



供作决定

联合国儿童基金会

执行局

2022 年第二届常会

2022 年 9 月 6 日至 9 日

临时议程* 项目 9

儿基会战略计划：2022-2025 年最新财务概算

摘要

四年期财务框架是儿基会战略计划的组成部分并根据执行局第 2021/19 号决定提交。财务计划按滚动方式每年进行审查和修订。

2022 年总收入^a 预计达 72 亿美元，比儿基会 2022-2025 年综合预算文件所载的 2022 年核定估计数增加 15%。2022-2025 年期间的总收入预计将比该期间核定估计数增加 7%，这是根据与主要捐助者的协商结果得出的。展现具体成果以及资金投入所产生的价值，继续投资进行资源筹集和协调一致的外联活动，将有助于推动预计的收入增长。所得收入将优先用于国家合作方案，并帮助取得更好的结果和成果，造福儿童。

本收入和支出估计数财务框架为确定拟由执行局核可的 2023 年经常资源方案提案提供了依据。将继续采用执行局第 2008/15 和 2013/20 号决定所商定的经常资源方案分配制度，管理经常资源的国家方案分配工作。儿基会还将在战略计划期间继续维持审慎的经常资源流动性额度。

* [E/ICEF/2022/22](#)。

^a 被定义为从各国政府、组织间安排、全球方案伙伴关系和政府间组织收到的捐款以及来自私营部门的收入。



儿基会建议执行局核可 2022-2025 年期间的财务概算计划框架，并核可编制提交执行局的 2023 年方案支出提案，其中经常资源支出上限为 6.05 亿美元，但须视资源可用情况和财务概算计划是否继续有效而定。

决定草案的要点载于第五节。

目录

	页次
一. 概览	4
二. 导言	4
三. 2021 年财务审查	4
A. 收入	4
B. 支出	6
C. 信托基金	6
D. 准备金和流动性	6
四. 2022-2025 年期间财务概算计划	7
A. 收入	7
B. 支出	8
C. 工作人员负债准备金的充足性	9
D. 经常资源准备金	9
五. 决定草案	10
附件	
财务概算计划表	11

一. 概览

1. 本文件根据执行局第 2021/19 号决定提出 2022-2025 年四年期财务计划，该计划是儿基会战略计划的组成部分，每年按滚动方式进行审查和修订。在提出财务计划之前，先对儿基会上一年的财务执行情况进行了审查。审查的目的是提供有关收入、支出和流动性的关键高级别信息，作为财务计划的基线。
2. 儿基会订正了其 2022-2025 年期间财务估计数，以便审议 2021 年收入和支出实际数以及 2022-2025 年订正估计数。根据最新的收入预测订正了 2022-2025 年的计划支出。儿基会根据现有的最新信息编制财务框架，并对 2022-2025 年期间采取保守的财务展望，同时密切监测与 2019 年冠状病毒病(COVID-19)大流行有关的全球事态发展以及全球经济和政治局势。
3. 2023 年为提交执行局核可的拟议方案分配的经常资源估计为 6.05 亿美元，用于始于 2024 年的国家方案周期。将根据最新的收入预测信息，不断审查和调整方案支出计划数。

二. 导言

4. 根据执行局第 2021/19 号决定，四年期财务计划是儿基会战略计划的组成部分，每年按滚动方式进行审查和修订。
5. 在提出财务计划之前，先对儿基会上一年的财务执行情况进行了审查。审查的目的是提供有关预计收入、支出和流动性的关键高级别信息，作为财务计划的基线。

