الأمم المتحدة

E/ICEF/2019/AB/L.5

المجلس الاقتصادي والاجتماعي

Distr.: Limited
16 July 2019
Arabic
Original: English

لاتخاذ قرار

منظمة الأمم المتحدة للطفولة

المجلس التنفيذي

الدورة العادية الثانية لعام ٢٠١٩

١١-١٣ أيلول/سبتمبر ٢٠١٩

البند ١٠ من جدول الأعمال المؤقت*

الخطة الاستراتيجية لليونيسف: التقديرات المالية المستكملة، ٢٠١٩-٢٠٢٢

موجز

يُعرَض الإطار المالي الرباعي السنوات، الذي يشكل جزءا من الخطة الاستراتيجية لليونيسف، وفقا لقرارات المجلس التنفيذي ٣/٢٠٠٠ و ٢٠/٢٠١٣ و ١٤/٢٠١٧. ويجري استعراض الخطة المالية وتنقيحها سنويا على أساس متجدد.

وفي عام ٢٠١٩، يتوقع أن يبلغ مجموع الإيرادات[أ] ٦,١٢ بلايين دولار، وهو ما يمثل زيادة قدرها ٦ في المائة مقارنة بالتقديرات المالية المستكملة المعتمدة لعام ٢٠١٨ والإطار المعتمد لموارد الخطة الاستراتيجية للفترة ٢٠١٨-٢٠٢١. ويتوقع أن يبلغ النمو السنوي للإيرادات في الفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢ نسبة ١ و ٣ و ٧ في المائة، على التوالي، للأعوام من ٢٠١٩ إلى ٢٠٢١، ومن المتوقع أن يبقى على نفس مستوى عام ٢٠٢١ في عام ٢٠٢٢. ويقدَّر مجموع النفقات في عام ٢٠١٩ بمبلغ ٦,٤١ بلايين دولار، متجاوزاً بذلك الإيرادات المتوقعة بمبلغ قدره ٢٨٨ مليون دولار. وبينما يموَّل العجز من الأرصدة النقدية، ستواصل اليونيسف الحفاظ على مستويات حصيفة من السيولة النقدية.

ويوفر هذا الإطار المالي الذي يضم تقديرات الإيرادات والنفقات أساسا لتحديد البرامج الممولة من الموارد العادية التي ستقدَّم للموافقة عليها في عام ٢٠٢٠. وسوف تدار مخصصات البرامج القطرية من الموارد العادية خلال هذه الفترة عن طريق نظام تخصيص الموارد العادية للبرامج، بصيغته التي وافق عليها المجلس التنفيذي في قراريه ١٥/٢٠٠٨ و ٢٠/٢٠١٣.

* E/ICEF/2019/21.

240719 180719 19-11858 (A)

الرجاء إعادة استعمال الورق

وتوصي اليونيسف بأن يوافق المجلس التنفيذي على إطار التقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢ وأن يوافق أيضا على إعداد بيانات نفقات البرامج بحد أقصى قدره ١,٣٨ بليون دولار من الموارد العادية في عام ٢٠٢٠ من أجل تقديمها إلى المجلس التنفيذي، وذلك رهنا بتوافر الموارد واستمرار صحة هذه التقديرات المالية المقررة. ويرد في الفرع الثالث مشروع قرار بهذا الشأن.

(أ) يُعرَّف على أنه عبارة عن المساهمات الواردة من الحكومات والترتيبات المشتركة بين المنظمات والشراكات البرنامجية العالمية والمنظمات الحكومية الدولية، والإيرادات المتأتية من القطاع الخاص.

المحتويات

الصفحة

أولا – مقدمة ٤

ثانيا – الاستعراض المالي لعام ٢٠١٨ ..... ٤

ألف – الإيرادات ٤

باء – النفقات ٦

جيم – الصناديق الاستئمانية ٦

دال – الاحتياطيات والسيولة ٧

ثالثا – التقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢ ..... ٧

ألف – الإيرادات ٨

باء – النفقات ٨

جيم – الاحتياطيات الممولة ١٠

دال – رصيد الأموال ١١

رابعا – مشروع قرار ١١

المرفق – جداول التقديرات المالية المقررة ١٢

أولا – مقدمة

١ – تشكل خطة مالية مدتها أربع سنوات جزءا من الخطة الاستراتيجية لليونيسف وفقا لقرارات المجلس التنفيذي ٣/٢٠٠٠ و ٢٠/٢٠١٣ و ١٤/٢٠١٧، ويجري استعراضها وتنقيحها سنويا على أساس متجدد.

٢ – ويسبق وضع الخطة المالية إجراء استعراض للأداء المالي لليونيسف في السنة السابقة. ويتمثَّل الغرض من هذا الاستعراض في توفير معلومات رئيسية من مستوى عالٍ عن الإيرادات والنفقات والسيولة باعتبارها خط الأساس للخطة المالية.

