

## المحتويات

2	.....	1. نظرة عامة على الدخل والنفقات	1.
2	.....	الصناديق غير المقيدة	1.1
9	.....	الصندوق المعين	2.1
11	.....	صناديق المشاريع المقيدة (التفاصيل حسب المشروع في القسم 6)	3.1
13	.....	نظرة عامة على الميزانية العمومية للمجموعة	2
14	.....	حركة الصناديق (في 31 ديسمبر 2022)	1.2
15	.....	مقارنات مالية	3
17	.....	ملخص الدخل والنفقات (مجمع)	4
18	.....	ملخص الدخل والنفقات حسب الموقع (مجمع)	5
19	.....	النفقات والدخل المقيد حسب المشروع	6
20	.....	اتجاه الدخل الأساسي	7
21	.....	التدفق النقدي المتوقع	8
22	.....	المرفق 1: تفاصيل الدخل والنفقات	
29	.....	المرفق 2: الاختصارات	

جميع المبالغ في هذه الوثيقة بالألف دولار، ما لم تنص على خلاف ذلك.

## 1. نظرة عامة على الدخل والنفقات

يتضمن هذا المستند أول مسودة لحسابات الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. تعتمد ميزانية السنة حتى تاريخه على توقعات الربع الثالث التي راجعتها وأحاطت بها علمًا لجنة C-FAR في اجتماعها الذي عقد في 15 نوفمبر 2022.

ويورد جدول المستوى الأعلى أدناه ملخصًا للدخل والنفقات لهذه الفترة:

## Top Level Summary I&amp;E

	Unrestricted			Designated			Restricted			TOTAL IPPF		
	Full Year	Full Year	Var.	Full Year	Full Year	Var.	Full Year	Full Year	Var.	Full Year	Full Year	Var.
	Actuals	Budget		Actuals	Budget		Actuals	Budget		Actuals	Budget	
Income	65,290	66,873	(1,583)	0	0	0	60,216	62,729	(2,513)	125,506	129,602	(4,097)
Expenditure	51,850	55,976	4,126	9,235	12,390	3,155	66,797	78,613	11,816	127,881	146,979	19,098
FX Gain	5,299	0	5,299	(3)	0	(3)	(1,498)	0	(1,498)	3,798	-	3,798
Surplus/(Deficit)	18,739	10,897	7,841	-9,237	(12,390)	3,153	-8,079	(15,884)	7,805	1,423	(17,376)	18,799

التغيرات في الأرقام المذكورة أعلاه، سببها

- التعديلات النهائية كمتابعة لتعليقات المدققين.
- تعديلات التسوية المعلقة التي لم توقع عليها مكاتب عديدة.
- الفواتير النهائية المقدمة التي وافقت عليها وزارة الخارجية وشؤون الكومنولث والتنمية (FCDO) مقابل ما قدم للربع الرابع.

للحصول على تفاصيل الدخل والنفقات حسب كود دفتر الأستاذ العام وحسب الكيان/الإدارة المعنية، نرجو الرجوع إلى القسم 4 و 5 والمرفق 1 في نهاية هذه الورقة.

## 1.1 الصناديق غير المقيدة

الفائض غير المقيد 7.84 مليون دولار أعلى من التوقعات المعادة للربع الثالث بسبب الفروق الموضحة في الجدول أدناه:

المبالغ	ملحوظة رقم	فروق الصناديق غير المقيدة
(1,812)	أ)	دخل المنح أقل من الميزانية
(476)	ب)	استرداد النفقات العامة أقل من الميزانية
(169)	ج)	الدخل من التبرعات أقل من الميزانية
874	ج)	الدخل من المصادر الأخرى أعلى من الميزانية
(1,583)		إجمالي الدخل (الفارق غير إيجابي)
1,819	د)	المنح النقدية الأساسية التي لم تُدفع للجمعيات الأعضاء
2,307	هـ)	صافي وفورات النفقات الأخرى
4,126		إجمالي النفقات (فارق إيجابي)
5,299	و)	مكاسب الصرف الأجنبي (غير مدرجة في الميزانية)
7,841		فائض غير مقيد (فارق إيجابي)

تم شرح الفروق الرئيسية في الإيرادات والنفقات في الصفحات من 3 إلى 6 أدناه.

## أ) فروق دخل المنح الأساسية غير المقيدة

الدخل الأساسي غير المقيد أقل من الميزانية بمقدار 1.8 مليون دولار أمريكي على النحو الموضح أدناه:

الدولة	آلاف دولار أمريكي	سبب الفارق
المنحة المقبوضة أعلى من الميزانية:		
أيرلندا	299	لم يتم إدراج 300 ألف يورو في التوقعات، وتم التوقيع عليها وقبضها لاحقًا.
	<b>299</b>	
المنحة المقبوضة أقل من الميزانية:		
السويد	(1,081)	يلزم إجراء المزيد من التعديلات على ما يعادله بالدولار الأمريكي (بسبب خفض 10 مليون كرونة سويدية) بناءً على تحويل الكرونة السويدية إلى الدولار الأمريكي في تاريخ قبض القسط النهائي.
	<b>(1,081)</b>	
خسائر الصرف/أخرى:		
هولندا	(49)	(خسائر الصرف)
ألمانيا	276	مكاسب الصرف
ألمانيا لأوكرانيا	15	مكاسب الصرف
الدنمرك	(504)	(خسائر الصرف)
نيوزيلندا	83	مكاسب الصرف
فنلندا	(154)	(خسائر الصرف)
استراليا	76	مكاسب الصرف
الترويج	99	مكاسب الصرف
غير ذلك	10	مكاسب الصرف
	<b>(149)</b>	
التعامل مع المنحة كدخل مقيد:		
الصين	(433)	مسجلة كمنحة مقيدة.
كندا	(447)	مسجلة كمنحة مقيدة.
	<b>(880)</b>	
<b>الإجمالي</b>	<b>(1,812)</b>	

## ب) استرداد النفقات العامة

استرداد النفقات العامة حتى تاريخه أقل من المبلغ المدرج في الميزانية بمقدار 0.476 مليون دولار. نوضح في الجدول أدناه توزيع الفروق حسب المشروع.

التعليقات	الفارق	الدخل من استرداد النفقات العامة حسب المشاريع المقيدة
فارق العملة بين الجنيه الأسترالي والدولار الأمريكي	225	Wish 2
سيتم إدراج النفقات العامة بمجرد انتهاء المشروع في 2023	260	مشروع GAC
تجاوز المشروع النفقات المتراكمة في 2021	108	مشروع ACCESS
إدخال في الميزانية الخاطئة	100	مشروع Frontiers
النفقات العامة الإضافية في صندوق SAAF، و JSB إلخ.	168-	غير ذلك
	<b>525</b>	<b>الإجمالي</b>

هناك فرق بسيط بين النفقات التي تم إدراجها تحت المشاريع المقيدة، وجاري مراجعتها.

## ج) التبرعات والدخل من مصادر أخرى

التبرعات/الفائدة على الاستثمار أعلى من توقعات الربع الثالث كالموضح في الجداول أدناه حسب نوع الدخل/ حسب المكتب:

الفارق	ميزانية توقعات الربع الثالث للسنة كاملة	القيم الفعلية للسنة كاملة	دخل من مصادر أخرى (حسب نوع الدخل)
(169)	1,691	1,522	الدخل من التبرعات
316	19	335	دخل الودائع والفوائد*
316	-	316	فائدة الاستثمار*
(4)	40	37	دخل الإيجار الشهري
245	-	245	غير ذلك**
<b>705</b>	<b>1,750</b>	<b>2,455</b>	<b>المبلغ الإجمالي</b>

\*ارتفاع الفائدة/ دخل الودائع/ فائدة الاستثمار مقارنة بالميزانية بسبب الاستثمار في الأدوات قصيرة الأجل التي تدر عوائد أكبر، بعد تنفيذ استراتيجية الاستثمار الجديدة.

\*\*غير ذلك تشمل في الأساس على الدخل من التركات والمواريث البالغ 183 ألف دولار والتصرف في الأصول 23 ألف دولار.

نستعرض في الجدول أدناه الأرقام حسب المكتب.

الفارق	ميزانية توقعات الربع الثالث للسنة كاملة	القيم الفعلية للسنة كاملة	دخل من مصادر أخرى حسب الموقع
23	0	23	مكتب أفريقيا الإقليمي
39	0	39	الشبكة الأوروبية
6	0	6	إقليم شرق آسيا وجنوب شرقها وأوقيانوسيا (ESEAOR)
638	1750	2388	لندن/ الولايات المتحدة
<b>705</b>	<b>1750</b>	<b>2455</b>	<b>المبلغ الإجمالي</b>

## د) النفقات غير المقيمة

المنح النقدية الأساسية المدفوعة للجمعيات الأعضاء أقل من الميزانية بمقدار 1.819 مليون دولار (انظر القسم 3 للاطلاع على توزيعها كاملة):

الفرق*	الميزانية	الفعلي	المنح النقدية الأساسية المدفوعة
1,148	30,527	29,380	المسار 1
196	2,575	2,379	المسار 2
200	1,227	1,027	المسار 3
275	555	280	غير ذلك
<b>1,819</b>	<b>34,884</b>	<b>33,065</b>	<b>الإجمالي</b>

\*يرجع بعض الفارق أعلاه إلى التحرك إلى منحة BMZ.

تخصيص BMZ للمنح	
العنصر	المبلغ بالدولار الأمريكي
منحة نقدية أساسية	1,212
منحة HIC النقدية	215
منحة تخصيص القسائم	236
المنحة الإنسانية	247
منحة الاستجابة الإقليمية	90
منح برنامج MAP الخاص بالشبكة الأوروبية	60
<b>الإجمالي</b>	<b>2,060</b>

## النفقات تحت كل مسار

يناير - ديسمبر 2022					(جميع الأرقام بالألف دولار أمريكي)	الإقليم
معدل الاستنفاد	الرصيد	توقعات الربع الثالث	القيم الفعلية في أكواد دفتر الأستاذ العام الأخرى	الفعل في المنح		
٪100	18	13,325	-	13,307		مكتب أفريقيا الإقليمي
٪95	223	4,245	-	4,022		المكتب الإقليمي للعالم العربي (AWRO)
٪118	(551)	3,125	-	3,675		مكتب جنوب آسيا الإقليمي
٪79	913	4,252	-	3,340		إقليم شرق آسيا وجنوب شرقها وأوقيانوسيا (ESEAOR)
٪108	(204)	2,471	-	2,674		المكتب الإقليمي للأمريكتين والكاريبي (ACRO)
٪100	(1)	1,212	-	1,213		الشبكة الأوروبية
	962		-	(962)		مخصصة للمقيدة
<b>٪95</b>	<b>1,361</b>	<b>28,630</b>	-	<b>27,269</b>		<b>إجمالي منح المسار 1 الأساسية</b>
٪104	(22)	516	66	473		قسائم مكتب أفريقيا الإقليمي (ARO)
٪100	1	205	196	9		قسائم المكتب الإقليمي للعالم العربي (AWRO)
٪66	36	106	4	65		قسائم مكتب جنوب آسيا الإقليمي (SARO)
٪177	(233)	304	181	356		قسائم إقليم شرق آسيا وجنوب شرقها وأوقيانوسيا (ESEAOR)
٪100	0	258	-	258		قسائم المكتب الإقليمي للأمريكتين والكاريبي (ACRO)
٪92	23	304	45	236		قسائم الشبكة الأوروبية
<b>٪112</b>	<b>(195)</b>	<b>1,694</b>	<b>492</b>	<b>1,397</b>		<b>إجمالي قسائم المسار 1</b>
٪109	(18)	203	-	221		دعم المانحين للشركاء المتعاونين المسار 1
<b>٪96</b>	<b>1,148</b>	<b>30,527</b>	<b>492</b>	<b>28,887</b>		<b>إجمالي المسار 1</b>
٪86	106	785	-	679		مخصصات المسار 2 للبلدان ذات الدخل المرتفع
٪100	1	450	50	399		منحة المسار 2 القائمة على الرابطة
٪83	140	800	34	626		صناديق ومراكز المسار 2
٪119	(100)	540	138	502		منح الفرص الإقليمية المسار 2
<b>٪94</b>	<b>147</b>	<b>2,575</b>	<b>223</b>	<b>2,206</b>		<b>إجمالي المسار 2</b>
٪84	200	1,227	-	1,027		<b>إجمالي المسار 3</b>
<b>٪96</b>	<b>1,495</b>	<b>34,329</b>	<b>715</b>	<b>32,120</b>		<b>إجمالي المنح الأساسية</b>
٪50	275	555	-	280		غير ذلك
<b>٪95</b>	<b>1,770</b>	<b>34,884</b>	<b>715</b>	<b>32,400</b>		<b>إجمالي المنح الأساسية بما في ذلك السلع</b>

يرجى ملاحظة أن النفقات المتكبدة، كالموضح في الجدول أعلاه، على الرسوم المهنية، والسفر، والمؤتمرات، وما إلى ذلك، أي التي لم تُدرج كمنح نقدية أو سلع ولكن تكبدها يتعلق بالمسار، تم إدراجها فيه.