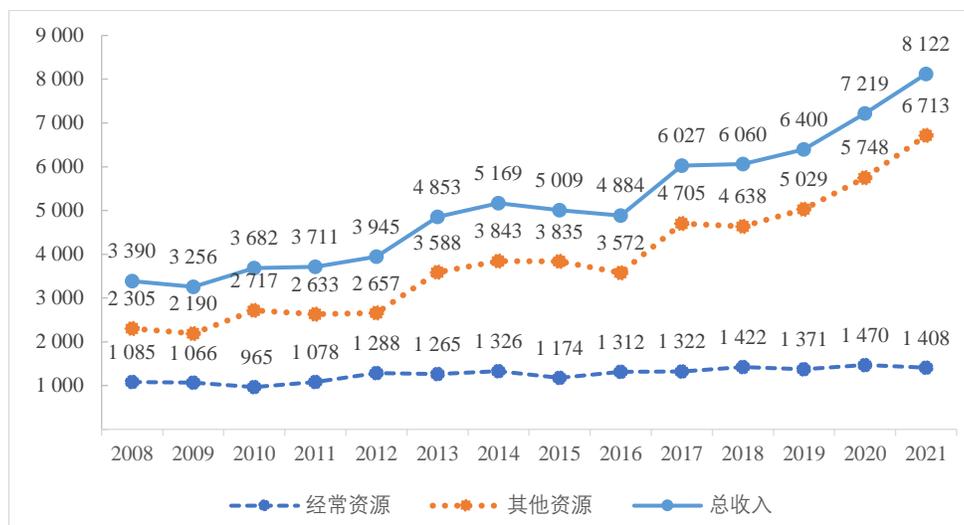
三. 2021 年财务审查

A. 收入

6. 2021 年总收入比 2020 年增长 13%，达到 81.2 亿美元。主要收入来源仍然是各国政府、组织间安排、全球方案伙伴关系、私人组织和个人的自愿捐款，合计占总收入的 99%。其余 1%来自其他收入(1.21 亿美元)。
7. 2021 年经常资源收入(即未指定用途或“核心”资金)为 14.1 亿美元，与 2020 年(14.7 亿美元)相比减少 4%。其他资源(经常资源)捐款为 37 亿美元，其他资源(应急资源)为 30 亿美元。其他资源(经常资源)增加 1.72 亿美元，其他资源(应急资源)资金大幅增加 7.93 亿美元，使其他资源总额比 2020 年净增加 9.65 亿美元，即 17%。

图一
儿基会 2008-2021 年收入

(百万美元)



8. 2021 年，其他资源(经常资源)收入比 2020 年增长 5%，其他资源(应急资源)收入增长 36%。紧急需求达到新高，儿基会“人道主义行动造福儿童”的年度需求超过 70 亿美元。捐助伙伴对阿富汗、埃塞俄比亚、海地、印度、马达加斯加、莫桑比克和尼日尔等地的新危机和持续恶化的紧急情况作出了慷慨回应，并对加快公平获得 COVID-19 检测、治疗和疫苗的需求作出了慷慨回应(获取 COVID-19 工具加速计划/COVID-19 疫苗全球获取机制)。虽然这种以人道主义为重点的活动帮助了数百万人，但资金只集中于少数紧急情况，使许多其他危机情况的资金严重不足。

9. 尽管其他资源收入达到创纪录水平，但在满足日益增加的人道主义需求方面仍然存在挑战，这意味着数百万儿童得不到他们所需的援助和保护。在收到的资金中，68%用于 10 项紧急呼吁。资金最不足的 10 个紧急情况(包括巴西、布基纳法索、喀麦隆、刚果、吉尔吉斯斯坦、莱索托、利比亚、莫桑比克、塞内加尔和津巴布韦)加起来，仅占 2021 年资金总额的 2%。

10. 2021 年，共有 116 个国家政府向儿基会捐献资源。公共部门捐款(来自各国政府、政府间组织和组织间安排)总额为 59.2 亿美元，比计划高出 24%，比 2020 年实际数高出 9%。私营部门捐款(来自各国的儿基会委员会、个人捐助者、非政府组织和基金会)为 20.8 亿美元，比计划高出 31%，与 2020 年实际数高出 29%。

11. 儿基会的收入趋势继续显示，尽管会员国对联合国改革和供资契约作出了承诺，但指定用途的情况越来越多，供资的灵活性和可预测性越来越差。儿基会继续敦促会员国扭转这一趋势。

12. 儿基会的供资基础已经多样化，虽然私营部门占儿基会总收入的四分之一，但 50%以上的灵活供资(经常资源和专题资源)是由 33 个儿基会国家委员会和 21

个国家办事处通过私营部门筹资产生的。全世界共有 930 万个人捐助者，是灵活资源的最大捐助者群体。这表明全世界公众对儿基会的任务和工作的承诺和支持——这是各国政府能够建立和增加其对儿基会的经常资源、专题捐款和多年捐款的一个非常坚实的基础。