ثانيا – الاستعراض المالي لعام ٢٠١٨

ألف – الإيرادات

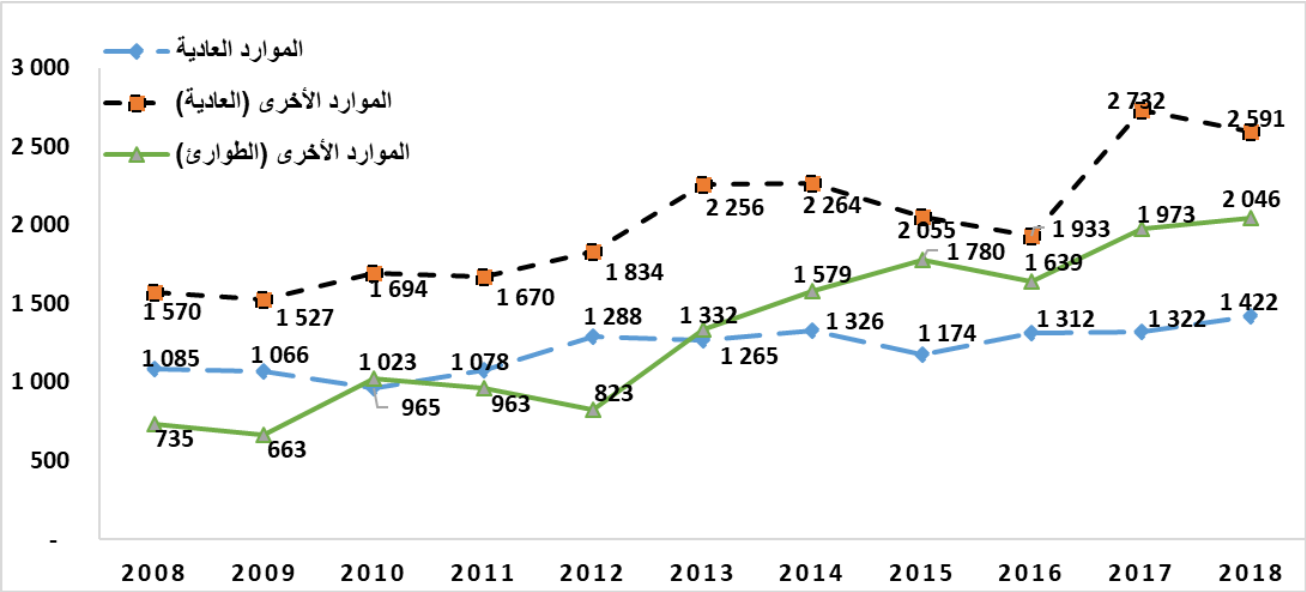
٣ – ارتفع مجموع الإيرادات بنسبة ١ في المائة في عام ٢٠١٨ مقارنة بعام ٢٠١٧، حيث بلغ ٦ ٠٦٠ مليون دولار. ولا يزال المصدر الرئيسي للإيرادات يتمثل في التبرعات المقدمة من الحكومات، والترتيبات المشتركة بين المنظمات، والشراكات البرنامجية العالمية، والمنظمات الخاصة والأفراد، التي شكلت نسبة ٩٧ في المائة من المجموع. أما نسبة ٣ في المائة المتبقية فقد نجمت عن إيرادات الفوائد (٩٢ مليون دولار)، وخدمات مشتريات مقدمة إلى الشركاء (٤٧ مليون دولار)، ونقل السلع المخزنة (٥ ملايين دولار)، وأنشطة متنوعة (٢٢ مليون دولار)، وإتاوات وبيع بطاقات ومنتجات معايدة (٦ ملايين دولار).

٤ – وبلغت إيرادات الموارد العادية (من الأموال غير المخصصة أو الأموال ''الأساسية'') ما قدره ١,٤٢ بليون دولار في عام ٢٠١٨، وهو ما يشكل زيادة بنسبة ٨ في المائة مقارنة بعام ٢٠١٧ (١,٣٢ بليون دولار). وبلغت المساهمات من الموارد الأخرى (العادية) ٢,٥٩ بليون دولار في حين بلغت الموارد الأخرى (الطوارئ) ٢,٠٥ بليون دولار. وقد أسفرت الزيادة في أموال الموارد الأخرى (الطوارئ) البالغ قدرها ٧٤ مليون دولار والنقصان في الموارد الأخرى (العادية) البالغ قدره ١٤١ مليون دولار عن نقصان إجمالي في الموارد الأخرى قدره ٦٧ مليون دولار، أي بنسبة ١ في المائة مقارنة بعام ٢٠١٧.

الشكل الأول

إيرادات اليونيسف في الفترة ٢٠٠٨-٢٠١٨

(بملايين دولارات الولايات المتحدة)



