региональное отделение

Итого - Вспомогательное обслуживание программ

Итого по Восточной Азии и тихоокеанскому региону

ЮЖНАЯ АЗИЯ

А. Программы

В. Вспомогательное обслуживание программ:

Страновые отделения

Региональное отделение

Итого - Вспомогательное обслуживание программ

Итого по Южной Азии

СЕВЕРНАЯ И ЮЖНАЯ АМЕРИКА И КАРИБСКИЙ БАССЕЙН

А. Программы

В. Вспомогательное обслуживание программ:

Страновые отделения

Региональное отделение

Итого - Вспомогательное обслуживание программ

Итого по Северной и Южной Америке и Карибскому бассейну

Приложение IV

СОГЛАСОВАНИЕ: ТЕРМИНОЛОГИЯ

Двухгодичный бюджет расходов на оперативно-функциональное обслуживание программ

Бюджет той или иной организации, охватывающий "вспомогательное обслуживание программ" и "управленческое и административное обеспечение организации".

Программы¹

Непосредственные меры, необходимые для достижения целей того или иного конкретного проекта или программы в области сотрудничества в целях развития. Они могут обычно предполагать привлечение экспертов, вспомогательного персонала, материалов и оборудования, субподрядчиков, оказание помощи наличными и индивидуальную или групповую профессиональную подготовку.

Вспомогательное обслуживание программ

Организационные подразделения, чья главная функция заключается в разработке, формулировании, исполнении и оценке программ той или иной организации. К их числу обычно относятся подразделения, которые обеспечивают поддержку программ либо технического, тематического, географического и снабженческого характера, либо административного характера.

Управленческое и административное обеспечение организации

Организационные подразделения, чья главная функция заключается в поддержании самостоятельности, целенаправленности деятельности и надлежащего функционирования той или иной организации. К их числу обычно относятся подразделения, которые выполняют функции в областях исполнительного руководства, осуществления организационной политики и оценки, внешних сношений, информации и администрации.

¹ Слово "программы", в контексте составления сводного бюджета в ЮНИСЕФ, означает "бюджеты по программам".