13. 加速调动灵活资金的资源是全组织的一个优先事项，重点是宣传、捐助伙伴的影响力、加强专题窗口和改进报告工作。

B. 支出

14. 2021 年支出共计 72.7 亿美元，比 2020 年增加 11%。方案和发展实效支出占 2021 年儿基会总支出的 90%。关于 2021 年财务执行情况的进一步分析见儿基会执行主任 2021 年年度报告(E/ICEF/2022/10)，更多详情见 2021 年儿基会财务报表第四章和第五章。

C. 信托基金

15. 成立信托基金的主要目的是代表各国政府和其他组织承办对儿童福祉必不可少的疫苗和其他商品的采购事务。

16. 儿基会托管信托基金 2.169 亿美元(2020 年为 2.087 亿美元)是儿基会作为基金保管人和管理人持有的余额，其中包括：“教育不能等”基金，该基金是一个全球基金，旨在帮助将教育重新定位为人道主义议程的优先事项，在实地行为体之间引入更具协作性的做法，并促进提供更多资金，确保每个受危机影响的儿童和青年都能上学，都在学习；全球制止暴力侵害儿童行为伙伴关系基金，该基金为相关方案提供财政支助，以实现一个所有儿童都在没有暴力的环境中成长的世界。

17. 儿基会代表第三方，如各国政府、非政府组织、联合国机构和其他国际组织和基金会，办理采购事务。2021 年采购事务收入达 78 亿美元，与 2020 年相比增加 267%。这一大幅增长几乎完全是由代表 COVID-19 疫苗全球获取(COVAX)机制为全球疫苗免疫联盟资助的国家和自筹资金的合作伙伴进行的采购推动的，主要是采购疫苗和疫苗相关用品(例如冷链设备)。采购事务收入反映了儿基会继续有机会影响疫苗和其他与儿童有关产品的全球市场，并为合作伙伴和儿基会节省资金。

D. 准备金和流动性

资金到位的准备金

18. 截至 2021 年 12 月 31 日，资金到位的准备金数额达到 10.4 亿美元，其中包括为离职后健康保险、医疗保险计划、工作人员离职、资本资产和周转基金提存的准备金。离职后雇员福利负债的估计数额为 18 亿美元，截至 2021 年底，这项负债的 56%已提存准备金。

经常资源准备金

19. 经常资源准备金包括经常资源基金余额和周转基金未分配余额，符合执行局第 2020/22 号决定，该决定要求儿基会将经常资源准备金(现金和其他净资产)维持在相当于至少三个月的支出。

四. 2022-2025 年期间财务概算计划

20. 本节介绍 2022-2025 年期间儿基会财政资源的预测情况，其中包括收入和支出预测以及由此得出的经常资源和其他资源的期末结余，此外还包括信托基金估计数。根据第 2021/19 号决定，财务概算计划的编列格式与儿基会 2022-2025 年综合预算中所列综合资源计划的格式相一致，并按儿基会、联合国开发计划署(开发署)、联合国人口基金(人口基金)以及联合国促进性别平等和增强妇女权能署(妇女署)执行局使用的统一费用分类类别列出资源的计划用途。

21. 财务预测为经常资源每年分期支出估计数提供了框架。特别是，这些预测数为日后提交给执行局的拟议方案提供了财务背景。

A. 收入

22. 与 2022-2025 年核定估计数相比，2022-2025 年的总收入预计将增加 7%，这是根据与主要捐助者，包括各国政府、私营部门合作伙伴和儿基会国家委员会的协商结果得出的。展现具体成果以及资金投入所产生的价值，继续投资进行资源筹集和协调一致的外联活动，将有助于推动预计的收入增长。所得收入将优先用于国家合作方案，并帮助取得更好的结果和成果，造福儿童。

23. 与 2021 年实际数相比，2022 年全年收入预计下降 12%，随后 2023 年又下降 5%，2024 年和 2025 年预计分别增长 1%和 4%。

24. 2022 年其他资源收入预计比 2021 年实际数减少 12%。2023 年其他资源收入估计将进一步减少 9%。2024 年其他资源收入预计将与 2023 年持平，2025 年将增长 4%。收入估计数列于表 1(见附件)。