## المسار 1

- مدفوعات المنح الأساسية أقل من الميزانية بمقدار 1.361 مليون دولار.
- قسائم الاستثمار تجاوزت قيمتها بمقدار 195 ألف دولار.

فيما يلي توزيع الفارق 1.361 مليون دولار على جميع الشرائح الثلاثة لمدفوعات المسار 1:

- (1) مكتب أفريقيا الإقليمي (ARO) (الفارق 18 ألف دولار أمريكي) للأسباب التالية:
  - خصم غرامة من التحويلات المالية الخاصة بالجمعيات الأعضاء التي تأخرت في تقديم تقارير التدقيق لعام 2021 (بوروندي وتشاد والكونغو ومالي وموريشيوس ونيجيريا وسيراليون وساو تومي).
  - عدم إرسال دفعات للجمعيات الأعضاء الموقوفة (لبيريا وجنوب إفريقيا) ووضع هذا التعديل في الاعتبار في توقعات الربع الثالث.
- (2) المكتب الإقليمي للعالم العربي (AWRO) (الفارق 223 ألف دولار)
  - خطأ تحصيل دخل مقيد قدره 213 ألف إلى باب النفقات. بمجرد إزالته، سيكون الفارق ضئيلاً.
- (3) مكتب جنوب آسيا الإقليمي (SARO) (الفارق 551 ألف دولار) للأسباب التالية:
  - تم تجميع 613 ألف دولار لجمعية FPAB نظرًا لأن القرار بشأن استمرارية هذه الجمعية العضو معلق. تمت إزالته من توقعات الربع الثالث ومن ثم الفارق.
  - سيتم تسجيل تعديل منحة 60 ألف دولار الأساسية لجمعية FHA، إيران المتعلقة بعام 2021 في عام 2022 (المبلغ المحدد أثناء الانتهاء من تقرير المانحين)
- (4) إقليم شرق آسيا وجنوب شرقها وأوقيانوسيا (ESEAOR) (الفارق 913 ألف دولار) لم نتلق حتى الآن أسبابًا كاملة تفسر الفروق بالإضافة إلى تفاصيل إدخال التصحيح التي سيتم طرحها إن وجدت من هذا الإقليم.
- (5) المكتب الإقليمي للأمريكتين والكاريبي (ACRO) (الفارق 204 ألف دولار) لم نستوضح بعد أسباب الفروق العامة مع الإقليم.

## المسار 2

خفض في إنفاق المسار 2 بمقدار 147 ألف دولار. فيما يلي توزيعها حسب نوع المنحة لعام 2022:

الفارق	ميزانية توقعات الربع الثالث للسنة كاملة	القيم الفعلية			التمويل الاستراتيجي للمسار 2
		إجمالي القيم الفعلية	أكواد أخرى	كود المنح	
106	785	679	-	679	مخصصات المسار 2 للبلدان ذات الدخل المرتفع
1	450	449	50	399	منحة المسار 2 القائمة على الرابطة
140	800	660	34	626	صناديق ومراكز المسار 2
(100)	540	640	138	502	منح الفرص الإقليمية المسار 2*
<b>147</b>	<b>2,575</b>	<b>2,428</b>	<b>223</b>	<b>2,206</b>	<b>المبلغ الإجمالي</b>

\* ارتفع الإنفاق تحت منحة الفرص الإقليمية بعد رفع قرار التجميد من النرويج وفي نهاية العام يبدو أن الأقاليم قد زادت الإنفاق مقابل هذه الميزانية.

Stream 2 Regional Opportunity Grants**	Actuals			Full Year Q3F Budget	Variance
	Grants Code	Other Codes	Total Actuals		
ACRO	89	-	89	90	1
ARO	90	-	90	90	0
AWRO	90	90	180	90	- 90
ESEAOR	30	-	30	90	60
EN	135	-	135	90	- 45
SARO	68	47	115	90	- 25
CO	-	1	1	-	-
<b>Grand Total</b>	<b>502</b>	<b>138</b>	<b>639</b>	<b>540</b>	<b>- 99</b>

المكتب الإقليمي للعالم العربي (AWRO) - مبلغ 90 ألف دولار أمريكي يتعلق بالنفقات المتعلقة بأنشطة 2021 المخطط لها، والتي ذكر الإقليم أنها مبالغ متراكمة. وتجري مراجعة ذلك، حيث يبدو أنه لا توجد مبالغ متراكمة في عام 2021، وبالتالي تظهر على أنها نفقات زائدة في عام 2022.

الشبكة الأوروبية- مبلغ 45 ألف مخصص لمساهمة فرنسا. بعد أن جاء مشروع CERV، تم الاتفاق على دفع منحة إضافية من صناديق الاستجابة الإقليمية واستخراجها من الوفورات التي تحققت مقابل النفقات الأساسية للشبكة الأوروبية. ومع ذلك، لم يتم إجراء هذا التعديل في الميزانيات ومن ثم النفقات الزائدة.

مكتب جنوب آسيا الإقليمي (SARO)- أكد مكتب SARO أنهم قد أدخلوا مبلغًا إضافيًا تحت منح الفرص الإقليمية بدلاً من تخصيص القسائم - وهذا هو السبب في تجاوز النفقات للميزانية تحت منح الفرص الإقليمية.

### المسار 3

جرى توزيع مدفوعات المسار 3 للدعم الإنساني البالغة 1.027 مليون دولار على أساس مخصصات قدرها 1.146 مليون دولار. وبلغت ميزانية المسار 3 الإجمالية 1.2 مليون دولار لهذا العام. الرصيد غير المنفق البالغ 81 ألف دولار (ميزانية 1.2 مليون ناقص مخصصات 1.146 مليون) لم يُجمع في عام 2022.

القيم الفعلية	المخصصات	الدعم الإنساني في المسار 3
38	50	SUP10 FGAE أثيوبيا
119	140	SUP118 AFGA أفغانستان
59	59	SUP122 FPASL سريلانكا
52	52	SUP18 FPAM ملاوي
1-		SUP21 AMODEFA موزمبيق
120	150	SUP241 اليمن YARH
50	50	SUP265 INPPARES بيرو
50	50	SUP280 PATENT المجر
41	31	SUP5396 CEMOPLAF الإكوادور
50	50	SUP5862 مؤسسة Women's Strike البولندية
		SUP5874 فخر بودابست - Szivárvány Misszió / Alapítvány / Rainbow Mission Foundation
9	9	
50	50	SUP5933 شبكة دعم الإجهاض
128	160	SUP245 FPAP باكستان
27	27	SUP5940 جمعية إيما للمنفعة العامة (Emma Közhasznú Egyesület)
97	121	SUP116 السودان SFPA
38	48	SUP24 PPFN نيجيريا
21		SUP70 WHFP أوكرانيا
40	50	SUP3538 RHNK كينيا
40	50	DON886 فريق العمل الإنساني العالمي
<b>1,027</b>	<b>1,146</b>	<b>الإجمالي</b>

## هـ) تكاليف السكرتاريا

في نهاية العام، كانت النفقات المتكبدة في السكرتاريا أقل من توقعات الربع الثالث بمقدار 2.35 مليون دولار على النحو المبين في الجدول أدناه. ويستثنى من ذلك 715 ألفاً من نفقات لا تتعلق بالموظفين مدرجة مقابل جداول المسار 1 والمسار 2 فيما سبق.

الفارق	ميزانية توقعات الربع الثالث للسنة كاملة	القيم الفعلية للسنة كاملة	تكاليف السكرتاريا
2,480	14,258	11,778	تكاليف الموظفين
(798)	2,084	2,882	الخدمات المهنية
(279)	1,050	1,329	السفر والمؤتمرات
(9)	1,583	1,592	اللوازم المكتبية والدعم؛ المرافق والإيجار والإصلاحات
108	991	883	تكاليف تكنولوجيا المعلومات
854	1,125	271	صافي مصروفات أخرى
<b>2,356</b>	<b>21,091</b>	<b>18,735</b>	<b>الإجمالي</b>

- **تكاليف الموظفين.** يرجع نقص الإنفاق في الرواتب الأساسية مقارنة بتوقعات الربع الثالث في المجمع إلى التأخر في تعيين الموظفين أو تعليق مناصب معينة مع إجراء تعديلات الرواتب بسبب تعديلات تكاليف المعيشة (COLA) وربط الأجر بالأداء (PRP) والمواءمة مع الرواتب المعيارية، ولم يُتخذ إجراء كامل بشأنها. فيما يلي توزيع وفورات السنة حتى تاريخه على تكاليف الموظفين حسب الإقليم:

المبلغ	تكاليف الموظفين غير المقيمة حسب الإقليم
383	المكتب الإقليمي للأمريكتين والكاريبي (ACRO)
623	مكتب أفريقيا الإقليمي
(11)	المكتب الإقليمي للعالم العربي (AWRO)
56	إقليم شرق آسيا وجنوب شرقها وأوقيانوسيا (ESEAO) والمكتب الإقليمي الفرعي للباسيفيكي (SROP)
172	الشبكة الأوروبية
77	مكتب جنوب آسيا الإقليمي
1,181	المكتب المركزي و WWI
<b>2,480</b>	<b>إجمالي الفارق</b>

- تجاوز الإنفاق في تكاليف السفر والمؤتمرات في جميع المكاتب تقريباً
- يرجع سبب تجاوز الإنفاق في الخدمات المهنية إلى تحميل بعض تكاليف الموظفين (الاستشارات) هنا
- نقص إنفاق في تكاليف تكنولوجيا المعلومات بمقدار 108 ألف دولار على مستوى جميع الأقاليم يقابله تجاوز إنفاق قدره 11 ألف في مكتب أفريقيا الإقليمي (ARO).

## و) مكاسب/خسارة) الصرف الأجنبي بما في ذلك فوريكس العملات المقيمة وغير المقيمة-المخصصات

الإجمالي	مخصصات - غير مقيمة	المقيمة	غير المقيمة	العنصر
1,524		(1,431)	2,955	معاوضة المكاسب/الخسائر من تحويل دخل المنحة بالعملة المحلية إلى الدولار الأمريكي*
(67)	(3)	(29)	(36)	خسارة محققة خلال العام
(259)			(259)	خسارة غير محققة خلال العام
2,600		(38)	2,638	إعادة تقييم المطلوبات والأصول النقدية بسعر الإغلاق (31 ديسمبر 2022)**
<b>3,798</b>	<b>(3)</b>	<b>(1,498)</b>	<b>5,299</b>	<b>الإجمالي</b>

ملاحظات:

\*تشمل المعاوضات:

- نقل 1.4 مليون دولار أمريكي من خسائر العملات الأجنبية من الأموال الأساسية غير المقيمة إلى مشاريع مقيمة. والسبب هو أن هذه الخسائر تم تكبيدها لمشاريع مقيمة محددة ولكن تم تحميلها بالخطأ على صناديق أساسية غير مقيمة. ومن هذه المشاريع مثلاً RESPOND و SPRINT و Enable تمكين الشباب وما إلى ذلك.



- يعود إجمالي المكاسب البالغة 1.5 مليون دولار أمريكي إلى المكاسب التي تحققت من العقود الآجلة التي تم إبرامها على مدار العام. كان أكبر مكاسب بقيمة مليون دولار أمريكي في تجارة الكرونا السويدية، تلاه مكاسب بقيمة 623 ألف دولار أمريكي على 3 يورو و 1 دولار أسترالي قابلته جزئيًا خسارة 131 ألف دولار أمريكي في عقود آجلة الأخرى.

\*\*هذا على حساب إعادة التقييم الشهري للأصول النقدية بما في ذلك المطلوبات والأصول الحالية. وكإجراء قياسية معياري، يتم عكسها في بداية الشهر التالي. وصافي التأثير على تقييم صافي الأصول الحالية يبلغ 2.6 مليون دولار أمريكي.