٥ - وتعزى الزيادة في الإيرادات من الموارد الأخرى (الطوارئ) بنسبة ٤ في المائة مقارنة بعام ٢٠١٧ في المقام الأول إلى التمويل الوارد بهدف دعم الأزمات الكبيرة التي طال أمدها، كالأزمات في جمهورية الكونغو الديمقراطية وجنوب السودان والجمهورية العربية السورية والبلدان المضيفة للاجئين السوريين واليمن. وشكلت حالات الطوارئ الأربع هذه ٦٠ في المائة من مجموع التمويل الإنساني الذي تلقته اليونيسف في عام ٢٠١٨. وفي بداية عام ٢٠١٨، طلبت اليونيسف مبلغا قدره ٣,٦ بلايين دولار لنداء العمل الإنساني من أجل الأطفال. وبحلول نهاية العام، ارتفع نداء الطوارئ إلى مبلغ ٣,٨ بلايين دولار، مما يجعله أكبر طلب تمويل على الإطلاق من اليونيسف للعمل الإنساني. ونجمت هذه الزيادة عن وقوع كوارث طبيعية جديدة، وأزمة الهجرة الإقليمية في أمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي، وعن الأوضاع المتدهورة في السياقات الهشة والمتضررة من النزاعات مثل أفغانستان ومالي والسودان والجمهورية العربية السورية واليمن. وشكلت الموارد الأساسية نسبة ٢٣ في المائة من مجموع الإيرادات في عام ٢٠١٨، في مقابل نسبة ٢٢ في المائة في عام ٢٠١٧.

٦ - وفي عام ٢٠١٨، ساهم في موارد اليونيسف ما مجموعه ١٣٩ حكومة. وبلغ مجموع مساهمات القطاع العام (من الحكومات والمنظمات الحكومية الدولية والترتيبات المشتركة بين المنظمات) ٤,٤ بلايين دولار، فكان بذلك أعلى مما كان مقررا بنسبة ١٠ في المائة، ومماثلا للنتائج الفعلية لعام ٢٠١٧. وكانت مساهمات القطاع الخاص (من اللجان الوطنية وفرادى المانحين والمنظمات غير الحكومية والمؤسسات) البالغ قدرها ١ ٤٥٣ مليون دولار أقل مما كان مقررا بنسبة ٥ في المائة، وأقل مما كانت عليه في عام ٢٠١٧ بنسبة ١ في المائة. وتُعزى هذه الفروق في جزء منها إلى الفرق بين أسعار الصرف المخططة والفعلية، ويعزى الجزء الآخر إلى الصعوبات غير المتوقعة في العديد من أسواق جمع الأموال

الكبيرة. وعلى الرغم من هذه الصعوبات، كانت المساهمات في الموارد العادية من عدد من قنوات جمع الأموال المهمة الجديدة أعلى مما كانت عليه في عام ٢٠١٧.

باء – النفقات

٧ – بلغ مجموع النفقات ٦,٠٢ بلايين دولار في عام ٢٠١٨، أي زاد بنسبة ٢ في المائة عما كان عليه في عام ٢٠١٧. ومثلت البرامج وفعالية التنمية نسبة قدرها ٨٩ في المائة من مجموع نفقات اليونيسف في عام ٢٠١٨. ويرد المزيد من التحليل التفصيلي للأداء المالي في عام ٢٠١٨ في الفصلين الرابع والخامس من البيانات المالية لليونيسف لعام ٢٠١٨ وفي التقرير السنوي لعام ٢٠١٨ الذي أعده المدير التنفيذي لليونيسف، والمقدَّم خلال الدورة السنوية للمجلس التنفيذي لعام ٢٠١٩.

وظائف الرقابة

٨ – يؤدي التقييم دورا رئيسيا في دعم المنظمة في تنفيذ البرامج. وتلاحظ الإدارة أن مكتب التقييم واصل العمل مع أصحاب المصلحة الرئيسيين، بما في ذلك المجلس التنفيذي، في مجال الحوكمة المؤسسية لوظيفة التقييم، لدعم تنفيذ سياسة التقييم، وتعزيز عمل مكتب التقييم. واستمرت الموارد المالية المخصصة لوظيفة التقييم في اليونيسف في الزيادة، حيث تم إنفاق ٥٠ مليون دولار على التقييم في عام ٢٠١٨. ويمثل ذلك زيادة قدرها ٠,١٣ في المائة من نسبة ٠,٦٧ في المائة من نفقات البرامج على الصعيد العالمي لليونيسف في عام ٢٠١٧ إلى نسبة ٠,٨ في المائة في عام ٢٠١٨. وساهمت اليونيسف بمبلغ ٨,٥ ملايين دولار من مواردها العادية لتكملة الإنفاق سعيا إلى تحقيق النسبة المستهدفة وهي ١ في المائة من نفقات البرامج للتقييم بحلول نهاية عام ٢٠١٩، على نحو ما دعا إليه المجلس التنفيذي في قراره ١٠/٢٠١٨.

٩ – واليونيسف ملتزمة بأن يكون لديها وظيفة فعالة للمراجعة الداخلية للحسابات والتحقيقات تضطلع بأنشطتها وفقا لميثاق مكتب المراجعة الداخلية للحسابات والتحقيقات، وتتوافق والمعايير الدولية للممارسة المهنية للمراجعة الداخلية للحسابات لمعهد المراجعين الداخليين للحسابات. ويتجلى هذا الالتزام في خطة إدارة المكاتب لمكتب المراجعة الداخلية للحسابات والتحقيقات للفترة ٢٠١٨-٢٠٢١، التي تولي الاهتمام للمخاطر والمسائل ذات الأولوية التي تواجهها اليونيسف. وخُصصت للمكتب ميزانية سنوية بمقدار ٧,٠١ ملايين دولار لعام ٢٠١٨. وخلال عام ٢٠١٨، استمر تعزيز قدرات المكتب في مجال التحقيقات بإضافة أربع وظائف، وبذلك بلغ مجموع الوظائف المأذون بها ٤١ وظيفة في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٨.