25. 私营部门捐款在儿基会总收入中的份额预计将略有增加，从 2021 年的 26% 增加到 2025 年的 27%。

26. 2022 年经常资源收入预计将比 2021 年实际数减少 9%。经常资源收入预计在 2023 年增长 13%，2024 年增长 3%，2025 年增长 6%，这主要是由于私营部门和其他收入带来的预计收入增长。

27. 在当前环境下，对于满足所有儿童的需要并保护他们的权利，形成可持续效果，并推动以创新方式快速应对国内或区域局势，包括紧急情况，经常资源收入更加重要。COVID-19 大流行表明，核心资源对于儿基会调整 and 适应不断变化的儿童需求的能力以及实现现代化、精细化和创新的能力至关重要。儿基会之所以能够灵活、迅速和协调一致地应对 COVID-19 大流行，主要是因为有了这些核心资金，其中 7 500 多万美元用于第一线应对。依靠核心资源，儿基会可以将资金

分配到最需要的领域，以实现《战略计划》和《2030 年可持续发展议程》所定目标。增加来自公共部门的经常资源是筹资契约的核心所在。儿基会制定了加快筹集经常资源的新战略，包括在全组织范围内提高经常资源的能见度和对其关键作用的认识，同时采取更有针对性的做法，围绕经常资源汇集更多合作伙伴，进而实现供资基础的多样化。经常资源收入估计数见表 1(附件)。

B. 支出

28. 根据最新的收入预测订正了 2022-2025 年期间计划支出。考虑到其他资源收入预计增加 20 亿美元，对方案的预计其他资源支出进行了修订，与核定的 2022-2025 年计划相比有所增加。预计这将导致用于资助 2022-2025 年机构预算的费用回收数额增加，从而减少用于资助机构预算的经常资源数额。

29. 2022 年支出总额预计比 2021 年实际支出增加 2%。

30. 如附表 2 所示，2022-2025 年规划期间的年度总支出估计数将超出年度收入预测数。实际收入超出计划数的以前年度积累的结余将用于支付支出。

经常资源支出

31. 2022-2025 年经常资源支出估计数的主要组成部分包括：(a) 发展活动，包括(一) 方案和(二) 发展实效；(b) 管理活动；(c) 独立监督和保证活动；(d) 联合国发展协调；(e) 专门用途活动，包括私营部门筹款。

方案

32. 经常资源和专题资金通过促成较长期规划和降低交易费用，直接支持实现方案成果。这些资源的质量最高，因为它们允许灵活支配，从而使儿基会能够服务于全球儿童。例如，经常资源是一项不可或缺的资产，有助于在 2021 年为刚果民主共和国 167 000 名学龄儿童提供改善的小学教育。儿基会及其伙伴必须继续努力确保灵活和可预测的供资基础。

33. 根据最新的收入预测，2022-2025 年期间订正支出反映出方案支出比核定计划增加 9%，这主要是由于其他资源收入增加。

34. 如表 4 所示，2022 年初，2022-2025 年期间进行中的国家方案的经常资源支出估计为 16 亿美元。2022 年为提议执行局核可的方案分配的经常资源总额为 21 亿美元，用于始于 2023 年的方案周期。

35. 2023 年为提议执行局核可的方案分配的经常资源估计为 6.05 亿美元，用于始于 2024 年的方案周期。将根据预测收入的最新资料，不断审查和调整方案支出计划数。

机构预算

36. 用于发展实效、联合国发展协调、管理、独立监督和保证活动以及专门用途(资本投资)费用的预算称为机构预算。机构预算由经常资源、其他资源和费用回收提供资金。

37. 执行局在 2021 年第二届常会上核可了 2022-2025 年四年期机构预算 27.4 亿美元,用于支持儿基会 2022-2025 年战略计划的执行工作,在本最新财务概算中,该预算维持在核可的水平。

费用回收

38. 2022-2025 年综合预算和最新财务概算是根据第 2020/24 号决定核准的联合全面费用回收政策、采用费用回收方法和费率编制的。根据核可的费用回收法,从 2022 年起,来自其他资源的费用回收将为机构预算的管理、独立监督和保证以及专门用途(资本投资)活动提供资金。