## 2.1 الصندوق المعين

الصناديق المعينة IPPF Charity بالألف دولار أمريكي

الرصيد الختامي حتى ديسمبر 2022	فارق توقعات الربع الثالث للسنة حتى تاريخه	الفعلي إلى ديسمبر 2022	توقعات الربع الثالث	الرصيد الافتتاحي المنقح	لجنة C-FAR 2022	الرصيد الافتتاحي في 1 يناير 2022	الصندوق المعين
159	159	118	277	277		277	صندوق الابتكار
6,379	377	1,886	2,262	8,264	2,030	6,234	صندوق مطلوبات المعاشات محدد المزايا
(0)	21	122	144	122		122	برنامج تعجيل المشاريع الاجتماعية
15	17	172	189	187		187	صندوق الكفاءة والفعالية الرقمية
(0)	0	0	0	0	(481)	481	صندوق المدير العام للحالات العارضة والشؤون القانونية
192	0	0	0	192		192	الصناديق الأخرى (Newham's Repair و GC Awards و Cost Share)
341	341	821	1,161	1,161	481	680	الجمعية العامة
595	34	113	147	708	500	208	تطوير الاستراتيجية
2,000	0	0	0	2,000	2,000	2,000	إدارة التغيير
1,000	0	0	0	1,000	1,000	1,000	وضع العلامة والميثاق
271	129	79	208	350		350	الضمانات العالمية
164	242	2,511	2,753	2,675		2,675	التمويل العاجل للتلافي-Danida
263	120	(3)	117	260		260	إنشاء إقليم الأمريكتين والكاريبي
2,408	178	592	770	3,000		3,000	برنامج التبرعات الفردية
(0)	(0)	0	0	(0)	(219)	219	صندوق طوارئ المدير العام
774	0	0	0	774	774	774	أزمة أوكرانيا BMZ
0	0	0	0	0		0	<b>صناديق الحلول</b>
685	36	396	432	1,080		1,080	الحل 1 و 2: بناء صندوق الحركات والمعارضة
721	(91)	91	0	812		812	الحل 3: دعم الشباب وتمكينهم
957	0	0	0	957		957	الحل 4: بناء قدرات الجمعيات الأعضاء -قاعدة الحجر العام (Global Gag Rule)
200	(68)	238	170	439		439	الحل 5: قيادة الوصول إلى الحقوق والصحة الجنسية والإنجابية في الأزمة
534	(18)	219	200	752		752	الحل 6: تطوير القادة، تعزيز الثقافة
3,793	1,298	648	1,946	4,440		4,440	الحل 7: تحسين الأنظمة
4,035	485	1,071	1,557	5,107	2,650	2,457	المسار 2
1,134	466	612	1,078	1,746		1,746	GLOBAL CARE المسار 2 لعام 2021
111	(0)	99	99	211		211	عام 2021 المسار 2 Sex og Politikk (الترويج)
140	20	360	380	500		500	المسار 2 عام 2021 توفير التمويل المناظر للجمعيات الأعضاء
1,850				1,850	1,850	1,850	منحة الرابطة (Consortium Grant) العالمية 2022 - الشباب
800				800	800	800	صناديق ومراكز المسار 2 عام 2023
<b>25,483</b>	<b>3,260</b>	<b>9,074</b>	<b>12,334</b>	<b>34,557</b>	<b>8,735</b>	<b>25,822</b>	<b>إجمالي الصناديق المخصصة الخيرية</b>
3,827	0			3,827	0	3,827	مشروعات أخرى لمكتب أفريقيا الإقليمي (ARO)
737	(108)	164	56	902	0	902	مشاريع أخرى للشبكة الأوروبية (دعم العضوية، الروايات المقنعة)
7,917				7,917	0	7,917	احتياطي الأصول الثابتة
<b>37,966</b>	<b>3,153</b>	<b>9,237</b>	<b>12,390</b>	<b>47,203</b>	<b>8,735</b>	<b>38,468</b>	<b>إجمالي مجموعة الصناديق المخصصة</b>

نفقات الصناديق المعينة أقل بمقدار **3.15 مليون دولار** عن توقعات الربع الثالث بسبب الآتي:

- الحل 7 – وجود نقص في الإنفاق يبلغ 1.3 مليون دولار. الفروق الأساسية سببها
  - مؤشرات الجمعيات الأعضاء (0.6 مليون دولار). المشروع على المسار الصحيح – سيتم تنفيذه في عام 2023 - تم ترحيل المبلغ غير المنفق إلى عام 2023.
  - لم يتكبد مشروع تحديث الأنظمة والبنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات أي نفقات في عام 2022. السبب الرئيسي هو التأخر في نقل خوادم PRISM القديمة إلى السحابة. وكان لهذا تأثير غير مباشر على ثلاثة مشاريع أخرى يُقترح الآن تنفيذها في الربع

الثاني من عام 2023. تشمل هذه المشاريع

- ترحيل البنية التحتية من مزود الخدمة المُدارة (MSP) إلى منصة Microsoft Azure.
- مشروع SD-WAN (شبكة واسعة النطاق محددة البرمجيات) لأجهزة الأمن و APS الموحدة في لندن والمكاتب الإقليمية و
- اختبار الاختراق للبنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات والاتصالات (NetSuite، موقع مواقع) IPPF.org
  - تسجيل نقص إنفاق في أتمتة سير العمل بالرغم من اكتمال أكثر من 90% من المشروع. يرجع السبب في المقام الأول إلى اختلاف المواقيت بالنسبة للفواتير والإفراج عن الأموال، ومن المرجح أن يتم ذلك في الربع الأول من عام 2023.
  - نقص إنفاق في نتائج تخطيط وميزنة Netsuite بمقدار 70 ألفًا و 22 ألفًا من هذا المبلغ مرتبط بالمرحلة 1. من المتوقع الانتهاء من المرحلة الأولى في الربع الأول من عام 2023.
- بلغ نقص إنفاق رابطة غلوبال كير للإجهاض 0.5 مليون دولار بسبب تأخر صرف المنح للجمعيات الأعضاء. السبب الرئيسي هو انخفاض معدل الاستنفاد في الجمعيات الأعضاء بسبب التحول من تقديم الخدمات الإكلينيكية إلى نهج الرعاية الذاتية للإجهاض، الأمر الذي يتطلب التزامًا قويًا من الإدارة ومقدمي الخدمات، مما يستغرق وقتًا أطول من المتوقع / المدرج في الميزانية. لم يكن الوقت الممنوح لتطوير النماذج الأولية واختبارها كافيًا، مما أدى إلى تأخير العديد من الأنشطة.
- توضح ميزانية برنامج المعاشات المحددة المزايًا انخفاضًا عن الميزانية قدره 0.4 مليون دولار. يرجع الفارق إلى الخسائر الاكتوارية في نهاية العام والمصاريف بانخفاض معاش الرواتب النهائية عن المتوقع. ويشمل رصيد الصندوق 4 ملايين دولار للتحقيق في خيارات لتقليل مطلوبات البرنامج وإزالة المخاطر عن اتحاد IPPF.
- كان هناك نقص في إنفاق الجمعية العامة بلغ 0.3 مليون دولار، ويرجع ذلك جزئيًا إلى زيادة قيمة الدولار الأمريكي بالنسبة إلى البيزو الكولومبي وإتاحة تمويل إضافي من مصادر مختلفة، كما هو موضح في الجدول أدناه.

الفارق	الفعلي	الميزانية	بيانات الجمعية العامة (000 دولار)
117	223	340	الأساسي - مكتب المدير العام
<b>117</b>	<b>223</b>	<b>340</b>	<b>إجمالي الأساسي</b>
341	821	1,161	المعّين - الجمعية العامة بما في ذلك صندوق الطوارئ
0	22	22	المعّين - الاستراتيجية (1)
5-	83	78	المعّين - الاستراتيجية (2)
<b>336</b>	<b>926</b>	<b>1,261</b>	<b>إجمالي المبالغ المعيّنة</b>
2-	70	69	الصين المقيدة- إستراتيجية 2022 المتوقعة
6	24	30	الشباب وزارة GAC المقيدة
0	345	345	الصين المقيدة (اتفاقية إضافية 2022)
0	23	23	Gates المقيدة - الإستراتيجية
<b>4</b>	<b>462</b>	<b>467</b>	<b>إجمالي المقيدة</b>
<b>457</b>	<b>1,611</b>	<b>2,068</b>	<b>الإجمالي</b>

- إنفاق العاجلة الثلاثية أقل بمقدار 0.2 مليون دولار عن الميزانية بسبب عدم تقديم منح السلفادور وجيبوتي النقدية بسبب الإيقاف وانخفاض الإنفاق على السلع لباكستان و (86 ألف دولار) ونيبال (62 ألف دولار) فيما يتعلق بقيود الاستيراد في البلدان.
- التبرعات الفردية أقل من الميزانية 0.2 مليون دولار. يرجع السبب الرئيسي في نقص الإنفاق إلى الرواتب، حيث تم تعيين الموظفين أساسًا في النصف الثاني من العام.
- وسوف يستمر صندوق الابتكار في عام 2023 مع انتشار المبادئ التوجيهية السريية التي أطلقها اتحاد IPPF مؤخرًا وتركز على المستفيدين والمستفيدات CCCGs.

### الإجراء المطلوب 1

مطلوب من فريق قيادة المديرين (DLT) أن يوصي لجنة C-FAR بإغلاق الصناديق التالية.

- الجمعية العامة 341 ألف دولار
  - صندوق تطوير استراتيجية 2022 بقيمة 95 ألف دولار
  - العاجلة الثلاثية 164 ألف دولار
  - إنشاء إقليم الأمريكتين والكاريبي 263 ألف دولار
  - الحل 1 و 2: بناء صندوق الحركات والمعارضة 685 ألف دولار
  - الحل 4: بناء قدرات الجمعيات الأعضاء -قاعدة الحجر العام (Global Gag Rule) بقيمة 957 ألف دولار
  - الحل 5: قيادة الوصول إلى الحقوق والصحة الجنسية والإنجابية في الأزمة 200 ألف دولار
- يرجى ملاحظة أن المبالغ تستند إلى حسابات أولية وعلى هذا النحو قد تتغير الأرصدة الختامية التالية بمعدلات طفيفة.

## 3.1 صناديق المشاريع المقيدة (التفاصيل حسب المشروع في القسم 6)

دخل المشروع المقيد أقل من توقعات الربع الثالث بمقدار **2.5 مليون دولار** والتفاصيل مبينة في الجدول أدناه:

المشروع	(تحت) / فوق الميزانية مليون دولار أمريكي	بسبب:
وزارة DFAT استراتيجية الهادئ 2022-2019	0.8 مليون دولار	الدخل المقبوض (770 ألف دولار أمريكي) في ديسمبر 2022 يتعلق بالمرحلة التالية من المشروع أي 2023-2028، وبالتالي تم التأجيل إلى عام 2023. تم إدراجه في الميزانية في عام 2023 تحت كود المشروع القديم (P0494)، ولكن يجب نقل الميزانية إلى كود المشروع الجديد (P0889) في إعادة توقعات الربع الأول من عام 2023.
المفوضية الأوروبية - كسر الحواجز مكتب ARO	2.1 مليون دولار	تم إعادة 1.9 مليون يورو إلى الجهة المانحة في عام 2022 والتي لم تكن مدرجة في الميزانية السنوية.
Oxfam Canada - Stand Up (مرحلة بداية المشروع)	0.2 مليون دولار	تم قبض 160 ألف دولار أمريكي في ديسمبر 2022 والتي لم تكن مدرجة في الميزانية في إعادة توقعات الربع الثالث.
حكومة فرنسا - Feminist Opportunities Now ARO	2.7 مليون دولار	تم قبض 2.6 مليون دولار أمريكي في ديسمبر 2022 والتي لم تكن مدرجة في الميزانية في إعادة توقعات الربع الثالث.
وزارة FCDO 2022 - مشروع أوكرانيا الطارئ	0.3 مليون دولار	تم قبض 250,000 ألف جنيه استرليني لم تكن مدرجة في الميزانية في إعادة توقعات الربع الثالث.
She Decides - جهات مانحة عديدة	0.2 مليون دولار	تم قبض 200,000 ألف يورو من الحكومة البلجيكية في نوفمبر 2022 لم تكن مدرجة في الميزانية في إعادة توقعات الربع الثالث.
حكومة سويسرا - مشروع أوكرانيا	0.2 مليون دولار	تم قبض 200,000 ألف دولار أمريكي من الحكومة السويسرية في نوفمبر 2022 لم تكن مدرجة في الميزانية في إعادة توقعات الربع الثالث.
وزارة FCDO - برنامج WISH2ACTION	3.5 مليون دولار	نشأ الفارق في الدخل بسبب الاختلاف في سعر الصرف بين الدخل المدرج في الميزانية والمقبوضات الفعلية. كان سعر الصرف المستخدم لموازنة الجنيه الاسترليني مقابل الدولار الأمريكي 1.38 بينما كان متوسط سعر الصرف للدخل الفعلي المقبوض خلال العام هو 1.21.
غير ذلك	0.3 مليون دولار	
	<b>2.5 مليون دولار</b>	

هناك نقص إنفاق ملحوظ بمقدار **10.3 مليون دولار** في نفقات المشاريع المقيدة مقارنة بتوقعات الربع الثالث، على النحو المبين في الجدول التالي:

المشروع	(نقص) / زيادة إنفاق مليون دولار أمريكي	بسبب:
باكارد فرونتيرز في الحقوق والصحة الجنسية والإنجابية	0.8 مليون دولار	خطأ في قيد نفقات الميزانية لعام 2022. سوف ينتهي المشروع في مارس 2023 وهناك 194 ألف دولار متبقية يتعين إنفاقها في الأشهر الثلاثة المقبلة.
حكومة أستراليا SPRINT	0.9 مليون دولار	بدأ المشروع في وقت متأخر عما كان متوقعا. كان عام 2022 هو العام الأول لتنفيذ SPRINT IV. يظهر فارق الإنفاق البالغ 0.9 مليون دولار في منح الجمعيات الأعضاء 0.6 مليون دولار، متعلق بالرواتب والأنشطة 4. مليون دولار يقابله 0.2 مليون دولار خسائر صرف على تحويل الدخل من دولار أسترالي إلى دولار أمريكي.
حكومة أستراليا 2023-2021 مشروع RESPOND	1 مليون دولار	يرجع هذا الفارق إلى عدم الإفراج عن الشريحة الثالثة 1.7 مليون للجمعيات الأعضاء في عام 2022، وتتعلق بشكل أساسي باندونيسيا (0.9 دولار) و (0.2 PIC) تم الإفراج عنهما في أوائل عام 2023، وبنغلاديش (0.2 مليون دولار) سوف تقوم باكستان بتسليم هذه المنحة في عام 2023 وفارق الفلبين (0.3 مليون دولار). كل هذا قابله فارق سعر الصرف 0.8 مليون دولار عند تحويل الدخل المنخفض من الدولار الأسترالي إلى الدولار الأمريكي. قد يوجد فارق لدى إقليم ESEAOR في معلومات البرامج الإضافية.
وزارة FCDO - برنامج WISH2ACTION	5.9 مليون دولار	فارق الإنفاق بالجنيه الاسترليني - 8% حيث كان لدينا احتياطي مدمج في ميزانية رواتبنا، وكنا محظوظين بالاحتفاظ بمعظمه، بالرغم من ضعف الجنيه الاسترليني خلال شهري سبتمبر وأكتوبر. المنح المقدمة إلى الجمعيات الأعضاء والشركاء بها نقص إنفاق بنسبة 8% ولكننا نتوقع تعويض ذلك خلال الأشهر الثلاثة الأخيرة من سنة المشروع المنتهية في 31 مارس 2023.*
حكومة فرنسا - Feminist Opportunities Now	1.7 مليون دولار	تم قبض الأموال في ديسمبر 2022، وبالتالي تأخر تنفيذ المشروع. لم يتم إدراج هذا التعديل في توقعات الربع الثالث.
كندا - دعم الشباب وتمكينهم	1 مليون دولار	يرجع الفارق في المقام الأول إلى عدم إدراج المنحة المقدمة إلى روتجرز لإدارة المراكز في الميزانية،
صندوق Paulin الوصول إلى وسائل منع الحمل في المناطق النائية	0.3 مليون دولار	تم توريد السلع في عام 2022 بموجب هذه المنحة التي لم تكن مدرجة في الميزانية. ومن ثم، توجد زيادة في الإنفاق.