جيم – الصناديق الاستئمانية

١٠ – تُنشأ الصناديق الاستئمانية أساسا لتمويل الخدمات المضطلع بها بالنيابة عن الحكومات والمنظمات الأخرى من أجل شراء اللقاحات وغيرها من السلع الأساسية الضرورية لتحقيق رفاه الأطفال.

١١ – واستضافت اليونيسف صناديق استئمانية بقيمة ١١٢,١٠ مليون دولار مقارنة بمبلغ ٧٥,٣٨ مليون دولار في عام ٢٠١٧، وهو ما يمثل رصيد الصناديق الخاصة المستضافة داخليا، بما في ذلك صندوق ”التعليم لا يمكن أن ينتظر“، وهو صندوق عالمي لتغيير طريقة توفير التعليم للأطفال

والشباب المتضررين من الأزمات، وصندوق ”إنهاء العنف ضد الأطفال“، الذي يقدم دعما ماليا للبرامج من أجل تحقيق عالم ينمو فيه كل طفل بعيدا عن إسار العنف.

١٢ - وبلغت المتحصلات المتعلقة بخدمات المشتريات ١,٤ بليون دولار في عام ٢٠١٨، وهو ما شكل نقصانا بنسبة ٢٤ في المائة مقارنة بعام ٢٠١٧. وتعكس المتحصلات المتعلقة بخدمات المشتريات الفرص المستمرة المتاحة لليونيسف كي تؤثر في السوق العالمية للقاحات وغيرها من المنتجات ذات الصلة بالأطفال وتحقِّق وفورات للشركاء واليونيسف.

دال - الاحتياطيات والسيولة

الاحتياطيات الممولة

١٣ - بلغت الاحتياطيات المموَّلة ٧٤٥ مليون دولار في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٨. وهي تشمل الاحتياطيات المتعلقة بما يلي: خدمات المشتريات، والأصول الرأسمالية، والتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة، وخطط التأمين الطبي، وتسويات انتهاء خدمة الموظفين. وتقدر الالتزامات المتعلقة باستحقاقات الموظفين بعد انتهاء الخدمة بمبلغ ١,٤ بليون دولار، وحتى نهاية عام ٢٠١٨، تم تمويل ٥٣ في المائة من هذه الالتزامات.

السيولة بعد تخصيص الاحتياطيات

١٤ - بلغ إجمالي الرصيد النقدي المتاح في نهاية عام ٢٠١٨، باستثناء الاحتياطيات وبعد النظر في الالتزامات المقطوعة، ما قيمته ٢,٥٢ بليون دولار، منها موارد عادية قدرها ٥٣٢ مليون دولار وموارد أخرى (عادية وطارئة) قدرها ١,٩٩ بليون دولار.

١٥ - وعموما، ترد المساهمات للموارد الأخرى والصناديق الاستئمانية على حد سواء قبل تنفيذ البرامج. وبالإضافة إلى ذلك، توقع اليونيسف اتفاقات متعددة السنوات مع الجهات المانحة.

١٦ - وفي عام ٢٠١٨، أبقت اليونيسف على مستوى حصيف من السيولة للموارد العادية، يُحدَّد بأنه القيمة المكافئة لنفقات فترة تمتد من ثلاثة إلى ستة أشهر، أي ما بين ٣٠٠ و ٦٠٠ مليون دولار. وينسجم ذلك مع الممارسات السائدة في المنظمات غير الربحية وأوساط الأمم المتحدة.

ثالثا - التقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢

١٧ - يعرض هذا الفرع توقعات الموارد المالية لليونيسف للفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢. وهو يشمل توقعات الإيرادات والنفقات، وما ينتج عنها من أرصدة ختامية للموارد العادية والموارد الأخرى. ويتضمن هذا الفرع أيضا تقديرات الصناديق الاستئمانية. وتماشيا مع قرار المجلس التنفيذي ٢٠١٣/٢٠، فإن طريقة عرض التقديرات المالية المقررة جرت مواءمتها مع شكل الخطة المتكاملة للموارد على النحو الوارد في الميزانية المتكاملة لليونيسف للفترة ٢٠١٨-٢٠٢١، ويبيّن العرض الاستخدام المقرر للموارد مصنفة بحسب الفئات المنسقة لتصنيف التكاليف.

١٨ - وتوفر التوقعات المالية إطارا ماليا للتوزيع السنوي للنفقات التقديرية من الموارد العادية. وتوفر، على وجه الخصوص، سياقا ماليا للبرامج التي ستُقدم في المستقبل إلى المجلس التنفيذي.

ألف – الإيرادات

١٩ – من المتوقع أن يزداد مجموع إيرادات الموارد بنسبة ١ في المائة في عام ٢٠١٩ مقارنة بالإيرادات الفعلية لعام ٢٠١٨. وفي العامين ٢٠٢٠ و ٢٠٢١، يتوقع أن يزداد مجموع إيرادات الموارد بنسبتي ٣ و ٧ في المائة، على التوالي. وفي عام ٢٠٢٢، يتوقع أن يظل مجموع إيرادات الموارد في نفس مستوى عام ٢٠٢١.