39. 2021 年机构预算资金的实际细分比例为经常资源 36%、费用回收 60%、其他资源 4%。2021 年实际费用回收数额为 3.632 亿美元,计划数额为 3.35 亿美元。

40. 费用回收的拟议使用情况列于表 5(见附件)。

其他资源支出

41. 表 5 所示的由其他资源供资的支出预测数,反映了为加快方案执行进度所作的努力。2022-2025 年其他资源方案支出预计将超过 2022-2025 年期间核定估计数 10%。

C. 工作人员负债准备金的充足性

42. 儿基会备有准备金,用于为其雇员离职后健康保险和服务终了津贴等福利负债供资。

43. 经与执行局讨论并实施《国际公共部门会计准则》(其中要求在机构财务报表中全面报告工作人员离职后负债)之后,儿基会正在实施一项针对这些负债的稳健供资战略。该战略确保长期从资金来源积累这些负债的准备金,并将员额费用正确归入这些资金来源。如附件表 3 所示,预计为这些准备金提供的资金总额将从 2022 年的 10 亿美元增加到 2025 年的 15 亿美元,对相关负债的覆盖率将从 2021 年底的 56%提高到 2025 年的 80%,后者是到 2025 年的供资战略目标。

44. 儿基会将继续监测这一战略的实效,并随着财务变量的变化进行适当调整。

D. 经常资源准备金

45. 预计的经常资源准备金包括经常资源基金余额和周转基金未分配余额,符合执行局第 2020/22 号决定,该决定要求儿基会将经常资源准备金(现金和其他净资产)维持在相当于至少三个月的支出。在经常资源收入意外短缺等资源供应突然中断的情况下,将动用经常资源准备金,稳定儿基会的持续业务。

46. 根据执行局第 2020/13 号决定,执行局核准在经常资源子账户下设立周转基金,通过分配一部分投资收入作为一个内部融资机制进行供资。执行局核准执行主任在主计长的建议下,可从循环周转基金中向各办事处和各司预支资金用于执行国家方案,以确保在既定风险管理参数范围内继续为项目提供资金,但条件是这些资金必须在规定期限内偿还。

47. 在 2020-2021 年期间，发放了 870 万美元，用于支持在希腊和南苏丹的方案活动。关于 2020-2021 年实际数和 2022-2025 年计划数的信息见附件表 7。

五. 决定草案

48. 儿基会建议执行局通过下列决定草案：

执行局

1. 注意到 [E/ICEF/2022/AB/L.8](#) 号文件所载的 2022-2025 年期间财务概算计划是支助儿基会各项方案的灵活框架；

2. 核可 2022-2025 年期间财务概算计划综合资源框架，并核可编制提交执行局的 2023 年国家方案支出提案，其中经常资源支出上限为 6.05 亿美元，但须视资源可用情况和这些财务概算计划是否继续有效而定；

3. 请儿基会向执行局提供年度最新资料，说明工作人员负债准备金的供资进展情况。

附件

财务概算计划表¹

1. 儿基金会收入估计数
2. 综合资源计划：经常资源和其他资源
3. 儿基金会财务概算计划：经常资源
4. 经常资源：方案每年分期支出估计数
5. 儿基金会财务概算计划：其他资源
6. 儿基金会财务概算计划：信托基金(采购事务活动)
7. 周转基金

¹ 四舍五入差异可能影响表 1 至 7 中报告的总数。

表 1
儿基会收入估计数

(百万美元)

	2021 年 计划数	2021 年 实际数	2022 年 估计数	计划数		
				2023 年	2024 年	2025 年
经常资源						
政府	536	533	484	520	521	554
私营部门	756	754	714	835	878	924
其他收入	126	121	79	84	90	97
经常资源共计	1 418	1 408	1 277	1 440	1 489	1 575
增长百分比	(4)%	(4)%	(9)%	13%	3%	6%
其他资源(经常)						
政府	1 293	1 996	1 632	1 552	1 671	1 797
全球方案伙伴关系	1 022	313	486	444	420	420
私营部门	629	782	711	733	778	827
组织间安排	200	640	590	600	465	475
其他资源(经常)小计	3 144	3 731	3 419	3 329	3 334	3 519
增长百分比	(12)%	5%	(8)%	(3)%	0%	6%
其他资源(应急)						
政府	1 326	1 982	1 508	1 538	1 561	1 561
全球方案伙伴关系	202	168	130	100	77	77
私营部门	203	541	640	173	182	191
组织间安排	180	292	185	185	185	185
其他资源(应急)小计	1 911	2 982	2 463	1 996	2 005	2 014
增长百分比	(13)%	36%	(17)%	(19)%	0%	0%
其他资源共计	5 055	6 713	5 882	5 326	5 339	5 533
增长百分比	(12)%	17%	(12)%	(9)%	0%	4%
收入共计	6 473	8 122	7 159	6 765	6 829	7 108
增长百分比	(10)%	13%	(12)%	(5)%	1%	4%