يرجع النقص في الإنفاق إلى تأخر الإفراج عن الجزء الثاني من المنح الفرعية الخاضعة للموافقة على ميزانية الجمعيات الأعضاء والشركاء.

مشروع Gates  
Countdown الشبكة  
الأوروبية  
غير ذلك

0.7 مليون دولار  
0.6 مليون دولار  
10.3 مليون دولار

\*ملاحظات:

-WISH2

المبلغ	التوضيح
3.7 مليون دولار	ظهر فارق صرف بنسبة 11% على مدار العام في الدخل والنفقات بسبب قوة الدولار. كانت قيمة الميزانية للربع الثاني من عام 2022 إلى الربع الرابع من عام 2022 هي 1.37 دولارًا أمريكيًا للجنيه بناءً على متوسط 6 أشهر. وأدت قوة الدولار مقابل الجنيه الاسترليني والعملات الأخرى إلى انخفاض في الإنفاق واضح بالقيمة الدولارية. ومع ذلك، يختلف هذا عن نقص الإنفاق بالجنيه الاسترليني الذي يُقاس به المشروع.
2.1 مليون دولار	وجود نقص إنفاق حوالي 2.1 مليون دولار أو 8% في المبالغ المستردة بسبب تباطؤ المكاسب في زخم البرامج خلال الربع الثاني من عام 2022 والربع الثالث من عام 2022 وطلب تحقيق وفورات من قبل FCDO مقابل السنة المالية 21/22 مما أدى إلى نقص إنفاق في الربع الأول من عام 2022. ويزداد هذا بطلب إضافي من FCDO في السنة المالية 22/23 لتحقيق وفورات في البرامج مما يعني عدم السماح لشركاء الرابطة بالإنفاق مقابل نقص الإنفاق في الربع الثاني من عام 2022 والربع الثالث من عام 2022 لنتمكن من تلبية المتطلبات المتوقعة.
0.2 مليون دولار	كان هذا بسبب مغادرة الموظفين وتباطؤ عدد المتقدمين للتوظيف خلال العام. مدير العمليات في WISH Hub وتباطؤ توظيف مستشاري الحماية ومسؤول الاتصالات ومسؤول المخاطر. قمنا بتضمين هوامش إضافية للسماح بزيادات للموظفين في معدلنا اليومية. ومن حيث القيمة بالدولار، فإن هذا يُترجم إلى نقص في الإنفاق – ولكن على النحو الموضح أعلاه، لا يُترجم هذا إلى وفورات بالجنيه الاسترليني.
6.0 مليون دولار	

## 2 نظرة عامة على الميزانية العمومية للمجموعة

(جميع الأرقام بالألف دولار أمريكي)

31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	مقارنة الميزانيات العمومية الموحدة
22,940	43,512	إجمالي الأصول الثابتة
95,779	59,229	نقدًا في البنك وباليد
10,088	21,693	الأصول المتداولة (بما في ذلك الأسهم والمدينين)
148	118	قرض قصير الأجل
(3,000)	0	قرض CIFF
(16,792)	(22,108)	إجمالي المطلوبات الحالية
<b>86,223</b>	<b>58,932</b>	صافي الأصول الحالية
<b>109,163</b>	<b>102,444</b>	إجمالي الأصول ناقص المطلوبات الحالية
(1,085)	(97)	مخصصات للمطلوبات
<b>108,078</b>	<b>102,346</b>	صافي الأصول باستثناء مطلوبات المعاشات
(182)	(2,696)	مطلوبات العقود الآجلة
(4,892)	(4,790)	مطلوبات برنامج المعاشات محددة المزايا
<b>103,004</b>	<b>94,860</b>	إجمالي صافي الأصول بما فيها مطلوبات المعاشات
		ممثلة في:
		غير المقيّد:
24,057	24,392	العام
38,468	37,966	المخصص
12,000	12,000	احتياطي إعادة التقييم
32,371	24,292	المقيّد
1,000	1,000	الوقف
<b>107,896</b>	<b>99,650</b>	إجمالي الصناديق والاحتياطيات باستثناء مطلوبات المعاشات
(4,892)	(4,790)	مطلوبات المعاشات
<b>103,004</b>	<b>94,860</b>	إجمالي الصناديق والاحتياطيات بما فيها مطلوبات المعاشات

يتضح من ملخص الميزانية العمومية أعلاه ما يلي:

- انخفضت الأصول المتداولة بما في ذلك النقد بمقدار 36.5 مليون دولار بسبب زيادة الاستثمار القصير بمقدار 21.6 مليون دولار مما تسبب في زيادة الأصول الثابتة وانخفاض الباقي بسبب الاستخدام المستمر للصناديق.
- انخفض رصيد الصناديق المقيّدة بمقدار 8.1 مليون دولار نتيجة للسحب المخطط له من النفقات 68.3 مليون (بما في ذلك 1.5 مليون صرف أجنبي) المتكبدة على الدخل المقبوض 60.2 مليون.

**الإجراء المطلوب 2**

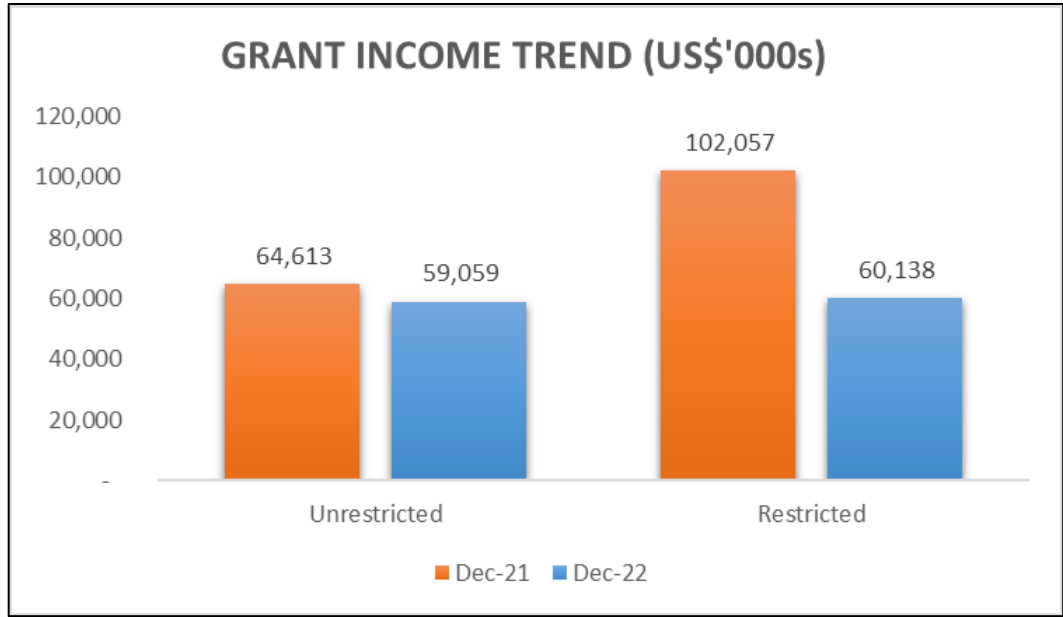
ربط عدد من المانحين دورات عقود منحهم الأساسية باستراتيجية اتحاد IPPF. وفي هذا السياق، في عام 2023، فإن اتحاد IPPF في منتصف عملية إعادة التفاوض بشأن اتفاقيات المنح الأساسية مع عدد من الحكومات، ومنها السويد والنرويج وسويسرا وغيرها، مما يضيف مستوى من المخاطر لا نرى من خلاله باقي دورة الـ 6 سنوات. وعلاوة على ذلك، لدينا عدد من الجمعيات الأعضاء التي تواجه صعوبات مالية بسبب فقدان دخلها لأموال تتعلق بالجائحة وضغوط التدفق النقدي التي قد تتطلب استثمارات أولية لإجراء التعديلات على الاستراتيجية.

ولسد فجوة التأخير / المواعيد دون اضطرار إلى خسارة قدرات مهمة تم إعادة توظيفها والتأخر في الاستراتيجية، مطلوب من فريق قيادة المديرين (DLT) أن يرفع توصية إلى لجنة المالية والتدقيق والمخاطر (C-FAR) للتقدم للمجلس بطلب تعيين مبلغ 6 ملايين دولار أمريكي من احتياطياته العامة، كصندوق للاستقرار، لضمان قدرة السكرتاريا والجمعيات الأعضاء المحددة على تجاوز حالة عدم اليقين هذه دون المخاطرة بإطلاق الاستراتيجية.

## 1.2 حركة الصناديق (في 31 ديسمبر 2022)

الإجمالي	المقيدة	المخصصة	أساسية غير مقيدة	صافي الحركات في الصناديق
1,423	(8,079)	(9,237)	18,739	الدخل أعلى من النفقات / (النفقات) (السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022)
-	-	8,735	(8,735)	التحويل بين الصناديق
102	-	-	102	حركة الصرف الأجنبي غير المحقق بسبب المعاشات التقاعدية
(2,164)	-	-	(2,164)	خسائر العقود الآجلة
(7,505)	-	-	(7,505)	حركة الصرف الأجنبي غير المحقق - إعادة تقييم الميزانية العمومية
<b>103,004</b>	<b>32,371</b>	<b>38,468</b>	<b>32,165</b>	<b>ترحيل الأموال الأول من يناير 2022</b>
				<b>ممثلة في:</b>
24,057			24,057	الاحتياطي العام
12,000			12,000	احتياطي إعادة التقييم
1,000			1,000	الوقف
(4,892)			(4,892)	مطلوبات المعاشات
<b>94,860</b>	<b>24,292</b>	<b>37,966</b>	<b>32,602</b>	<b>إجمالي الأموال في 31 ديسمبر</b>
24,392	-	-	24,392	الاحتياطي العام
12,000	-	-	12,000	احتياطي إعادة التقييم
1,000	-	-	1,000	الوقف
(4,790)	-	-	(4,790)	مطلوبات المعاشات
24,292	24,292	-	-	الاحتياطي المقيد
37,966	-	37,966	-	الاحتياطي المخصص
<b>94,860</b>	<b>24,292</b>	<b>37,966</b>	<b>32,602</b>	<b>الصندوق والاحتياطيات</b>

يوضح الرسم البياني أدناه تحليلاً مقارناً لدخل المنح المقبوضة تحت بند تمويل متعدد المصادر في 31 ديسمبر 2022 مقارنة بـ 31 ديسمبر 2021.