٢٠ – ويتوقع أن تنخفض الإيرادات من الموارد الأخرى بنسبة ١ في المائة في عام ٢٠١٩ مقارنة بعام ٢٠١٨. وتشير التقديرات إلى أن إيرادات الموارد الأخرى ستزداد في عامي ٢٠٢٠ و ٢٠٢١ بنسبتي ١ و ٦ في المائة، على التوالي. وفي عام ٢٠٢٢، يتوقع أن تظل إيرادات الموارد الأخرى ثابتة مقارنة بعام ٢٠٢١. وترد تقديرات الإيرادات في الجدول ١ (انظر المرفق).

٢١ – ويتوقع أن تزداد حصة مساهمات القطاع الخاص في مجموع إيرادات اليونيسف على المدى المتوسط، من ٢٤ في المائة في عام ٢٠١٨ إلى ٣٢ في المائة في عام ٢٠٢٢.

٢٢ – ومن المزمع أن تزداد إيرادات الموارد العادية بنسبة ٦ في المائة في عام ٢٠١٩ مقارنة بعام ٢٠١٨، وذلك في المقام الأول عن طريق زيادة الاستثمار في أنشطة اللجان الوطنية في قنوات جمع الأموال التي تجمع الموارد العادية، وعن طريق الإجراءات التصحيحية الموجهة التي تنفذها شعبة جمع الأموال من القطاع الخاص وإقامة الشراكات معه لدعم انتعاش الأسواق التي تأثرت بتحديات غير متوقعة في عام ٢٠١٨.

٢٣ – ومن المزمع أن تنمو إيرادات الموارد العادية بنسبة ٧ في المائة في عام ٢٠٢٠، وبنسبة ٨ في المائة في عام ٢٠٢١، وبنسبة ١ في المائة في عام ٢٠٢٢. ويشكل النمو في جمع الأموال من القطاع الخاص المصدر الرئيسي للنمو المتوقع في الموارد العادية. وترد تقديرات الإيرادات من الموارد العادية في الجدول ١.

باء – النفقات

٢٤ – من المتوقع أن يزداد مجموع النفقات في عام ٢٠١٩ بنسبة ٦ في المائة مقارنة بعام ٢٠١٨. وسيسهِّل تمويل العجز من الأرصدة النقدية تنفيذ البرامج الجارية بطريقة سلسة.

٢٥ – وكما هو مبين في الجدول ٢ (انظر المرفق)، فإن مجموع النفقات السنوية التقديرية خلال فترة التخطيط سيتجاوز الإيرادات السنوية المتوقعة. وسيجري تمويل العجز الناتج عن ذلك من الأرصدة المتراكمة في السنوات السابقة عندما تجاوزت الإيرادات الفعلية المبالغ المقررة.

وظائف الرقابة

٢٦ – دعما لوظيفة التقييم، ضاعفت اليونيسف تمويلها التكميلي من الموارد العادية في عام ٢٠١٩. وسيُنظر في استثمارات مماثلة لما تبقى من فترة الخطة الاستراتيجية من أجل الامتثال لقرار المجلس التنفيذي ١٠/٢٠١٨ بشأن بلوغ النسبة المستهدفة وهي ١ في المائة من نفقات البرامج للتقييم.

٢٧ – وتحافظ اليونيسف على التزامها بوجود وظيفة فعالة للمراجعة الداخلية للحسابات، وستقيّم أيضا الحاجة إلى مواصلة تعزيز هذه القدرة وإدخال أي تعديلات لازمة خلال الفترة المتبقية من الخطة الاستراتيجية.

النفقات من الموارد العادية

٢٨ - تتمثل العناصر الرئيسية للنفقات التقديرية من الموارد العادية للفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢ في ما يلي: (أ) الأنشطة الإنمائية وتتألف من '١' البرامج، و '٢' فعالية التنمية، وهي تمثل مجتمعة ٧٦ في المائة من إجمالي استخدام الموارد العادية؛ و (ب) أنشطة الإدارة، وتمثل ٦ في المائة؛ و (ج) تنسيق الأنشطة الإنمائية للأمم المتحدة، ويمثل ١ في المائة؛ و (د) الأنشطة ذات الأغراض الخاصة، بما في ذلك جمع الأموال من القطاع الخاص، وتمثل ١٧ في المائة.

البرامج

٢٩ - تدعم الموارد العادية والصناديق المواضيعية دعما مباشرا تحقيق النتائج البرنامجية عن طريق التمكين من التخطيط على المدى الطويل وتخفيض تكاليف المعاملات. ولذلك من الأهمية بمكان أن تواصل اليونيسف وشركاؤها الجهود الرامية إلى ضمان قاعدة تمويل مرنة ويمكن التنبؤ بها.

٣٠ - وفي ضوء الإيرادات المتوقعة المعروضة في الجدول ١، تعتزم اليونيسف القيام تدريجيا بزيادة تخصيص الموارد العادية للمساعدة البرنامجية للفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢. وسوف تدار مخصصات البرامج القطرية من الموارد العادية وفقا للنظام المعدل لتوزيع المخصصات الذي وافق عليه المجلس التنفيذي في قراريه ١٥/٢٠٠٨ و ٢٠/٢٠١٣، اللذين يعطيان الأفضلية للبلدان الأشد احتياجا.

