



**Исполнительный совет Программы Организации
Объединенных Наций по населенным пунктам**

Вторая сессия в 2021 году

В онлайн-режиме, 15 и 16 ноября 2021 года

Пункт 6 b) предварительной повестки дня*

**Осуществление стратегического плана на период
2020-2023 годов: фактические годовые доходы и
расходы в поддержку проекта финансового плана**

Проект финансового плана на период 2020-2023 годов**

Доклад Директора-исполнителя

I. Введение

1. В настоящем докладе представлен проект финансового плана ООН-Хабитат на период с 2020 по 2023 год в соответствии с решением номер 3 второй сессии Исполнительного совета, состоявшейся 27-29 октября 2020 года. В докладе представлены прогнозируемые годовые поступления средств и расходы за указанный период наряду с фактическими годовыми поступлениями средств и расходами за период, где это применимо, по всем источникам финансирования.
2. ООН-Хабитат представила предложение относительно концептуальной записки о предлагаемом формате, сфере охвата и содержании финансового плана, содержащееся в документе HSP/EB/2020/7, для рассмотрения Исполнительным советом на его второй сессии в 2020 году. Исполнительный совет на своей второй сессии принял к сведению проект концептуальной записки и в своем решении 2020/3 дополнительно рекомендовал включить в него разъяснение фактических годовых доходов и расходов.
3. Исполнительный совет на своей первой сессии в 2021 году в своем решении 2021/4 рекомендовал включить в предварительную повестку дня второй сессии Исполнительного совета в 2021 году пояснения о фактических годовых доходах и расходах в поддержку проекта финансового плана.
4. Организация Объединенных Наций определяет доходы и расходы в соответствии с Международными стандартами учета в государственном секторе¹:
 - a) поступления рассматриваются в главе 3 – «Поступления от безвозмездных операций» и в главе 4: «Поступления от возмездных операций»;
 - b) расходы рассматриваются в главе 5;
 - c) кроме того, в текущем финансовом периоде открытые обязательства включаются в качестве прогноза расходов в данном финансовом периоде.

* HSP/EB.2021/12.

** Настоящий документ издается без официального редактирования.

¹ Бухгалтерский справочник ООН по МСУГС: <https://www.un.org/ipsas/Chapter1.html>.

5. ООН-Хабитат предоставляет проект финансового плана для проведения дальнейших консультаций с государствами-членами с целью принятия решения о методологии и формате плана, включая официальную дату осуществления финансового плана.
6. На рис. 1 представлен обзор финансового плана прогнозируемых поступлений средств и расходов на 2020-2023 календарные годы.
7. При ознакомлении с приведенным ниже проектом финансового плана просим принять во внимание следующее:
- стратегический план на 2020-2023 годы не сопровождался предложенным финансовым планом при рассмотрении и принятии Ассамблеей ООН-Хабитат в мае 2019 года;
 - бюджетные показатели утверждены Исполнительным советом ООН-Хабитат и Генеральной Ассамблеей, при этом целевые ресурсы и расходы на вспомогательное обслуживание по программам являются прогнозами, как указано ранее;
 - выделяемые средства основаны на распределении ассигнований для регулярного бюджета ЦУ ООН, имеющихся кассовых средств плюс подтвержденных обязательств государств-членов в отношении нецелевой части средств Фонда, имеющихся кассовых средств для целевой части средств и средств для вспомогательного обслуживания по программам;
 - фактические данные за заверченный финансовый период представляются на основе МСУГС, в то время как текущий финансовый период включает открытые обязательства;
 - предлагаемые ресурсы и расходы на следующий финансовый период (2022 год) соответствуют бюджетным предложениям ООН-Хабитат, представленным Исполнительному совету и Генеральной Ассамблее;
 - поступления в будущие финансовые периоды основаны на имеющейся у ООН-Хабитат текущей информации о регулярном бюджете и нецелевой части средств Фонда. Для целевой части средств они основаны на тенденциях прошлых периодов и внутренней оценке продолжения донорской поддержки, в то время как поступления средств на вспомогательное обслуживание по программам основаны на проценте от прогнозируемых поступлений целевых средств;
 - предполагаемые расходы основаны на том опыте, что нецелевые средства из регулярного бюджета и Фонда будут использованы на 100%, в то время как целевые основаны на 90%-ном уровне исполнения, исходя из разницы во времени между учетом поступлений и расходами.