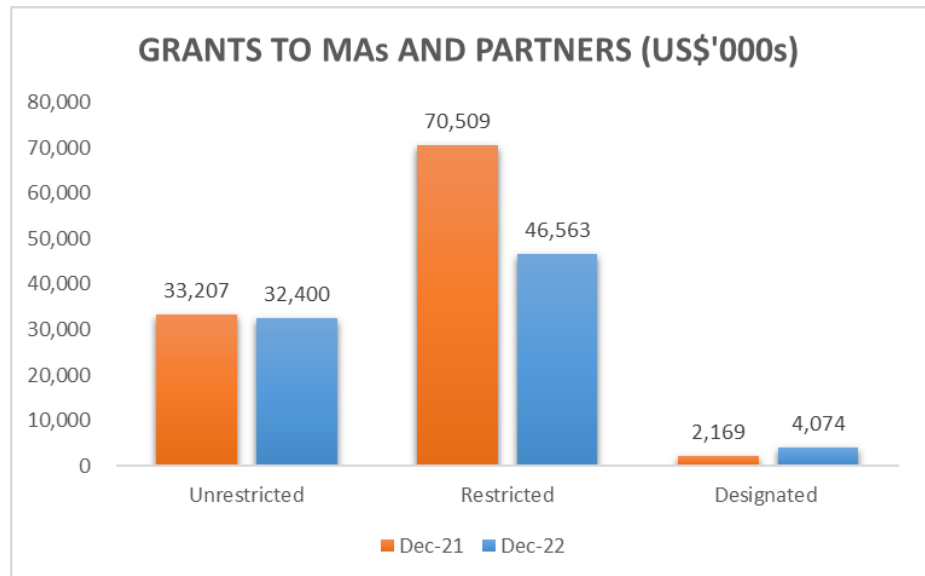
#### دخل المنح غير المقيدة

انخفاض تمويل المنح مقارنة بالعام الماضي في عام 2022. تظهر المنح المقدمة من الصين وكندا على أنها تخفيض في التكاليف المقيدة. تم خفض 10 مليون من التمويل الوارد من السويد.

#### دخل المنح المقيدة

انخفاض تمويل المنح مقارنة بالعام الماضي في صناديق 2021 شمل تمويل أستراليا لدخل RESPOND بالكامل البالغ 14.6 مليون دولار وهو لا شيء في عام 2022، وانخفاض دخل قدره 19.6 مليون دولار من FCDO (حكومة المملكة المتحدة) لـ WISH1&2 ACTION/ACCESS (الدخل من يناير إلى ديسمبر 2021 كان 49.4 مليون دولار في حين أن الدخل من يناير إلى ديسمبر 2022 هو 29.8 مليون دولار)، وانخفاض دخل قدره 1.3 مليون دولار في المنح الكندية (الدخل من يناير إلى ديسمبر 2021 كان 4 ملايين دولار في حين أن الدخل من يناير إلى ديسمبر 2022 هو 2.7 مليون دولار)، وزارة BMZ - الحكومة الألمانية - انخفاض دخل قدره 1.7 مليون دولار (الدخل من يناير إلى ديسمبر 2021 كان 1.7 مليون دولار لمشروع أفغانستان/باكستان بينما لم يكن هناك دخل من يناير إلى ديسمبر 2022).

توضح الأشكال البيانية أدناه تحليلاً مقارناً سنوياً للمنح المدفوعة للجمعيات الأعضاء والشركاء على مستوى مصادر التمويل المختلفة في نهاية ديسمبر.



#### غير المقيدة

ميزانية السنة المالية 2021 كانت 40.3 مليون دولار بمعدل استنفاد نسبته 82٪  
الميزانية في توقعات الربع الثالث للسنة المالية في عام 2022 تبلغ 34.8 مليون بمعدل استنفاد نسبته 93٪

#### المقيدة

ميزانية السنة المالية في 2021 كانت 63.687 مليون دولار بمعدل استنفاد نسبته 111٪  
الميزانية في توقعات الربع الثالث للسنة المالية في عام 2022 تبلغ 54.5 مليون دولار بمعدل استنفاد نسبته 85٪

#### المخصصة

ميزانية السنة المالية في 2021 كانت 3.1 مليون دولار بمعدل استنفاد نسبته 69٪  
الميزانية في توقعات الربع الثالث للسنة المالية في عام 2022 كانت 4.9 مليون دولار بمعدل استنفاد نسبته 82٪



Summary I&E All in US\$'000s	Unrestricted			Designated			Restricted			TOTAL IPPF		
	Full Year		Variance	Full Year		Variance	Full Year		Variance	Full Year		Variance
	YTD Actual	Q3F Budget		YTD Actual	Q3F Budget		YTD Actual	Q3F Budget		YTD Actual	Q3F Budget	
<b>Income</b>												
Grant Income	59,059	60,871	(1,812)	-	-	-	30,346	29,528	818	89,405	90,399	(994)
Donation	1,522	1,691	(169)	-	-	-	56	106	(50)	1,577	1,797	(219)
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	16,735	29,639	(12,904)	16,735	29,639	(12,904)
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	13,057	3,456	9,601	13,057	3,456	9,601
Overhead Recovery	3,776	4,252	(476)	-	-	-	-	-	-	3,776	4,252	(476)
Other Income	933	59	874	-	-	-	22	-	22	955	59	896
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>65,290</b>	<b>66,873</b>	<b>(1,583)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60,216</b>	<b>62,729</b>	<b>(2,513)</b>	<b>125,506</b>	<b>129,602</b>	<b>(4,097)</b>
<b>Expenditure</b>												
Staff Costs	11,778	14,258	2,480	667	1,053	386	9,611	11,833	2,221	22,057	27,144	5,087
Professional Services	3,083	2,084	(998)	1,639	2,970	1,331	3,493	3,327	(165)	8,214	8,381	168
Travel & Transport	1,302	1,050	(252)	792	852	60	1,859	2,244	384	3,953	4,146	192
Conference & Meeting Costs	486	-	(486)	167	-	(167)	354	723	370	1,007	723	(283)
Facilities Costs	94	-	(94)	7	-	(7)	118	5	(113)	219	5	(214)
Media, Publications & Advertising	143	116	(27)	89	186	97	231	212	(19)	463	514	51
Office Support Costs	119	330	210	7	-	(7)	34	61	27	161	391	230
Information Technology	883	991	108	53	85	32	105	57	(48)	1,041	1,132	91
Office Supplies	343	349	6	0	54	54	66	71	6	409	474	66
Occupancy Costs	791	871	80	0	18	18	288	385	97	1,079	1,274	195
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	290	34	(256)	15	-	(15)	39	25	(14)	344	58	(285)
Overhead Recovery paid	-	373	373	-	1	1	3,796	4,321	525	3,796	4,695	899
Cash Grants	31,881	34,884	3,003	1,946	4,939	2,993	46,005	53,551	7,546	79,832	93,374	13,543
Commodities Grants	519	-	(519)	2,128	-	(2,128)	558	1,001	443	3,205	1,001	(2,204)
Grants to Other Secretariat Offices	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)
MA Support	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-	6	-	(6)
Other Expenses	132	636	504	1,724	2,232	508	240	796	556	2,096	3,664	1,568
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>51,850</b>	<b>55,976</b>	<b>4,126</b>	<b>9,235</b>	<b>12,390</b>	<b>3,155</b>	<b>66,797</b>	<b>78,613</b>	<b>11,816</b>	<b>127,881</b>	<b>146,979</b>	<b>19,098</b>
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>13,440</b>	<b>10,897</b>	<b>2,543</b>	<b>(9,235)</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,155</b>	<b>(6,581)</b>	<b>(15,884)</b>	<b>9,303</b>	<b>(2,375)</b>	<b>(17,376)</b>	<b>15,001</b>
Foreign Exchange Gains/(Losses)	5,299	-	5,299	(3)	-	(3)	(1,498)	-	(1,498)	3,798	-	3,798
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>18,739</b>	<b>10,897</b>	<b>7,841</b>	<b>(9,237)</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,153</b>	<b>(8,079)</b>	<b>(15,884)</b>	<b>7,805</b>	<b>1,423</b>	<b>(17,376)</b>	<b>18,799</b>

## 5 ملخص الدخل والنفقات حسب الموقع (مجمع)

ملخص الدخل والنفقات حسب الإقليم كلها بآلاف الدولارات الأمريكية	غير المقيدة			المخصصة			المقيدة			إجمالي اتحاد IPPF		
	السنة كاملة			السنة كاملة			السنة كاملة			السنة كاملة		
	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث	توقعات الربع الثالث
	الفعلي	الميزانية	الفرق	الفعلي	الميزانية	الفرق	الفعلي	الميزانية	الفرق	الفعلي	الميزانية	الفرق
<b>الدخل</b>												
أفريقيا	27	-	27	-	-	-	1,844	1,253	591	1,871	1,253	618
العالم العربي	1	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-	1
الأمريكتان والكاريبي	1	-	1	-	-	-	-	396	(396)	1	396	(395)
بانكوك	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
أوروبا	37	-	37	-	-	-	5,933	5,871	62	5,970	5,871	99
مكتب جنوب آسيا الإقليمي	529	-	529	-	-	-	456	820	(364)	985	820	165
مكتب جنوب آسيا الإقليمي	19	-	19	-	-	-	-	-	-	19	-	19
المكتب المركزي و WWI	64,676	66,873	(2,197)	-	-	-	51,983	54,389	(2,406)	116,659	121,262	(4,603)
إجمالي الدخل	<b>65,290</b>	<b>66,873</b>	<b>(1,583)</b>	-	-	-	<b>60,216</b>	<b>62,729</b>	<b>(2,513)</b>	<b>125,506</b>	<b>129,602</b>	<b>(4,097)</b>
<b>النفقات</b>												
أفريقيا	3,873	4,566	693	135	200	65	4,032	7,589	3,556	8,041	12,355	4,315
العالم العربي	1,166	1,366	200	0	-	(0)	336	363	27	1,502	1,730	227
الأمريكتان والكاريبي	1,551	1,911	360	62	287	225	17	451	434	1,630	2,650	1,020
بانكوك	-	-	-	-	-	-	3	-	(3)	3	-	(3)
أوروبا	1,489	1,581	92	164	56	(108)	5,863	7,674	1,811	7,516	9,311	1,795
مكتب جنوب آسيا الإقليمي	1,969	1,598	(371)	32	9	(23)	3,283	10,141	6,859	5,284	11,748	6,464
مكتب جنوب آسيا الإقليمي	1,054	1,306	252	44	-	(44)	815	2,533	1,718	1,913	3,839	1,926
المكتب المركزي و WWI	40,746	43,647	2,901	8,798	11,838	3,040	52,449	49,862	(2,587)	101,993	105,347	3,353
إجمالي النفقات	<b>51,850</b>	<b>55,976</b>	<b>4,126</b>	<b>9,235</b>	<b>12,390</b>	<b>3,155</b>	<b>66,797</b>	<b>78,613</b>	<b>11,816</b>	<b>127,881</b>	<b>146,979</b>	<b>19,098</b>
<b>صافي فائض/(عجز) التشغيل</b>												
أفريقيا	(3,846)	(4,566)	720	(135)	(200)	65	(2,189)	(6,336)	4,147	(6,170)	(11,102)	4,932
العالم العربي	(1,165)	(1,366)	202	(0)	-	(0)	(336)	(363)	27	(1,501)	(1,730)	229
الأمريكتان والكاريبي	(1,550)	(1,911)	361	(62)	(287)	225	(17)	(55)	38	(1,629)	(2,253)	624
بانكوك	-	-	-	-	-	-	(3)	-	(3)	(3)	-	(3)
أوروبا	(1,452)	(1,581)	129	(164)	(56)	(108)	70	(1,803)	1,873	(1,546)	(3,440)	1,894
مكتب جنوب آسيا الإقليمي	(1,441)	(1,598)	158	(32)	(9)	(23)	(2,826)	(9,321)	6,495	(4,299)	(10,928)	6,629
مكتب جنوب آسيا الإقليمي	(1,035)	(1,306)	271	(44)	-	(44)	(815)	(2,533)	1,718	(1,894)	(3,839)	1,945
المكتب المركزي و WWI	23,930	23,226	704	(8,798)	(11,838)	3,040	(466)	4,527	(4,993)	14,666	15,915	(1,249)
إجمالي الفائض	<b>13,440</b>	<b>10,897</b>	<b>2,543</b>	<b>(9,235)</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,155</b>	<b>(6,581)</b>	<b>(15,884)</b>	<b>9,303</b>	<b>(2,375)</b>	<b>(17,376)</b>	<b>15,001</b>
مكاسب/(خسائر) الصرف الأجنبي	5,299	-	5,299	(3)	-	(3)	(1,498)	-	(1,498)	3,798	-	3,798
صافي العوالت في الصناديق	<b>18,739</b>	<b>10,897</b>	<b>7,841</b>	<b>(9,237)</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,153</b>	<b>(8,079)</b>	<b>(15,884)</b>	<b>7,805</b>	<b>1,423</b>	<b>(17,376)</b>	<b>18,799</b>