٣١ - وفي مطلع عام ٢٠١٩، قُدِّرت النفقات من الموارد العادية للبرامج القطرية الجارية بمبلغ ٢,٦٨ بليون دولار. أما مجموع الموارد العادية للبرامج التي اقتُرحت على المجلس التنفيذي للموافقة عليها في عام ٢٠١٩ فيبلغ ٦٨٧ مليون دولار للدورات البرنامجية التي تبدأ في عام ٢٠٢٠.

٣٢ - وبالنسبة لعام ٢٠٢٠، يقدَّر مبلغ الموارد العادية من أجل مقترحات البرامج، الذي من المقرر أن يوافق عليه المجلس التنفيذي، بما قيمته ١,٣٨ بليون دولار للدورات البرنامجية التي تبدأ في عام ٢٠٢١. وسيجري باستمرار استعراض مستوى النفقات البرنامجية المقررة وتعديله استنادا إلى المعلومات المحدثة بشأن الإيرادات المتوقعة.

الميزانية المؤسسية

٣٣ - يُشار إلى الميزانية المخصصة لفعالية التنمية، وتنسيق الأنشطة الإنمائية للأمم المتحدة، وتكاليف الإدارة والأنشطة ذات الأغراض الخاصة (الاستثمارات الرأسمالية) بأنها الميزانية المؤسسية. وتموَّل الميزانية المؤسسية من الموارد العادية ومن الموارد الأخرى ومن استرداد التكاليف.

٣٤ - وأقر المجلس التنفيذي في دورته العادية الثانية لعام ٢٠١٧ ميزانية مؤسسية لمدة ٤ أعوام قدرها ٢,٤٥٥ بليون دولار للفترة ٢٠١٨-٢٠٢١ لدعم الخطة الاستراتيجية لليونيسف للفترة ٢٠١٨-٢٠٢١.

٣٥ - وبالنظر إلى قرار الجمعية العامة ٢٧٩/٧٢ الصادر مؤخرا والذي طلبت فيه مضاعفة الترتيبات الحالية التي تنفذها مجموعة الأمم المتحدة الإنمائية لتقاسم التكاليف فيما بين كيانات منظومة الأمم المتحدة الإنمائية، أدرجت اليونيسف اعتمادا إرشاديا بمبلغ إضافي قدره ١٣ مليون دولار في ميزانيتها المؤسسية للوفاء بمتطلبات تقاسم التكاليف الواردة في القرار.

استرداد التكاليف

٣٦ - تماشيا مع منهجية استرداد التكاليف المعتمدة، سيموِّل استرداد التكاليف من موارد أخرى أنشطة الإدارة والأنشطة ذات الأغراض الخاصة (الاستثمارات الرأسمالية) المدرجة في الميزانية المؤسسية.

٣٧ - وفي عام ٢٠١٨، كان تقسيم تمويل الميزانية المؤسسية الفعلي هو ٤٣ في المائة من الموارد العادية و ٥٤ في المائة من استرداد التكاليف و ٣ في المائة من الموارد الأخرى. وبلغ استرداد التكاليف الفعلية في عام ٢٠١٨ ما قيمته ٣٠٠٫٨ مليون دولار مقارنة بالمبلغ المقرر وهو ٣١٩ مليون دولار.

٣٨ - وفي الفترة ٢٠١٩-٢٠٢١، يتوقع أن تزيد النفقات من الموارد الأخرى بمقدار ٠٫٨٨ بليون دولار مقارنة بالنفقات من الموارد الأخرى المعتمدة في الميزانية المتكاملة للفترة ٢٠١٨-٢٠٢١، وتفيد التقديرات أن ذلك سيؤدي إلى توليد مبلغ إضافي قدره ١٧ مليون دولار من خلال استرداد التكاليف، وهو المبلغ الذي سيموِّل الميزانية المؤسسية.

٣٩ - ويبين الجدول ٥ الاستخدام المقترح لاسترداد التكاليف (انظر المرفق).

النفقات من الموارد الأخرى

٤٠ - تعكس توقعات نفقات المساعدة البرنامجية الممولة من الموارد الأخرى، المعروضة في الجدول ٥، الجهود المبذولة لتسريع التنفيذ. ومن المتوقع أن تزيد النفقات من الموارد الأخرى في عام ٢٠١٩ بنسبة ٥ في المائة عن إيرادات الموارد الأخرى، ويتوقع أن يستمر هذا الاتجاه في المدة المتبقية من فترة الميزانية المتكاملة المعتمدة.

جيم - الاحتياطيات الممولة

٤١ - إن أكبر احتياطيين ممولين يتعلقان بالالتزامات الخاصة بالموظفين بعد انتهاء الخدمة. وهذان الاحتياطيان هما: صندوق التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة، ويشمل خطة التأمين الطبي، وصندوق انتهاء الخدمة لتغطية تكاليف العودة إلى الوطن.