Рис. 1

Финансовый план прогнозируемых поступлений средств и расходов на 2020-2023 календарные годы

(в тыс. долл. США)

| <i>Источники финансирования</i> | <i>Предусмотрено в бюджете на 2020 год</i> | <i>Выделенные ассигнования</i> | <i>Фактические данные за 2020 год</i> | <i>Утверждено на 2021 год</i> | <i>Выделенные ассигнования</i> | <i>Фактические данные (сентябрь 2021 года)</i> | <i>Предлагаемые ресурсы на 2022 год</i> | <i>Предлагаемые ресурсы на 2023 год</i> |
|---|--|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--|---|---|
| Поступления средств | | | | | | | | |
| Средства Фонда, нецелевая часть | 18 927,4 | – | 4 916,0 | 10 000,0 | – | 1 973,8 | 11 978,6 | 12 000,0 |
| Регулярный бюджет (раздел 15) | 14 018,0 | – | 14 018,0 | 12 495,8 | – | 8 399,9 | 13 289,0 | 16 289,0 |
| Регулярный бюджет (раздел 23 и раздел 35) | 2 217,5 | – | 1 522,0 | 2 559,0 | – | 991,8 | 2 540,0 | 2 540,0 |
| Средства Фонда, целевая часть | 63 473,7 | – | 56 814,0 | 43 330,8 | – | 14 392,7 | 69 122,0 | 45 000,0 |
| Техническое сотрудничество | 147 397,4 | – | 115 960,0 | 152 573,1 | – | 96 547,7 | 149 845,5 | 150 000,0 |
| Выплаты по окончании службы | – | – | 2 239,0 | – | – | 30,9 | – | – |
| Расходы на вспомогательное | 10 641,0 | – | 10 590,0 | 9 778,8 | – | 7 818,5 | 11 228,5 | 12 757,0 |

| <i>Источники финансирования</i> | <i>Предусмотрено в бюджете на 2020 год</i> | <i>Выделенные ассигнования</i> | <i>Фактические данные за 2020 год</i> | <i>Утверждено на 2021 год</i> | <i>Выделенные ассигнования</i> | <i>Фактические данные (сентябрь 2021 года)</i> | <i>Предлагаемые ресурсы на 2022 год</i> | <i>Предлагаемые ресурсы на 2023 год</i> |
|---|--|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--|---|---|
| обслуживание программ | | | | | | | | |
| Общая сумма поступлений | 256 675,0 | – | 206 059,0 | 230 737,5 | – | 130 155,3 | 258 003,6 | 238 586,0 |
| Расходы | | | | | | | | |
| Средства Фонда, нецелевая часть | 18 927,4 | 7 722,5 | 6 396,0 | 10 000,0 | 3 195,8 | 2 564,4 | 11 978,6 | 12 000,0 |
| Регулярный бюджет (раздел 15) | 14 018,0 | 14 018,0 | 14 018,0 | 12 495,8 | 12 495,8 | 8 399,9 | 13 289,0 | 16 289,0 |
| Регулярный бюджет (раздел 23 и раздел 35) | 2 217,5 | 2 217,5 | 1 522,0 | 2 559,0 | 2 559,0 | 991,8 | 2 540,0 | 2 540,0 |
| Средства Фонда, целевая часть | 63 473,7 | 40 601,4 | 36 303,0 | 43 330,8 | 49 406,8 | 35 712,0 | 69 122,0 | 40 500,0 |
| Техническое сотрудничество | 147 397,4 | 104 963,4 | 91 737,0 | 152 573,1 | 162 001,8 | 79 404,5 | 149 845,5 | 135 000,0 |
| Субсидии в связи с прекращением службы | – | – | 1 987,0 | – | – | 35,9 | – | – |
| Расходы на вспомогательное обслуживание по программам | 10 641,0 | 12 662,1 | 10 927,0 | 9 778,8 | 11 374,0 | 8 637,3 | 11 228,5 | 11 481,3 |
| Общий объем расходов | 256 675,0 | 182 184,9 | 162 890,0 | 230 737,5 | 241 033,2 | 135 745,8 | 258 003,6 | 217 810,3 |
| Чистые поступления | – | – | 43 169,0 | – | – | (5 590,5) | – | 20 775,7 |
| Подкатегория расходов | | | | | | | | |
| Должности и прочие расходы по персоналу | 96 556,1 | 82 808,5 | 80 056,6 | 93 347,0 | 78 635,7 | 36 418,1 | 108 240,0 | 97 713,2 |
| Не связанные с должностями | 160 118,9 | 99 376,4 | 82 833,4 | 137 390,5 | 162 397,5 | 99 327,7 | 149 763,6 | 120 097,1 |
| Всего | 256 675,0 | 182 184,9 | 162 890,0 | 230 737,5 | 241 033,2 | 135 745,8 | 258 003,6 | 217 810,3 |

8. Секретариат ООН-Хабитат просит дать руководящие указания и одобрить предлагаемую методологию и формат финансового плана, а также, чтобы первый официальный план был представлен вместе со следующим стратегическим планом ООН-Хабитат.