## الصناديق المقيّدة اتحاد IPPF

بالألف دولار أمريكي للفترة من 1 يناير 2022 إلى 31 ديسمبر 2022

الرصيد في 31 ديسمبر 2022	حركة الاحتياط يات	النفقات (بما في ذلك تكاليف الخدمة والنفقات العامة والصرف الأجنبي)			الدخل (يشمل الفائدة)			الرصيد في 1 يناير 2022	الصناديق المقيّدة حتى 31 ديسمبر 2022
		الفرق للسنة حتى تاريخه	النفقات يناير-ديسمبر	الميزانية يناير- ديسمبر	الفرق للسنة حتى تاريخه	الدخل يناير- ديسمبر	الميزانية يناير- ديسمبر		
1,475		873	(2,834)	3,707	( )	3,016	3,016	1,293	الحكومة
115		27	(745)	772	767	1	768	859	استراليا
328		18	(117)	136				445	SPRINT
163		(37)	(256)	219		221	221	198	استراتيجية إقليم الهادي
4,283		1,019	(5,427)	6,446				9,711	العنف القائم على النوع الاجتماعي (GBV) والتثقيف الجنسي الشامل (CSE) بمكتب جنوب آسيا الإقليمي (SARO)
122								122	مشاريع تجريبية في الحكومات، تعميم التطعيم وغيرها
(39)		57	(188)	245	(132)	749	617	(600)	مبادرة SRHR C-Surge للاستجابة من 2021 إلى 2023
832		(1,004)	(3,342)	2,339	1	1,616	1,617	2,558	بلجيكا - She Decides
153		51	(345)	396	1	395	396	103	كندا
259		151	(1,069)	1,220		1,328	1,328		She Decides ووزارة GAC الكندية-جمعية RHASS جنوب السودان ومكتب أفريقيا الإقليمي، Stand Up (مرحلة بداية المشروع)
(225)		(106)	(265)	159	151	(30)	12	69	الشباب وصندوق غلوبال فند
816		(48)	(500)	452	(2)	256	254	1,061	كولومبيا - نداء إنساني
(125)					( )	(70)	(70)	(55)	الصين 2022
( )		32	(1,520)	1,553	168	(168)		1,688	Denmark Geneva Friendship Retreat، دعم الصحة الإنجابية أوغندا (RHU)
453		(236)	(660)	424		129	129	984	فرنسا - المراهقون مكتب أفريقيا الإقليمي-الصحة الجنسية والإنجابية السنغال وتوغو. تمكين الشباب بوركينا فاسو وتوغو وتشاد والنيجر
984		36	(877)	913	( )	611	611	1,250	ألمانيا
(70)		25	25					(95)	BMZ غرب أفريقيا
585		(162)	(267)	105	87	1	88	851	الحقوق والصحة الجنسية والإنجابية 2021-2022 BMZ Afgha & Pak
690		(261)	(835)	574	( )	1,368	1,36	156	اليابان
1,223		43	(1,112)	1,155	(268)	1,383	1,115	951	صندوق اليابان الائتماني لفيروس نقص المناعة البشري (HIV)/الإيدز
2,364	114	5,994	(26,683)	32,677	3,550	28,430	31,980	617	الميزانية التكميلية
		(109)	(109)		(10)	( )	(10)	(5)	هولندا، GUSO (انضه وتكلم)، المجتمع المدني والمؤتمر الدولي للسكان والتنمية (ICPD)
<b>14,385</b>	<b>114</b>	<b>6,363</b>	<b>(47,127)</b>	<b>53,490</b>	<b>4,312</b>	<b>39,237</b>	<b>43,550</b>	<b>22,160</b>	نيوزيلندا - SRHiE، استراتيجية المحيط الهادي، أخرى
60		(217)	(656)	439	(144)	144		572	الترويج
244		16	16					228	المملكة المتحدة
119		119	(100)	219				219	WISH Lot 1 - الاتحاد الدولي لتنظيم الأسرة (IPPF)
147		(38)	(38)		(9)	80	71	105	Connect - ACCESS الحقوق والصحة الجنسية والإنجابية
154		(298)	(298)					452	إجمالي الحكومات
601	( )	194	(4,522)	4,716	(143)	4,853	4,711	270	مصادر متعددة الأطراف وغيرها
188	7	773	(745)	1,518	(18)	18		909	Gates F: نموذج ماري ستونز لتقييم التأثيرات (MSI)/اتحاد IPPF الكشف عن سرطان عنق الرحم والعلاج الوقائي (CCSPT)، العد
569		207	(588)	796	(208)	1,119	912	39	GIZ - سياسة للممارسة، التكامل من أجل الاستدامة، تنفيذ المؤتمر الدولي للسكان والتنمية
16		(33)	(102)	69				119	مؤسسة كوريا - التحول والمرونة في الصحة الجنسية والإنجابية بإقليم ESEAOR
494		30	(102)	131	( )	595	595		Multidonor Emergency/Appeal C-19
665								452	مجهول الاسم- الوصول إلى وسائل منع الحمل في المناطق النائية
2,195		1,572	(505)	2,076	(553)	837	284	1,863	مجهول- مشروع ممول من جهة مانحة غير معروفة-مبادرة GCACI
1,048		632	(1,728)	2,360	(47)	978	931	1,797	مؤسسة باكارد: Frontiers, Stigma, AULO, Solutions
566		788	(2,969)	3,757	(7)	3,535	3,527		صندوق الأمم المتحدة للسكان: برنامج FP2020 في إقليم ESEAOR، جدول الأعمال التحولي، أخرى
355		313	(1,896)	2,209	(253)	2,250	1,997		لبني شتراوس: SHR apparel workers C-19
766	(121)	103	(523)	626	(284)	983	699	427	المجتمع العالمي وجهود التثقيف
<b>8,186</b>	<b>(114)</b>	<b>4,160</b>	<b>(14,756)</b>	<b>18,917</b>	<b>1,66(5)</b>	<b>15,392</b>	<b>13,727</b>	<b>7,664</b>	صندوق وقف الرأس الأخضر
242		(5)	(627)	622	69	661	731	207	مشاريع مكتب أفريقيا الإقليمي (ARO)
1,224		(101)	(4,743)	4,642	(4)	4,628	4,623	1,340	مشاريع الشبكة الأوروبية
256		(99)	(1,041)	943	(199)	298	99	1,000	الشبكة الأوروبية - Gates Countdown
<b>1,723</b>		<b>(205)</b>	<b>(6,411)</b>	<b>6,206</b>	<b>(134)</b>	<b>5,587</b>	<b>5,453</b>	<b>2,547</b>	الشبكة الأوروبية - مشاريع أوكرانيا الطارئة
<b>24,293</b>		<b>10,319</b>	<b>(68,294)</b>	<b>78,613</b>	<b>2,513</b>	<b>60,216</b>	<b>62,729</b>	<b>32,371</b>	غير ذلك
									إجمالي المصادر المتعددة الأطراف وغيرها
									الكيانات الأخرى
									Nexus - متنوع
									حكومات متنوع - برنامج صندوق إجراء الإجهاض الآمن (SAAF)
									متنوع: SheDecides
									إجمالي الكيانات الأخرى
									حركة الصناديق المقيّدة مجموعة اتحاد IPPF

## 7 اتجاه الدخل الأساسي

يوضح الجدول التالي الدخل غير المقيّد المدرج في الميزانية حسب الجهة المانحة، متبوعًا بجدول يوضح المبالغ الفعلية المقبوضة كل شهر:

<b>BUDGET</b>		<b>Q3 Forecast</b>	<b>Jan-22</b>	<b>Feb-22</b>	<b>Mar-22</b>	<b>Apr-22</b>	<b>May-22</b>	<b>Jun-22</b>	<b>Jul-22</b>	<b>Aug-22</b>	<b>Sep-22</b>	<b>Oct-22</b>	<b>Nov-22</b>	<b>Dec-22</b>	<b>Full year Q3 Forecast USD</b>
		<b>Local Currency</b>													
Australia	AUD	3,600,000										2,491,200			2,491,200
China	USD	440,000				433,061									433,061
Canada	CAD	577,000									447,124				447,124
Denmark	DKK	70,000,000						5,688,000				4,428,203			10,116,203
Finland	EUR	1,750,000								1,943,395					1,943,395
Germany	EUR	12,000,000								5,916,983			5,916,983		11,833,966
Germany (Ukraine)	EUR	5,000,000												5,091,269	5,091,269
Hewlett Foundation	USD	1,000,000				1,000,000									1,000,000
Japan	USD	2,800,000								2,648,000					2,648,000
Netherlands	EUR	3,600,000			3,673,469										3,673,469
Norway	NOK	60,000,000							3,103,912				3,103,912		6,207,823
New Zealand	NZD	2,500,000		1,610,000											1,610,000
Sweden	SEK	100,000,000							5,463,267				5,463,267		10,926,533
Switzerland	USD	2,500,000							2,300,000						2,300,000
Malaysia	USD	15,000												15,000	15,000
South Korea	USD	160,000				132,062								15,000	132,062
Thailand	USD	23,193							1,895						1,895
<b>TOTAL</b>			-	1,610,000	3,673,469	1,565,123	-	5,688,000	10,869,073	10,508,378	447,124	6,919,403	14,484,161	5,106,269	60,871,001
-															0
<b>ACTUALS</b>			<b>Jan-22</b>	<b>Feb-22</b>	<b>Mar-22</b>	<b>Apr-22</b>	<b>May-22</b>	<b>Jun-22</b>	<b>Jul-22</b>	<b>Aug-22</b>	<b>Sep-22</b>	<b>Oct-22</b>	<b>Nov-22</b>	<b>Dec-22</b>	<b>Year to date Actual</b>
Ireland													298,528		298,528
Australia													2,567,614		2,567,614
China															-
Canada															-
Denmark										9,611,943					9,611,943
Finland										1,789,431					1,789,431
Germany											10,066,848		2,042,652		12,109,500
Germany (Ukraine)													5,106,629		5,106,629
Hewlett Foundation						1,000,000									1,000,000
Japan										2,648,123					2,648,123
Netherlands											3,624,065				3,624,065
Norway							4,274,817		2,133,491		(101,949)				6,306,359
New Zealand					1,692,916										1,692,916
Sweden					5,821,714								4,023,564		9,845,278
Switzerland											2,300,000				2,300,000
Malaysia														15,000	15,000
South Korea								132,062							132,062
Thailand											201			1,795	1,995
Others								2,996						6,430	9,426
<b>TOTAL</b>			-	-	7,514,630	1,000,000	4,274,817	135,058	2,133,491	14,049,497	15,889,165	-	14,038,988	23,225	59,058,871

## 8 التدفق النقدي المتوقع

يورد الجدول أدناه إجمالي التدفق النقدي المتوقع لعام 2022 لاتحاد IPPF:

لحساب وضع التدفق النقدي على النحو المبين في الجدول:

- توقعات التدفق النقدي تأخذ في الاعتبار حركة (التدفق الوارد/التدفق الصادر) النقدية فقط بسبب الدخل والنفقات.
- الرصيد النقدي في 31 ديسمبر 2022، يأخذ في الاعتبار حركة رأس المال العامل.

من يناير 2022 إلى ديسمبر 2022	
	<b>إجمالي التدفقات النقدية غير المقيدة</b>
	<b>الرصيد الافتتاحي</b>
24,940	التدفقات الواردة المتوقعة
65,290	إجمالي التدفق الوارد
65,290	التدفق الصادر المتوقع - منح الجمعيات الأعضاء
32,400-	التدفق الصادر المتوقع - النفقات
19,450-	الصندوق المعين
8,735-	إجمالي التدفق الصادر
60,585-	الرصيد الختامي
29,645	

	<b>إجمالي التدفقات النقدية المخصصة</b>
	<b>الرصيد الافتتاحي</b>
38,468	التدفقات الواردة المتوقعة
0	إجمالي التدفق الوارد
0	التدفق الصادر المتوقع - منح الجمعيات الأعضاء
4,074-	التدفق الصادر المتوقع - النفقات
5,163-	اعتمدت لجنة CFAR مبالغ الميزانية المعدلة
8,735	إجمالي التدفق الصادر
502-	الرصيد الختامي
37,966	

	<b>إجمالي التدفقات النقدية المقيدة</b>
	<b>الرصيد الافتتاحي</b>
32,371	التدفقات الواردة المتوقعة
60,216	إجمالي التدفق الوارد
60,216	التدفق الصادر المتوقع - منح الجمعيات الأعضاء
45,446-	التدفق الصادر المتوقع - النفقات
22,848-	إجمالي التدفق الصادر
68,294-	الرصيد الختامي
24,292	

	<b>ملخص الأرصدة الختامية</b>
67,611	غير مقيد ومخصص
24,292	المقيدة
91,903	الإجمالي
32,674-	حركة رأس المال العامل
59,229	المبلغ الإجمالي

## المرفق 1: تفاصيل الدخل والنفقات

تورد الجداول أدناه النفقات والدخل الفعلي حسب المكتب، مقابل توقعات الربع الثالث للسنة كاملة.

**Summary I&E CO AND WWI**

All in US\$'000s

Income	Unrestricted Full Year			Designated Full Year			Restricted Full Year			TOTAL IPPF Full Year		
	Actual	Q3F	Variance	Actual	Q3F	Variance	Actual	Q3F	Variance	Actual	Q3F	Variance
	YTD	Budget		YTD	Budget		YTD	Budget		YTD	Budget	
Grant Income	59,059	60,871	1,812	-	-	-	22,134	21,188	(946)	81,193	82,059	(866)
Donation	1,517	1,691	174	-	-	-	-	-	-	-	-	-
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	16,735	29,639	12,904	16,735	29,639	(12,904)
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	13,057	3,456	(9,601)	13,057	3,456	9,601
Overhead Recovery	3,230	4,252	1,022	-	-	-	-	-	-	3,230	4,252	(1,022)
Other Income	871	59	(812)	-	-	-	2	-	(2)	873	59	814
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>64,676</b>	<b>66,873</b>	<b>2,197</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51,927</b>	<b>54,283</b>	<b>2,356</b>	<b>115,087</b>	<b>119,465</b>	<b>(4,378)</b>
<b>Expenditure</b>												
Staff Costs	5,240	6,421	1,181	482	789	306	3,914	3,962	48	9,637	11,172	1,535
Professional Services	1,776	1,627	(149)	1,505	2,784	1,279	2,493	2,218	(274)	5,774	6,629	855
Travel & Transport	602	757	156	746	852	107	864	478	(385)	2,211	2,088	(123)
Conference & Meeting Costs	80	-	(80)	126	-	(126)	115	667	552	321	667	346
Facilities Costs	24	-	(24)	4	-	(4)	69	4	(66)	97	4	(94)
Media, Publications & Advertising	96	102	6	84	85	2	191	66	(125)	370	253	(118)
Office Support Costs	28	225	197	7	-	(7)	10	0	(10)	45	225	180
Information Technology	798	822	23	51	85	33	82	18	(64)	932	924	(7)
Office Supplies	90	144	54	0	54	54	19	11	(8)	109	210	101
Occupancy Costs	246	235	(10)	0	18	18	121	130	10	366	383	17
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	27	-	(27)	9	-	(9)	10	2	(8)	46	2	(44)
Overhead Recovery paid	-	373	373	-	-	-	3,062	3,498	435	3,062	3,871	809
Cash Grants	31,212	32,597	1,386	1,933	4,939	3,006	41,077	37,404	(3,673)	74,221	74,940	719
Commodities Grants	519	-	(519)	2,128	-	(2,128)	558	929	370	3,205	929	(2,276)
Grants to Other Secretariat Offices	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)
MA Support	-	-	-	-	-	-	(348)	-	348	(348)	-	348
Other Expenses	9	344	335	1,722	2,232	509	213	475	262	1,944	3,050	1,106
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>40,746</b>	<b>43,647</b>	<b>2,901</b>	<b>8,798</b>	<b>11,838</b>	<b>3,040</b>	<b>52,449</b>	<b>49,862</b>	<b>(2,587)</b>	<b>101,993</b>	<b>105,347</b>	<b>3,353</b>
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>23,930</b>	<b>23,226</b>	<b>(704)</b>	<b>(8,798)</b>	<b>(11,838)</b>	<b>(3,040)</b>	<b>(522)</b>	<b>4,421</b>	<b>4,943</b>	<b>13,094</b>	<b>14,119</b>	<b>(7,732)</b>
Foreign Exchange Gains/(Losses)	(6,149)	-	6,149	3	-	(3)	1,488	-	(1,488)	(4,658)	-	4,658
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>17,781</b>	<b>23,226</b>	<b>5,445</b>	<b>(8,795)</b>	<b>(11,838)</b>	<b>(3,043)</b>	<b>966</b>	<b>4,421</b>	<b>3,455</b>	<b>8,435</b>	<b>14,119</b>	<b>(3,074)</b>

يُظهر إجمالي نفقات المنح المقيدة في لندن إنفاقًا زائدًا قدره 3.7 مليون دولار بسبب مجموعة من العوامل. ومنها:

- منحة مدفوعة من لندن ومع ذلك تم إدراجها في ميزانية في الأقاليم الاستراتيجية الهاديء 4.4 مليون دولار، Sprint IV بقيمة 0.7 مليون دولار، يقابلها جزئيًا نقص إنفاق في منح أخرى

**Summary I&E ARO AFRICA**

All in US\$'000s

Income	Unrestricted			Designated			Restricted			TOTAL IPPF			Comments
	Full Year			Full Year			Full Year			Full Year			
	Actual YTD	Budget Q3F	Variance	Actual YTD	Budget Q3F	Variance	Actual YTD	Budget Q3F	Variance	Actual YTD	Budget Q3F	Variance	
Grant Income	0	-	(0)	-	-	-	1,826	1,253	573	1,826	1,253	573	a
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	4	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Income	23	-	(23)	-	-	-	18	-	(18)	40	-	40	b
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	<b>(27)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,844</b>	<b>1,253</b>	<b>555</b>	<b>1,866</b>	<b>1,253</b>	<b>613</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	2,678	3,300	623	74	200	127	2,713	4,117	1,405	5,464	7,618	2,154	c
Professional Services	303	40	(262)	16	-	(16)	178	199	21	498	239	(258)	d
Travel & Transport	144	40	(104)	38	-	(38)	339	555	216	521	595	74	
Conference & Meeting Costs	86	-	(86)	7	-	(7)	27	-	(27)	119	-	(119)	
Facilities Costs	24	-	(24)	0	-	(0)	33	-	(33)	58	-	(58)	
Media, Publications & Advertising	17	-	(17)	0	-	(0)	10	67	58	27	67	41	
Office Support Costs	38	36	(2)	-	-	-	6	9	3	44	45	1	
Information Technology	45	34	(11)	-	-	-	19	2	(17)	64	37	(28)	
Office Supplies	163	55	(108)	-	-	-	10	46	36	174	101	(72)	e
Occupancy Costs	250	251	1	-	-	-	105	244	139	355	495	140	f
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	94	4	(90)	-	-	-	5	-	(5)	99	4	(95)	g
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	45	261	216	45	261	216	h
Cash Grants	2	606	605	-	-	-	48	2,088	2,040	50	2,694	2,644	i
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)	0	-	(0)	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	0	-	(0)	-	-	-	488	-	(488)	488	-	(488)	j
Other Expenses	30	199	169	-	-	-	5	0	(5)	35	199	164	k
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>3,873</b>	<b>4,566</b>	<b>693</b>	<b>135</b>	<b>200</b>	<b>65</b>	<b>4,032</b>	<b>7,589</b>	<b>3,556</b>	<b>8,041</b>	<b>12,355</b>	<b>4,315</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(3,846)</b>	<b>(4,566)</b>	<b>(720)</b>	<b>(135)</b>	<b>(200)</b>	<b>(65)</b>	<b>(2,189)</b>	<b>(6,336)</b>	<b>(3,001)</b>	<b>(6,174)</b>	<b>(11,102)</b>	<b>(3,701)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	343	-	(343)	(0)	-	0	(1)	-	1	342	-	(342)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(3,503)</b>	<b>(4,566)</b>	<b>(1,063)</b>	<b>(136)</b>	<b>(200)</b>	<b>(65)</b>	<b>(2,189)</b>	<b>(6,336)</b>	<b>(3,001)</b>	<b>(5,832)</b>	<b>(11,102)</b>	<b>(4,043)</b>	

**Comments**

- a Income recognition has been posted for the restricted project and actual unrestricted income received for the year posted to reflect the actual amount
- b Disposal of AULO vehicle and other office equipment. It includes also the adjustments for 2021 post audit.
- c There was some staff positions which were budgeted during the start year but this was not filled and also staff turn-over for both Unrestricted and the restricted projects
- d There was an increase of consultancy and legal fees which was initially not budgeted for
- e More office equipment were bought including 2 printers to be capitalised
- f West Africa office started late in the year and the rent of AULO stoppen from 1st semester.
- g The clearing of the new vehicle for West Africa office increased the spending on this budget line.
- h The overhead for Frontier project was budgeted on this budget line but the Overheads were posted at LO.
- i The unrestricted MA grants were disbursed in London whereas the budget was sitting in ARO. The planned activities for the restricted were delayed due to project implementation.
- j Related budget is on Cash grant budget line
- k The WASO expenses was posted uneder office support costs thus understating the budgeted line and vise versa

**Summary I&E AWRO**

All in US\$'000s

	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			<u>Comments</u>	
	<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>			
		<u>YTD</u>	<u>Q3F</u>		<u>Budget</u>	<u>Variance</u>		<u>YTD</u>	<u>Q3F</u>		<u>Budget</u>	<u>Variance</u>		<u>YTD</u>
<b>Income</b>														
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Expenditure</b>														
Staff Costs	794	783	(11)	-	-	-	260	353	92	1,054	1,135	81		a
Professional Services	65	14	(51)	-	-	-	2	1	(1)	67	15	(53)		b
Travel & Transport	93	32	(61)	-	-	-	12	2	(10)	105	34	(71)		c
Conference & Meeting Costs	189	-	(189)	-	-	-	49	24	(25)	239	24	(214)		d
Facilities Costs	35	-	(35)	-	-	-	6	-	(6)	41	-	(41)		e
Media, Publications & Advertising	9	-	(9)	-	-	-	2	-	(2)	11	-	(11)		
Office Support Costs	8	23	15	-	-	-	-	-	-	8	23	15		
Information Technology	6	10	4	-	-	-	-	-	-	6	10	4		
Office Supplies	24	92	67	-	-	-	2	-	(2)	26	92	66		
Occupancy Costs	123	72	(51)	-	-	-	-	-	-	123	72	(51)		
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	7	7	(0)	-	-	-	-	-	-	7	7	(0)		
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	2	-	(2)	2	-	(2)		
Cash Grants	(204)	295	499	-	-	-	-	-	-	(204)	295	499		f
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
MA Support	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Other Expenses	15	38	23	-	-	-	0	(16)	(17)	16	22	6		
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,166</b>	<b>1,366</b>	<b>(200)</b>	-	-	-	<b>336</b>	<b>363</b>	<b>(27)</b>	<b>1,502</b>	<b>1,730</b>	<b>(228)</b>		
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,166)</b>	<b>(1,366)</b>	<b>200</b>	-	-	-	<b>(336)</b>	<b>(363)</b>	<b>27</b>	<b>(1,502)</b>	<b>(1,730)</b>	<b>228</b>		
Foreign Exchange Gains/(Losses)	211	-	(211)	-	-	-	-	-	-	211	-	(211)		
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(955)</b>	<b>(1,366)</b>	<b>(11)</b>	-	-	-	<b>(336)</b>	<b>(363)</b>	<b>27</b>	<b>(1,291)</b>	<b>(1,730)</b>	<b>17</b>		

**Comments**

Restricted variance is due to the retirement of LAD project members in July 2022. In October 2022, the contribution was charged to the Acting Program Direction position.

- a The JSB Budget project is not recorded under Netsuite system which is reflected in the variance amount.
- b Unbudgeted positions hired- new Humanitarian consultant, 2 interns for a month each, coach and team building held for staff to prepare them for the restructure.
- c Spent against voucher allocations budget
- d Spent against voucher allocations budget
- e Spent against voucher allocations budget
- f Net of a refund of 213K



**Summary I&E ACRO**

All in US\$'000s

	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			<u>Comments</u>
	<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		
		<u>YTD</u>	<u>Q3F</u>		<u>Budget</u>	<u>Variance</u>		<u>YTD</u>	<u>Q3F</u>		<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	
<b>Income</b>													
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	396	396	-	396	396	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-	1	-	(1)	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>396</b>	<b>(396)</b>	<b>1</b>	<b>396</b>	<b>(395)</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	755	1,138	383	4	-	(4)	17	18	1	776	1,156	380	a
Professional Services	567	295	(272)	13	186	173	-	-	-	580	481	(99)	b
Travel & Transport	126	52	(74)	9	-	(9)	-	-	-	135	52	(83)	c
Conference & Meeting Costs	26	-	(26)	29	-	(29)	-	-	-	55	-	(55)	d
Facilities Costs	3	-	(3)	2	-	(2)	-	-	-	5	-	(5)	e
Media, Publications & Advertising	4	-	(4)	1	101	100	-	-	-	5	101	96	f
Office Support Costs	6	6	0	-	-	-	-	-	-	6	6	0	
Information Technology	0	2	2	1	-	(1)	-	-	-	1	2	1	
Office Supplies	9	9	0	-	-	-	-	-	-	9	9	0	
Occupancy Costs	38	59	21	-	-	-	-	-	-	38	59	21	g
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	24	-	(24)	4	-	(4)	-	-	-	28	-	(28)	h
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Cash Grants	(37)	348	385	-	-	-	-	433	433	(37)	781	818	i
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)	
Other Expenses	30	3	(28)	1	-	(1)	-	-	-	31	3	(29)	j
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,551</b>	<b>1,911</b>	<b>360</b>	<b>62</b>	<b>287</b>	<b>225</b>	<b>17</b>	<b>451</b>	<b>(434)</b>	<b>1,630</b>	<b>2,650</b>	<b>(1,020)</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,550)</b>	<b>(1,911)</b>	<b>361</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(17)</b>	<b>(55)</b>	<b>38</b>	<b>(1,629)</b>	<b>(2,253)</b>	<b>624</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	<b>20</b>	<b>-</b>	<b>(20)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20</b>	<b>-</b>	<b>(20)</b>	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(1,530)</b>	<b>(1,911)</b>	<b>340</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(17)</b>	<b>(55)</b>	<b>38</b>	<b>(1,609)</b>	<b>(2,253)</b>	<b>604</b>	

**Comments**

- a Staff turnover and unfilled positions on the org chart. These were not attempted to be filled due to the alignment process
- b Extended legal services for registration process in Trinidad (after completing the registration process of IPPF branch, we had to register as a local entity because of the challenges with local bodies). Increased translation services to support key activities in the region( translation of youth web produced by Europe, youth summit meetings, MA meetings etc)
- c Technical support for MA- consultant.
- d As part of the strategy to increase our footprint, there was increased participant in regional and global conference.
- e ACRO hosted Regional Safeguarding in Bogota- where MAs and CPs were invited to participate.
- f Installation of private/independent security system
- g Held expenditure due to IPPF New Branding
- h The lease signed in 2021 was cancelled as the owner indicated conflict of interest (her region and IPPF's work), as such we had to search for another office which was more expensive.
- i The cancelled lease included furniture. We had to purchase furniture for the new office.
- j difference in commodities
- j Misc and financial. Financial charge was under budgetted- There is a tax (0.004% per movement in the bank account) that our local bank charges for withdrawals and deposits.

**Summary I&E EUROPEAN NETWORK**

All in US\$'000s

Income	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			Comments
	Full Year			Full Year			Full Year			Full Year			
	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	
Grant Income	-	-	-	-	-	-	5,933	5,871	(62)	5,933	5,871	62	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	(2)	-	2	-	-	-	-	-	-	(2)	-	(2)	
Other Income	39	-	(39)	-	-	-	-	-	-	39	-	39	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>37</b>	<b>-</b>	<b>(37)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,933</b>	<b>5,871</b>	<b>(62)</b>	<b>5,970</b>	<b>5,871</b>	<b>99</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	727	899	172	83	56	(27)	1,179	1,417	238	1,989	2,372	382	a
Professional Services	189	88	(101)	79	-	(79)	292	382	90	560	470	(90)	a
Travel & Transport	54	14	(40)	0	-	(0)	102	230	127	156	243	87	b
Conference & Meeting Costs	14	-	(14)	0	-	(0)	32	13	(19)	45	13	(33)	b
Facilities Costs	2	-	(2)	-	-	-	0	0	0	2	0	(2)	
Media, Publications & Advertising	8	1	(7)	-	-	-	8	59	51	16	60	44	
Office Support Costs	15	21	6	-	-	-	3	4	1	19	26	7	
Information Technology	11	20	9	0	-	(0)	4	5	2	15	25	10	
Office Supplies	5	9	4	-	-	-	1	1	(0)	6	10	4	
Occupancy Costs	18	63	45	-	-	-	33	5	(28)	51	68	18	
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	23	6	(17)	-	-	-	6	11	6	29	17	(11)	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	130	183	53	130	183	53	
Cash Grants	389	447	59	1	-	(1)	3,715	5,201	1,486	4,105	5,648	1,543	c
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	-	-	-	-	-	-	350	-	(350)	350	-	(350)	c
Other Expenses	35	13	(22)	-	-	-	9	163	155	43	176	133	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,489</b>	<b>1,581</b>	<b>92</b>	<b>164</b>	<b>56</b>	<b>(108)</b>	<b>5,863</b>	<b>7,674</b>	<b>1,811</b>	<b>7,516</b>	<b>9,311</b>	<b>1,795</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,452)</b>	<b>(1,581)</b>	<b>(129)</b>	<b>(164)</b>	<b>(56)</b>	<b>108</b>	<b>70</b>	<b>(1,803)</b>	<b>(1,873)</b>	<b>(1,546)</b>	<b>(3,440)</b>	<b>(1,696)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	475	-	(475)	-	-	-	10	-	(10)	485	-	(485)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(977)</b>	<b>(1,581)</b>	<b>(604)</b>	<b>(164)</b>	<b>(56)</b>	<b>108</b>	<b>80</b>	<b>(1,803)</b>	<b>(1,883)</b>	<b>(1,061)</b>	<b>(3,440)</b>	<b>(2,182)</b>	

**Comments**

- a Difference on exchange rate budgeted and actual x-rate + part of professional services should be taken into actual personnel costs for this budget analysis + carry over on restricted
- b Travel, Transport and Conference costs to be analysed together, following the budget. Overspending due to: co-financing EU projects + Vouchers were budgeted as grant but spent on joint activities, increasing the costs under Transport and Conferences (different type of category actuals vs budget)
- c Restricted grants to be disbursed in Q1 2023. Some of the core grants disbursed against other lines.

**Summary I&E ESEAOR AND SROP**

All in US\$'000s

Income	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			Comments	
	<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>				
	<u>Actual</u> YTD	<u>Q3F</u> Budget	<u>Variance</u>	<u>Actual</u> YTD	<u>Q3F</u> Budget	<u>Variance</u>	<u>Actual</u> YTD	<u>Q3F</u> Budget	<u>Variance</u>	<u>Actual</u> YTD	<u>Q3F</u> Budget	<u>Variance</u>		
Grant Income	0	-	(0)	-	-	-	454	820	367	454	820	(367)	a	
Donation	5	-	(5)	-	-	-	-	-	-	5	-	5		
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Overhead Recovery	523	-	(523)	-	-	-	-	-	-	523	-	523	b	
Other Income	1	-	(1)	-	-	-	3	-	(3)	3	-	3		
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>529</b>	<b>-</b>	<b>(529)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>456</b>	<b>820</b>	<b>364</b>	<b>985</b>	<b>820</b>	<b>165</b>		
<b>Expenditure</b>														
Staff Costs	856	913	56	a	25	8	(17)	1,195	1,615	420	2,076	2,536	459	c
Professional Services	109	14	(95)		9	-	(9)	375	437	62	493	450	(43)	
Travel & Transport	171	79	(92)		(13)	-	13	404	879	475	562	958	396	d
Conference & Meeting Costs	86	-	(86)		3	-	(3)	84	2	(83)	173	2	(172)	e
Facilities Costs	5	-	(5)		-	-	-	8	1	(7)	13	1	(12)	
Media, Publications & Advertising	3	2	(1)		4	-	(4)	18	19	2	25	22	(4)	
Office Support Costs	21	10	(11)		-	-	-	15	48	33	36	57	22	f
Information Technology	18	82	64	b	1	-	(1)	(6)	31	37	13	113	100	g
Office Supplies	32	26	(6)		-	-	-	24	13	(10)	56	39	(17)	
Occupancy Costs	22	26	5		-	-	-	30	4	(26)	51	30	(21)	
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	115	13	(101)		2	-	(2)	18	12	(7)	135	25	(110)	
Overhead Recovery paid	-	-	-		-	1	1	537	329	(208)	537	330	(207)	h
Cash Grants	517	394	(123)	c	-	-	-	569	6,577	6,008	1,086	6,971	5,885	
Commodities Grants	-	-	-		-	-	-	-	73	73	-	73	73	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	6	-	(6)		-	-	-	-	-	-	6	-	(6)	
Other Expenses	9	39	30		0	-	(0)	11	102	91	21	141	121	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,969</b>	<b>1,598</b>	<b>(371)</b>		<b>32</b>	<b>9</b>	<b>(23)</b>	<b>3,283</b>	<b>10,141</b>	<b>6,859</b>	<b>5,284</b>	<b>11,748</b>	<b>6,464</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,441)</b>	<b>(1,598)</b>	<b>(158)</b>		<b>(32)</b>	<b>(9)</b>	<b>23</b>	<b>(2,826)</b>	<b>(9,321)</b>	<b>(6,495)</b>	<b>(4,299)</b>	<b>(10,928)</b>	<b>(6,300)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	2	-	(2)		-	-	-	0	-	(0)	2	-	(2)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(1,439)</b>	<b>(1,598)</b>	<b>(159)</b>		<b>(32)</b>	<b>(9)</b>	<b>23</b>	<b>(2,826)</b>	<b>(9,321)</b>	<b>(6,495)</b>	<b>(4,297)</b>	<b>(10,928)</b>	<b>(6,302)</b>	

**Comments**

a Restricted income recorder at London.

b

c Some vacancies at the start of the year led to the lower expensed amounts.

UR: Mostly attributed to Investment Voucher allocation. Budget is reflected under Cash Grant line. UR (Earmarked) : Payment on behalf of Humanitarian not budgeted

d under ESEAOR (P0708 Business Solutions)

e UR: Mostly attributed to Investment Voucher allocation

UR: Overspent in this budget line includes increase in utilities cost, and usage as more and more staff returned to physical office several days a week, as well as improvements done to KLRO meeting room, cabin and printing of staff t-shirts. the R: within budget.

f

g This includes IT Expenses incl. licence renewals, LMS, and monthly internet charges. SROP booked several refunds as credits hence bringing the amount to an underspend.

h Overspend is mostly attributed to advances to RFHAF's for expenses (paid by SROP)

**Summary I&E SARO**

All in US\$'000s

Income	Unrestricted			Designated			Restricted			TOTAL IPPF			Comments
	Full Year			Full Year			Full Year			Full Year			
	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	19	-	(19)	-	-	-	-	-	-	19	-	(19)	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>(19)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>(19)</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	728	805	77	-	-	-	333	350	17	1,061	1,156	94	a
Professional Services	73	7	(67)	17	-	(17)	152	90	(62)	242	97	(145)	b
Travel & Transport	114	76	(38)	12	-	(12)	138	100	(38)	264	176	(88)	
Conference & Meeting Costs	5	-	(5)	3	-	(3)	47	17	(29)	54	17	(37)	
Facilities Costs	0	-	(0)	1	-	(1)	1	-	(1)	2	-	(2)	
Media, Publications & Advertising	6	11	5	0	-	(0)	3	0	(3)	9	11	2	
Office Support Costs	3	9	5	-	-	-	0	-	(0)	3	9	5	
Information Technology	4	21	17	-	-	-	3	-	(3)	8	21	14	
Office Supplies	19	13	(6)	0	-	(0)	10	0	(10)	30	14	(16)	
Occupancy Costs	94	164	70	-	-	-	-	2	2	94	166	72	c
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	0	4	3	-	-	-	-	-	-	0	4	3	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	19	51	32	19	51	32	
Cash Grants	3	196	193	11	-	(11)	106	1,849	1,743	120	2,045	1,924	
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Expenses	4	0	(4)	-	-	-	1	73	71	6	73	67	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,054</b>	<b>1,306</b>	<b>252</b>	<b>44</b>	<b>-</b>	<b>(44)</b>	<b>815</b>	<b>2,533</b>	<b>1,718</b>	<b>1,913</b>	<b>3,839</b>	<b>1,926</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,035)</b>	<b>(1,306)</b>	<b>(271)</b>	<b>(44)</b>	<b>-</b>	<b>44</b>	<b>(815)</b>	<b>(2,533)</b>	<b>(1,718)</b>	<b>(1,894)</b>	<b>(3,839)</b>	<b>(1,945)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	107	-	(107)	-	-	-	-	-	-	107	-	(107)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(928)</b>	<b>(1,306)</b>	<b>(378)</b>	<b>(44)</b>	<b>-</b>	<b>44</b>	<b>(815)</b>	<b>(2,533)</b>	<b>(1,718)</b>	<b>(1,787)</b>	<b>(3,839)</b>	<b>(2,052)</b>	

**Comments**

- a In case of unrestricted budget, partial time for some of the staff were charged to the restricted grants especially BMZ and NORAD that were awarded later during the course of the year. For restricted grants, some of the project staff was appointed later than budgeted for. For unrestricted projects, salary increase was budgeted at 5% whereas increase of % was provided to employees leading to some savings.
- b Professional fees for implant study 22K, publicity expenses to JOICFP \$30K (restricted grant), payment \$60K to IMPM, consultancy to carry out situational assessment on Sex Workers Inclusion \$17K were not budgeted for. Payments to brokers for new office premises of \$16K were charged here.
- c The budget estimates for new premises were \$9K per month whereas the actual spend was only \$6K leading to underspend of \$45K for rental and \$12K under maintenance and various other related costs is charged less. Brokerage charges of \$15K was being budgeted here and charged to professional fees in NS, leading to less utilisation here.

متلازمة نقص المناعة المكتسبة	AIDS
المكتب المركزي	CO
الدولار الكندي	CAD
الفرنك السويسري	CHF
التثقيف الجنسي الشامل	CSE
صندوق مطلوبات المعاشات مخصصة المزايا	DB Pension Liability Fund
وزارة التنمية الدولية، حكومة المملكة المتحدة (FCDO) - الحزمة 2 من البرنامج المتكامل لصحة المرأة الجنسية	DFID/FCDO - Wish2Action
المدير العام	DG
مكتب المدير العام	DGO
كرونة دنماركية	DKK
الصندوق الإقليمي المخصص	DRF
يورو	EUR
جنيف بريطانيا العظمى	GBP
المنظمة الألمانية للتعاون الدولي	GIZ
الدفترا الأستاذ العام	GL
أرقام التخطيط الإرشادية	IPF
جمعية عضو	MA
وزارة الشؤون الخارجية والتجارة، حكومة نيوزيلندا	MFAT
كرونة نرويجية	NOK
مكتب المدير العام	Office of DG
الرصيد الافتتاحي	OB
الإدارة والخدمات المكتبية	OSA
صندوق إجراء الإجهاض الآمن	SAAF
إدارة سلسلة التوريد	SCM
كرونة سويدية	SKK
الصحة الجنسية والإنجابية في حالات الطوارئ	SRHiE
الشبكة الاستشارية التقنية	TAN
برنامج الأمم المتحدة المشترك لفيروس نقص المناعة البشري/الإيدز	UNAIDS
منظمة الأمم المتحدة للتربية والعلم والثقافة	UNESCO
صندوق الأمم المتحدة للسكان	UNFPA
دولار أمريكي	\$/USD
للسنة حتى تاريخه	YTD