٤٢ - وعلى إثر مناقشات أُجريت مع المجلس التنفيذي وتنفيذ المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، الذي يقتضي تقديم تقارير وافية عن الالتزامات المتعلقة بالموظفين بعد انتهاء الخدمة ضمن البيانات المالية للمؤسسة، تقوم اليونيسف بتنفيذ استراتيجية تمويل متينة لهذه الالتزامات. وستضمن هذه الاستراتيجية، مع مرور الوقت، تراكم الاحتياطي اللازم لهذه الالتزامات من مصادر التمويل التي تُعزى إليها تكاليف الوظائف بصورة صائبة. وبالإضافة إلى ذلك، تعتزم اليونيسف، رهنا بتوافر الموارد واستمرار صحة هذه التقديرات المالية المقررة، نقل موارد إضافية خلال الفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢ من الموارد العادية لتمويل الالتزامات المتعلقة بالتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة. ومن المتوقع أن يرتفع مجموع تمويل هذين الاحتياطيين من ٧٤١ مليون دولار في عام ٢٠١٨ إلى ١ ٠٤١ مليون دولار في عام ٢٠٢٢، على النحو المبين في الجدول ٣ (انظر المرفق)، وسيمول الالتزامات ذات الصلة، التي سترتفع من ٥٣ في المائة في نهاية عام ٢٠١٨ إلى ٧٤ في المائة بحلول عام ٢٠٢٢.

٤٣ - وستواصل اليونيسف رصد مدى فعالية الاستراتيجية وإجراء التعديلات المناسبة عليها حسب تطور المتغيرات المالية.

دال – رصيد الأموال

٤٤ – يُتوقع أن يبلغ الرصيد النقدي للموارد العادية ٤٩٤ مليون دولار في نهاية عام ٢٠١٩، وهو ما يكفي لتغطية المصروفات المقدرة لمدة أربعة أشهر. ويستخدم الرصيد النقدي للموارد العادية كرأس مال متداول من أجل التخفيف من مخاطر السيولة المرتبطة بتقلبات التدفقات النقدية الواردة. وخلافا للموارد الأخرى التي تخصص للبرامج عند تلقي مبالغ نقدية من إحدى الجهات المانحة، تُوزع المخصصات من الموارد العادية على البرامج القطرية في تشرين الثاني/نوفمبر للعام التالي قبل تلقي أموال الموارد العادية. ولذلك، من الأهمية بمكان الحصول على رأس المال المتداول من أجل بدء تنفيذ البرامج في انتظار ورود النقد من الجهات المانحة. وتتمثل أفضل الممارسات في أوساط المنظمات الإنمائية في الإبقاء على رأس مال متداول يكفي لنفقات ثلاثة إلى ستة أشهر. وفي حالة اليونيسف، تصل تلك المبالغ إلى ما يتراوح بين ٣٠٠ و ٦٠٠ مليون دولار. ويُتوقع أن يظل رأس المال المتداول في حدود ذلك النطاق، بحيث يصل إلى ٥٢٠ مليون دولار بحلول عام ٢٠٢٢، على النحو المبين في الجدول ٣ (انظر المرفق).

٤٥ – وكجزء من الجهود المبذولة لتسريع تنفيذ البرامج، يتوقع أن تكون النفقات من الموارد الأخرى أكبر من الإيرادات بالنسبة لكل سنة من فترة التخطيط ٢٠١٩-٢٠٢٢. ولذلك، يُتوقع أن ينخفض الرصيد المتاح من الموارد الأخرى من ١,٤٤ بليون دولار في نهاية عام ٢٠١٨ إلى ٢٢٦ مليون دولار في عام ٢٠٢٢.

رابعا – مشروع قرار

٤٦ – توصي اليونيسف بأن يوافق المجلس التنفيذي على مشروع القرار التالي:

إن المجلس التنفيذي،

١ – ***يحيط علما*** بالتقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢ بصيغتها الواردة في الوثيقة E/ICEF/2019/AB/L.5 بوصفها إطارا مرنا لدعم برامج اليونيسف؛

٢ – ***يوافق*** على إطار الموارد المتكامل للتقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١٩-٢٠٢٢، ويوافق أيضا على إعداد بيانات نفقات البرامج القطرية التي ستقدم إلى المجلس التنفيذي بحد أقصى قدره ١,٣٨ بليون دولار من الموارد العادية في عام ٢٠٢٠، رهنا بتوافر الموارد واستمرار صحة هذه التقديرات المالية المقررة؛

٣ – ***يطلب*** إلى اليونيسف أن تقدم تحديثات سنوية إلى المجلس التنفيذي بشأن التقدم المحرز في تمويل احتياطياتها من أجل الالتزامات المتعلقة بالموظفين.

المرفق

جداول التقديرات المالية المقررة[1]

١ - تقديرات إيرادات اليونيسف

٢ - خطة الموارد المتكاملة: الموارد العادية والموارد الأخرى

٣ - التقديرات المالية المقررة لليونيسف: الموارد العادية

٤ - الموارد العادية: التوزيع السنوي للنفقات المقدرة للبرامج

٥ - التقديرات المالية المقررة لليونيسف: موارد أخرى

٦ - التقديرات المالية المقررة لليونيسف: الصناديق الاستئمانية (أنشطة خدمات المشتريات)

(١) قد تؤثر الاختلافات الناجمة عن تقريب الأرقام على المجاميع.