表 2
综合资源计划：经常资源和其他资源

(百万美元)

	2021 年 计划数	2021 年 实际数	2022 年 估计数	计划数		
				2023 年	2024 年	2025 年
1. 可用资源						
期初结余	2 806	2 806	3 617	3 283	2 568	2 386
收入						
捐助	6 347	8 000	7 080	6 681	6 739	7 011
其他收入	126	121	79	84	90	97
收入共计	6 473	8 122	7 159	6 765	6 829	7 108
偿还税款调整数	(21)	(22)	(21)	(21)	(21)	(21)
转入周转基金	(15)	(15)	(20)	(20)	(20)	(20)
 可用总额	9 243	10 891	10 734	10 007	9 355	9 453
2. 资源的使用						
A. 发展						
A.1 方案	5 999	6 404	6 560	6 539	6 040	6 166
国家	5 709	5 992	6 156	6 123	5 617	5 728
全球和区域	290	412	404	416	422	439
A.2 发展实效	174	166	182	190	197	204
 小计	6 173	6 571	6 743	6 729	6 237	6 370
B. 联合国发展协调	20	10	10	10	10	10
C. 管理	436	408	411	423	435	449
D. 独立监督和保证活动	—	—	21	23	24	25
E. 专门用途						
E.1 资本投资	31	17	29	29	29	29
E.2 私营部门筹款	213	213	238	226	235	245
E.3 其他	55	55	—	—	—	—
 小计	298	285	267	255	264	274
机构预算(A.2+B+C+D+E.1)	661	602	653	674	694	717
综合预算(A+B+C+D+E)	6 928	7 274	7 452	7 440	6 970	7 129
资源期末结余(不包括准备金)	2 315	3 617	3 283	2 568	2 386	2 324

	2021 年 计划数	2021 年 实际数	2022 年 估计数	计划数		
				2023 年	2024 年	2025 年
资金到位的准备金						
离职后健康保险	691	724	791	862	937	1 016
医疗保险计划	154	152	167	185	205	227
离职和解雇负债	142	139	159	183	210	240
外地办事处办公房地和工作人员	—	—	—	—	—	—
采购事务	2	—	2	2	2	2
周转基金	27	18	38	58	78	98
共计	1 016	1 033	1 157	1 290	1 432	1 583

表 3
儿基会财务概算计划：经常资源

(百万美元)

	2021 年 计划数	2021 年 实际数	2022 年 估计数	计划数		
				2023 年	2024 年	2025 年
1. 可用资源						
期初结余	477	477	523	306	296	279
收入						
捐助	1 292	1 287	1 198	1 355	1 399	1 478
其他收入	126	121	79	84	90	97
收入共计	1 418	1 408	1 277	1 440	1 489	1 575
偿还税款调整数	(21)	(22)	(21)	(21)	(21)	(21)
转入周转基金	(15)	(15)	(20)	(20)	(20)	(20)
 可用总额	1 859	1 849	1 759	1 704	1 744	1 814
2. 资源的使用						
A. 发展						
A.1 方案	995	905	997	953	953	955
国家	941	823	941	894	894	894
全球和区域	53	82	56	59	59	61
A.2 发展实效	141	146	170	177	184	191
 小计	1 136	1 051	1 168	1 129	1 137	1 145
B. 联合国发展协调	10	10	10	10	10	10
C. 管理	106	57	92	102	143	150
D. 独立监督和保证活动	—	—	2	3	5	6
E. 专门用途						
E.1 资本投资	24	2	3	4	7	7
E.2 私营部门筹款和伙伴关系	153	151	178	161	163	166
E.3 其他	55	55	—	—	—	—
 小计	231	208	181	165	170	173
机构预算(A.2+B+C+D+E.1)	281	215	278	296	349	363
综合预算(A+B+C+D+E)	1 483	1 325	1 453	1 409	1 465	1 484
资源期末结余(不包括准备金)	376	523	306	296	279	330

	2021 年 计划数	2021 年 实际数	2022 年 估计数	计划数		
				2023 年	2024 年	2025 年
资金到位的准备金						
离职后健康保险	691	724	791	862	937	1 016
医疗保险计划	154	152	167	185	205	227
离职和解雇负债	142	139	159	183	210	240
外地办事处办公房地和工作人员	—	—	—	—	—	—
采购事务	2	—	2	2	2	2
周转基金	27	18	38	58	78	98
共计	1 016	1 033	1 157	1 290	1 432	1 583

表 4

经常资源：方案每年分期支出估计数

(百万美元)

	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2025 年以后	建议总额
方案						
1. 往年核可的国家方案	771	359	238	151	42	1 561
2. 拟提交执行局 2022 年会议的新国家方案		412	412	412	824	2 060
3. 拟编制提交执行局 2023 年会议的新国家方案			121	121	363	605
4. 拟编制提交执行局 2024 年会议的新国家方案				87	348	435
5. 预留金额	63	63	63	63		
小计	834	834	834	834		
6. 应急资源所需额外经费	60	60	60	60		
小计	894	894	894	894		
7. 全球和区域方案	56	59	59	61		
方案共计	950	953	953	955		

表 5
儿基会财务概算计划：其他资源

(百万美元)

	2021 年 计划数	2021 年 实际数	2022 年 估计数	计划数		
				2023 年	2024 年	2025 年
1. 可用资源						
期初结余	2 329	2 329	3 093	2 977	2 272	2 106
收入						
捐助	5 055	6 713	5 882	5 326	5 339	5 533
收入共计	5 055	6 713	5 882	5 326	5 339	5 533
可用总额	7 384	9 042	8 975	8 303	7 611	7 639
2. 资源的使用						
A. 发展						
A.1 方案	5 004	5 500	5 563	5 587	5 087	5 212
国家	4 767	5 170	5 215	5 230	4 724	4 834
全球和区域	236	330	348	358	363	378
A.2 发展实效	33	20	12	13	13	13
小计	5 037	5 520	5 575	5 600	5 100	5 225
B. 联合国发展协调	10	1	—	—	—	—
C. 管理^a	330	351	319	321	292	300
D. 独立监督和保证活动^a	—	—	19	20	18	19
E. 专门用途						
E.1 资本投资 ^a	7	14	25	25	22	22
E.2 私营部门筹款和伙伴关系	60	62	60	66	72	79
E.3 其他	—	—	—	—	—	—
小计	67	77	85	91	94	101
机构预算(A.2+B+C+D+E.1)	381	387	375	378	346	354
综合预算(A+B+C+D+E)	5 444	5 949	5 998	6 031	5 505	5 645
资源期末结余(不包括准备金)	1 940	3 093	2 977	2 272	2 106	1 994

^a 数额反映了使用其他资源费用回收为管理、独立监督和保证活动以及资本投资提供资金的情况。

表 6

儿基会财务概算计划：信托基金(采购事务活动)

(百万美元)

	2021 年 计划数	2021 年 实际数	计划数			
			2022 年 估计数	2023 年	2024 年	2025 年
1. 期初结余	1 179	1 179	4 722	4 222	3 722	3 722
2. 收入	5 633	7 762	5 061	2 609	1 629	1 629
3. 付款	5 633	4 220	5 561	3 109	1 629	1 629
4. 期末结余	1 179	4 722	4 222	3 722	3 722	3 722

表 7
周转基金

(百万美元)

周转基金	2020 年 实际数	2021 年 实际数	计划数				共计
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	
期初结余	—	12	18	38	58	78	
加：转入周转基金	12	15	20	20	20	20	107
减：已发放预算	0	9	—	—	—	—	9
加：已偿还预算	0		—	—	—	—	
期末预算余额	12	18	38	58	78	98	98