

Веб-приложение 2:
Предположения по росту расходов:
последние данные

1. В ПРБ на 2020–2021 годы заложено предполагаемое увеличение расходов, которое является неотъемлемым элементом предложенного на этот двухгодичный период общего бюджета. В течение нескольких месяцев после публикации документа Секретариат внимательно отслеживал тенденции и решения, которые могли бы повлиять на предполагаемое увеличение расходов в 2020–2021 годах. Руководящие органы в обязательном порядке уведомляются о любом ожидаемом или прогнозируемом в свете новой информации или принятых решений существенном росте расходов.

2. Финансовый комитет на своей сессии в апреле 2019 года¹ провел детальный технический обзор ожидаемого роста расходов в сумме 19,8 млн долл. США, из которых 14,1 млн долл. США приходится на расходы по персоналу и 5,7 млн долл. США на товары и услуги. Конференция призвала обеспечить непрерывный мониторинг прогнозируемого роста расходов и провести дополнительный обзор возможностей по экономии и повышению эффективности².

3. В настоящем Веб-приложении приведены последние данные по ожидаемому росту расходов в 2020–2021 годах.

Изменения расходов по персоналу

4. Организация провела оценку того, как выполнение принятых в последнее время решений и рекомендаций Комиссии по международной гражданской службе (КМГС) (Годовой доклад за 2019 год) и недавних стратегических решений Генерального директора, отразится на расходах по персоналу. В *таблице 1* приведена более подробная информация по шести областям, где потребовалось проведение перерасчета (как в сторону увеличения, так и в сторону сокращения) сметных расходов по персоналу. В трех областях корректировку фактических расходов по персоналу потребовалось провести уже в текущем двухгодичном периоде 2018–2019 годов, что также отразилось на росте сметы расходов в двухгодичном периоде 2020–2021 годов. Еще по трем областям (начиная с 2020 года) потребовалась провести перерасчет с поправкой на инфляцию.

Таблица 1: Обзор изменений элемента расходов по персоналу и последствий для увеличения сметы расходов на 2020–2021 годы (млн долл. США)

Элемент расходов по персоналу		Изменение		
		По итогам двухгодичного периода	Инфляция	Всего
1.	Выплаты при прекращении найма (ФАО)	(6,7)		(6,7)
2.	Чистое вознаграждение сотрудников категории специалистов в Риме (КМГС)	(2,1)		(2,1)
3.	Засчитываемое для пенсии вознаграждение сотрудников категории специалистов и выше (КМГС)	1,8		1,8
4.	План страхования по основным видам медицинского обслуживания (БМИП)		3,0	3,0
5.	Право на компенсацию расходов на служебные командировки. новая методика расчета паушальных выплат (ФАО)		(0,7)	(0,7)
6.	Новая шкала расчета субсидии на образование (КМГС)		0,4	0,4
Всего		(7,0)	2,7	(4,3)

5. Снижение на 4,3 млн долл. США произошло в результате следующих корректировок различных статей расходов как в сторону увеличения, так и в сторону снижения:

¹ CL 161/4, пункты 21 b) и 22 b)

² C 2019/REP, пункт 70 d)

- a) аннулирование (по результатам последней актуарной оценки связанных с персоналом обязательств³) расходов в сумме 6,7 млн долл. США, заложенных в расчеты по росту расходов по обязательствам, связанным с выплатами при прекращении службы, что объясняется непредсказуемым характером подобного рода оценок, использованных в качестве основы для подготовки сметы на 2020–2021 годы.
 - b) аннулирование заложенного в бюджет увеличения ставок чистого вознаграждения сотрудников категории специалистов в Риме в 2019 году на один процент или 2,1 млн долл. США в целом по результатам пересмотра классов корректива по месту службы применительно к местам службы группы I⁴;
 - c) увеличение на 1,8 млн долл. США в связи с незаложенным в бюджет увеличением на 2,2 процента ставок шкалы зачитываемого для пенсии вознаграждения сотрудников категории специалистов с 1 февраля 2019 года в результате упомянутого выше пересмотра класса коррективов по месту службы применительно к Нью-Йорку;
 - d) прогнозируемое увеличение на 3,0 млн долл. США финансирования по Плану страхования по основным видам медицинского обслуживания (БМИП) в связи с вступлением в силу с 1 января 2020 года нового договора страхования;
 - e) экономия средств в сумме 0,7 млн долл. США в 2020–2021 годах в результате введения нового метода расчета паушальных выплат в связи с компенсацией расходов на служебные командировки вместо шкалы тарифов ИАТА⁵;
 - f) увеличение на 0,4 млн долл. США в связи с решением КМГС рекомендовать Генеральной Ассамблее ООН ввести с текущего на 1 января 2020 года учебного года пересмотренную шкалу возмещения расходов на образование (субсидия на образование)⁶.
6. Ожидаемый в двухгодичном периоде 2020–2021 годов рост расходов по персоналу был пересмотрен в сторону понижения на 4,3 млн долл. США: с 14,1 млн долл. США до 9,8 млн долл. США. Любые изменения, которые могут потребоваться в ходе осуществления Программы работы, будут проводиться путем корректировки заложенных в бюджет ассигнований и отражаться в докладах об исполнении бюджета.

Изменения, связанные с закупкой товаров и услуг

7. Расходы на товары и услуги включают расходы на внештатные людские ресурсы (например, консультантов), служебные поездки, общие операционные расходы, контракты и прочее (например, мебель и оборудование). Изначально заложенный в ПРБ на 2020–2021 годы уровень инфляции на эти категории был скорректирован в сторону уменьшения с 5,7 млн долл. США до 4,6 млн долл. США, и по итогам двухгодичного периода составит 1,1 процента. Прогнозы ИПЦ АГЭ за прошедшее после публикации ПРБ время также сократились, но даже с учетом этого фактора данная оценка является более консервативной по сравнению со значением ИПЦ АГЭ для всего мира (3,4 и 3,2 процента в 2020 и 2021 годах соответственно) и Италии (1,1 и 1,3 процента в 2020 и 2021 годах соответственно).

Резюме

8. С учетом перечисленных выше факторов смета роста общих расходов была пересмотрена в сторону понижения на 5,4 млн долл. США: с 19,8 млн долл. США до 14,4 млн долл. США. В *таблице 2* приведены обобщенные пересмотренные данные по росту расходов в 2020–2021 годах.

³ FC175/4 Rev.1, Актуарная оценка связанных с персоналом обязательств 2018 года

⁴ ICSC/CIRC/GEN/02/2019 ICSC 60-2

⁵ Международная ассоциация воздушного транспорта

⁶ FC 178/7, пункт 8, "Рекомендации и решения, подготовленные Комиссией по международной гражданской службе и Правлением Объединенного пенсионного фонда персонала ООН для Генеральной Ассамблеи (включая изменения в шкале окладов и надбавок)

Таблица 2: Сводная таблица увеличения расходов по чистым ассигнованиям на 2020–2021 годы (млн долл. США)

	Скорректированные ПРБ на 2020–2021 годы Чистые ассигнования при уровне расходов 2018–2019 годов	По итогам двухгодичного периода	Инфляция	Общий рост расходов	Скорректированные ПРБ на 2020–2021 годы Чистые ассигнования при уровне расходов 2020–2021 годов	Увеличение расходов в % за двухгодичный период
	a)	b	c	d = b + c	e = a + d	f = d ÷ a
1. Кадровое обеспечение						
2. Оклады, взносы в пенсионные фонды и пособия	675,1	(10,6)	20,4	9,8	684,8	1,5%
3. Льготы после выхода в отставку	66,8	0,0	0,0	0,0	66,8	0,0%
4. Итого, кадровое обеспечение	741,9	(10,6)	20,4	9,8	751,6	1,3%
5. Итого, товары и услуги	414,9	0,0	4,6	4,6	419,5	1,1%
6. Субсидии на переезд	0,0	0,0	0,0	0,0	5,4	-
7. Доходы Организации и прочие доходы	(170,9)	0,0	0,0	0,0	(170,9)	0,0%
8. Уровень чистых бюджетных ассигнований	985,8	(10,6)	25,0	14,4	1 005,6	1,5%