الجدول ١

تقديرات إيرادات اليونيسف

(*بملايين دولارات الولايات المتحدة*)

	المبالغ المدرجة في خطة عام ٢٠١٨	*المبالغ الفعلية لعام ٢٠١٨*[أ]	*المبالغ المقدرة لعام ٢٠١٩*	*الخطة*		
				٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢
الموارد العادية						
الحكومات	٥٢٦	٥٦٣	٥٢٢	٥٢٤	٥٢٦	٥٢٦
الشراكات البرنامجية العالمية	–	–	–	–	–	–
القطاع الخاص	٧٤٥	٦٨٧	٨١٧	٩٣٣	١ ٠٦١	١ ٠٦١
الإيرادات الأخرى	١٢٥	١٧٢	١٧٤	١٦٧	١٦١	١٧٢
المجموع – الموارد العادية	**١ ٣٩٦**	**١ ٤٢٢**	**١ ٥١٢**	**١ ٦٢٤**	**١ ٧٤٧**	**١ ٧٥٨**
النسبة المئوية للنمو	٦	٨	٦	٧	٨	١
الموارد الأخرى						
الموارد العادية						
الحكومات	١ ١٩٢	١ ٥٦١	١ ٣٤٠	١ ٣٦٨	١ ٤٢١	١ ٤٢١
الشراكات البرنامجية العالمية	٢٢٢	١٩٠	٢٢٤	٢٣٢	٢٥٧	٢٥٧
القطاع الخاص	٦٧٤	٦٠٤	٦٨٤	٨٥٦	٩٧٦	٩٧٦
الترتيبات المشتركة بين المنظمات	٣٥٤	٢٣٧	٤٦٦	٣٦٥	٤٠٩	٤٠٩
المجموع الفرعي – البرامج	**٢ ٤٤٢**	**٢ ٥٩١**	**٢ ٧١٤**	**٢ ٨٢١**	**٣ ٠٦٣**	**٣ ٠٦٣**
النسبة المئوية للنمو	(١٠)	(٥)	٥	٤	٩	صفر
الطوارئ						
الحكومات	١ ٤٣٦	١ ٥٢٧	١ ٥١٢	١ ٤٨٠	١ ٥٢٨	١ ٥٢٨
الشراكات البرنامجية العالمية	–	٣	–	–	–	–
القطاع الخاص	١٠٩	١٦٢	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠
الترتيبات المشتركة بين المنظمات	٢٩١	٣٥٤	٢٨٠	٢٥٥	٢٥٠	٢٥٠
المجموع الفرعي – الطوارئ	**١ ٨٣٧**	**٢ ٠٤٦**	**١ ٨٩٢**	**١ ٨٣٥**	**١ ٨٧٨**	**١ ٨٧٨**
النسبة المئوية للنمو	(٧)	٤	(٨)	(٣)	٢	صفر
المجموع – الموارد الأخرى	**٤ ٢٧٩**	**٤ ٦٣٨**	**٤ ٦٠٦**	**٤ ٦٥٦**	**٤ ٩٤١**	**٤ ٩٤١**
النسبة المئوية للنمو	(٩)	(١)	(١)	١	٦	صفر
مجموع الإيرادات	**٥ ٦٧٥**	**٦ ٠٦٠**	**٦ ١١٨**	**٦ ٢٨٠**	**٦ ٦٨٩**	**٦ ٧٠٠**
النسبة المئوية للنمو	(٦)	١	١	٣	٧	صفر

(أ) النسبة المئوية للنمو الفعلي لعام ٢٠١٨ مقارنة بالنمو الفعلي لعام ٢٠١٧.

الجدول ٢

خطة الموارد المتكاملة: الموارد العادية والموارد الأخرى

(*بملايين دولارات الولايات المتحدة*)

	المبالغ المدرجة في خطة عام ٢٠١٨	*المبالغ الفعلية لعام ٢٠١٨*	*المبالغ المقدرة لعام ٢٠١٩*	*الخطة*		
				٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢
١ – الموارد المتاحة						
الرصيد الافتتاحي	٢ ٠٠٩	٢ ٠٠٩	٢ ٠٣٣	١ ٧٢٦	١ ٣١٣	١ ٠٢٦
الإيرادات						
المساهمات	٥ ٥٥٠	٥ ٨٨٨	٥ ٩٤٤	٦ ١١٣	٦ ٥٢٨	٦ ٥٢٨
الإيرادات الأخرى	١٢٥	١٧٢	١٧٤	١٦٧	١٦١	١٧٢
مجموع الإيرادات	٥ ٦٧٥	٦ ٠٦٠	٦ ١١٨	٦ ٢٨٠	٦ ٦٨٩	٦ ٧٠٠
التسويات	(٢٠)	(٢٠)	(٢٠)	(٢٠)	(٢٠)	(٢٠)
مجموع الموارد المتاحة	**٧ ٦٦٤**	**٨ ٠٤٩**	**٨ ١٣١**	**٧ ٩٨٦**	**٧ ٩٨٢**	**٧ ٧٠٦**
٢ – استخدام الموارد						
ألف – التنمية						
ألف–١ البرامج	٥ ٢٥٦	٥ ