



联合国
粮食及
农业组织

Food and Agriculture
Organization of the
United Nations

Organisation des Nations
Unies pour l'alimentation
et l'agriculture

Продовольственная и
сельскохозяйственная организация
Объединенных Наций

Organización de las
Naciones Unidas para la
Alimentación y la Agricultura

منظمة
الغذية والزراعة
للأمم المتحدة

ФИНАНСОВЫЙ КОМИТЕТ

Сто шестьдесят шестая сессия

Рим, 27–31 марта 2017 года

Годовой отчет об исполнении бюджета и перераспределении ассигнований между программами и разделами бюджета на двухгодичный период 2016–2017 годов

По существу содержания настоящего документа обращаться к:

г-ну Бойду Хейту (Mr Boyd Haight),

Директору Управления стратегии, планирования и управления ресурсами

Тел.: + 39 06570 55324

Для ознакомления с этим документом следует воспользоваться QR-кодом на этой странице; данная инициатива ФАО имеет целью минимизировать последствия ее деятельности для окружающей среды и сделать информационную работу более экологичной. С другими документами можно ознакомиться на сайте www.fao.org.



ms844

РЕЗЮМЕ

- В резолюции 6/2015 Конференции были утверждены бюджетные ассигнования на 2016–2017 годы в объеме 1005,6 млн долл. США, а также Программа работы с возможностью последующих корректировок на основе указаний Конференции. Совет в декабре 2015 года пересмотрел распределение чистых ассигнований по разделам бюджета, утвердив коррективы к Программе работы и бюджету на 2016–2017 годы (CL 153/3).
- В настоящем отчете изложены прогнозируемые результаты двухгодичной деятельности по освоению чистых ассигнований с учетом итогов выполнения двухгодичных рабочих планов в 2016 году и данных общеорганизационного мониторинга. Как показано в таблице 1, прогнозируется полное освоение чистых ассигнований на 2016–2017 годы по разделам 1–6 и 8–11 (стратегические, технические и функциональные цели). В соответствии со сложившейся практикой любые неизрасходованные остатки по разделам "Программа технического сотрудничества" (раздел 7), "Капитальные расходы" (раздел 13) и "Расходы на обеспечение безопасности" (раздел 14) переносятся, с соблюдением Финансовых положений, на следующий двухгодичный период.
- На основе прогнозируемого исполнения бюджета с учетом чистых ассигнований на 2016–2017 годы и в соответствии с Финансовым положением 4.5 b), Комитету предлагается санкционировать намеченный перенос бюджетных средств в разделы 2, 3, 4, 5, 6 и 8.
- Следующий обновленный прогноз освоения чистых ассигнований на 2016–2017 годы будет представлен Комитету для рассмотрения и утверждения в ноябре 2017 года. Окончательный отчет об исполнении бюджета на 2016–2017 годы будет представлен в марте 2018 года.

УКАЗАНИЯ, ЗАПРАШИВАЕМЫЕ У ФИНАНСОВОГО КОМИТЕТА

- Финансовому комитету предлагается утвердить прогнозируемое распределение по разделам бюджетных ассигнований на 2016–2017 годы в объеме 1005,6 млн долл. США по результатам осуществления двухгодичных планов работы, как показано в таблице 1, при том понимании, что ожидаемые переносы бюджетных средств между разделами в связи с осуществлением Программы работы будут представлены Финансовому комитету для рассмотрения и утверждения в ноябре 2017 года.

Проект рекомендации

- **Комитет утвердил прогноз исполнения бюджета на двухгодичный период, приведенный в таблице 1, и поручил представить ему обновленный прогноз в ноябре 2017 года.**

Введение

1. Конференция на основании принятой ею резолюции 6/2015 утвердила бюджетные ассигнования на 2016–2017 годы в сумме 1 005,6 млн долл. США, а также уполномочила Генерального директора, несмотря на финансовое положение 4.2 (ФП), использовать любые неизрасходованные остатки ассигнований на 2014–2015 годы для покрытия любых дополнительных расходов единовременного характера, связанных с консолидацией проводимых преобразований¹. Совет в декабре 2015 года утвердил Корректировку Программы работы и бюджета (ПРБ) на 2016–2017 годы².
2. В соответствии с Финансовым положением (ФП) 4.1 Генеральный директор может принимать обязательства в пределах утвержденных Конференцией бюджетных ассигнований. В соответствии с ФП 4.6 Генеральный директор управляет ассигнованиями таким образом, чтобы в наличии имелись надлежащие средства для покрытия расходов в течение всего двухгодичного периода. Согласно пункту а) ФП 4.5 Финансовый комитет ставится в известность в случаях переноса средств между отделами; кроме того, в соответствии с пунктом б) ФП 4.5 переносы из одного раздела бюджета в другой также требуют одобрения Финансового комитета.
3. В настоящем отчете представлены прогнозные данные по исполнению бюджета с учетом скорректированных чистых ассигнований на 2016–2017 годы; Комитету предлагается одобрить перераспределение бюджетных средств между разделами, обусловленное выполнением Программы работы на 2016–2017 годы и ознакомиться с обновленной информацией об освоении неизрасходованных остатков за 2014–2015 годы в 2016–2017 годах.

Прогноз исполнения бюджета на 2016–2017 годы

4. Для отслеживания хода осуществления Программы работы на 2016–2017 годы используется ориентированная на конкретные результаты система мониторинга деятельности ФАО. Полученные ФАО практические результаты в сравнении с индикаторами и целевыми показателями на глобальном, региональном и национальном уровнях приведены в Сводном докладе по итогам промежуточного обзора за 2016 год³. Итоговый общий объем прогнозируемых переносов бюджетных средств, обусловленный планированием работы и другими соображениями, связанными с осуществлением, представлены в колонке е) таблицы 1 для утверждения Финансовым комитетом.
5. Перенос средств между разделами бюджета связан с уточнением планов работы и обусловлен объединением некоторых направлений работы в рамках наиболее подходящих стратегических целей, а также необходимостью оказания поддержки новым приоритетным направлениям. Кроме того, часть ресурсов региональных отделений была перераспределена по стратегическим целям, что позволило сосредоточить усилия на региональных инициативах, согласованных региональными конференциями в 2016 году.
6. Прогнозируемый перенос около 2,4 млн долл. США связан главным образом с переносом расходов на персонал Группы исследования глобальных перспектив, включая подготовку доклада "Положение в сфере продовольствия и сельского хозяйства" (СОФА), из Раздела 1 в Раздел 6. Прогнозируемый перенос ресурсов из разделов 10 и 11 в разделы 2, 3, 4 и 5 соответственно в целом обусловлен необходимостью ускорения реализации программ в рамках соответствующих стратегических целей. Прогнозируемый перенос 1,6 млн долл. США из Раздела 1 в Раздел 6 также в первую очередь связан с переносом расходов на Группу

¹ Резолюция Конференции 6/2015, пункт 2)

² CL 153/3, CL 153/REP, пункты 7–8

³ FC 166/6

исследования глобальных перспектив, и компенсируется за счет переноса части средств Междисциплинарного фонда на нужды стратегических целей.

7. Прогнозируемый перенос 3 млн долл. США из разделов 10 и 11 в Раздел 8 (Информационно-просветительская работа) является единовременной мерой, призванной обеспечить наращивание потенциала информационно-просветительской сети в децентрализованных отделениях и расширение взаимодействия с негосударственными субъектами в рамках сотрудничества в формате "Юг-Юг". Прогнозируемый перенос 3,6 млн долл. США и 2,9 млн долл. США из разделов 10 (Руководство) и 11 (Административные функции) соответственно связано с мерами по рационализации, реализованными в 2016 году⁴.

8. Некоторые изменения по разделам бюджета все же возможны, в том числе в случае, если окончательная средняя доля расходов в евро будет существенно отличаться от прогноза.

9. Реальные объемы поступления в 2016 году ресурсов для финансирования чистых ассигнований и добровольных взносов отражено в столбце f) для разделов 1–6 (стратегические цели и Цель 6) и 8–11 (функциональные цели). Расчеты основаны на расходах и поступлениях за 2016 год по состоянию на конец декабря, отраженных в непроверенных отчетах Организации до закрытия счетов за 2016 год в марте 2017 года (Итоговые результаты будут отражены в проверенных отчетах ФАО за 2016 год, Отчет V). На сегодняшний день прогнозируется полное освоение чистых ассигнований на 2016–2017 годы по разделам 1–6 и 8–11 (стратегические, технические и функциональные цели).

⁴ FC 166/6, пункт 125, C 2017/3, пункты 95–100

Таблица 1: Исполнение бюджета на 2016–2017 годы по разделам (тыс. долл. США)

Раздел	Стратегическая/функциональная цель	ПРБ на 2016–2017 годы с учетом корректировки (CL 153/3)	Прогнозируемые чистые расходы	Прогнозируемое соотношение остатков и ассигнований	Фактические чистые расходы за 2016 год
a)	b)	c)	d)	(e=c-d)	f)
1	Содействие искоренению голода и решению проблемы продовольственной безопасности и неполноценного питания	84 391	82 022	2 369	36 003
2	Устойчивое увеличение объема и повышение качества товаров и услуг сельского, лесного и рыбного хозяйства	200 735	201 367	-632	88 992
3	Сокращение масштабов нищеты в сельских районах	65 707	66 897	-1 190	28 484
4	Повышение уровня инклюзивности и эффективности агропродовольственных систем	105 266	106 246	-980	45 730
5	Повышение устойчивости средств к существованию перед угрозами и кризисами	50 841	52 561	-1 720	22 793
6	Техническое качество, знания и услуги	59 215	60 726	-1 511	24 166
7	Программа технического сотрудничества	138 131	138 131	0	
8	Информационно-просветительская работа	77 740	80 653	-2 913	32 873
9	Информационные технологии	35 437	35 443	-6	12 758
10	Управление, надзор и руководство со стороны ФАО	76 983	73 345	3 638	28 705
11	Эффективное и действенное выполнение	71 275	68 330	2 945	28 023

административных функций				
12	Непредвиденные расходы	600	600	0
13	Капитальные расходы	16 892	16 892	0
14	Расходы на обеспечение безопасности	22 420	22 420	0
Всего		1 005 633	1 005 633	0

*Итоговые чистые расходы в столбце е) не включают 5,6 млн долл. США перенесенного остатка бюджета за 2014–2015 годы сверх суммы чистых ассигнований на 2016–2017 годы.

Корректировка расходов на персонал

10. Корректировка расходов на персонал – это разница между предусмотренными бюджетом и фактическими расходами на персонал в течение двухгодичного периода. В двухгодичном периоде 2016–2017 годов прогнозируется положительная разница расходов на персонал в сумме 35,8 млн долл. США с коррекцией на изменение валютного курса.

11. Основными факторами, приведшими к возникновению положительной разницы в 2016–2017 годах стало продления моратория на рост чистого вознаграждения персонала категории специалистов и сотрудников категории общего обслуживания в штаб-квартире и ряде других мест службы; изменение Плана страхования по основным видам медицинского обслуживания (ПСОВМО); и ожидаемое снижение стоимости услуг текущего периода, связанных с Планом медицинского страхования сотрудников после выхода в отставку (ПМСО). Как предусматривалось документом "Корректировка Программы работы и бюджета на 2016–2017 годы", удалось добиться экономии расходов по персоналу в сумме 2,7 млн долл. США.

12. В целом внедрение нового пакета вознаграждения сотрудников категории специалистов с января 2017 года с учетом решений Комиссии по международной гражданской службе (КМГС), утвержденных Генеральной Ассамблеей ООН в декабре 2016 года, на расходах в течение этого двухгодичного периода практически не скажутся. Значительное сокращение чистого вознаграждения лишь частично компенсируется увеличением суммы некоторых пособий и надбавок.

13. Большинство факторов, определяющих возникновение различий между фактическими и стандартными расходами из расчета на одну должность, таких как решения Комиссии по международной гражданской службе (КМГС), находится вне контроля Организации. Мониторинг расходов на персонал осуществляется централизованно, и любые излишки или дефицит в конце года разносят по финансовым счетам всех программ пропорционально их расходам на персонал по стандартным ставкам.

Использование неизрасходованного остатка средств за 2014–2015 годы

14. В соответствии с решением, принятым Конференцией в 2015 году⁵, неизрасходованный остаток за 2014–2015 годы в сумме 5,6 млн долл. США будет использован в 2016–2017 годах для покрытия дополнительных единовременных расходов в связи с мероприятиями по преобразованию Организации. По состоянию на конец 2016 года все средства в сумме 5,6 млн долл. США были зарезервированы для финансирования единовременных расходов в следующих четырех областях:

⁵ CR 6/2015, пункт 2

- а) 0,7 млн долл. США для финансирования расходов в связи с увольнением и перераспределением сотрудников в 2016–2017 годах в результате предпринятых в 2014–2015 годах преобразований;
- б) 1,1 млн долл. США для финансирования единовременных расходов по наращиванию потенциала децентрализованных отделений, необходимого для выполнения ими обязанностей, предусмотренных проектным циклом, и управлению деятельностью;
- в) 2,9 млн долл. США для финансирования временных должностей координаторов региональных стратегических программ (одна должность в каждом региональном отделении), учрежденных в 2016 году, с тем чтобы обеспечить более тесное согласование работы децентрализованных отделений со стратегическими программами, и, как указано в ПО за 2016 год⁶, данные должности включены в ПРБ на 2018–2019 годы⁷;
- г) 0,9 млн долл. США для финансирования единовременных расходов по реструктуризации Центра совместных служб в Будапеште.

⁶ FC 166/6, пункт 136

⁷ С 2017/3, пункты 53 и 82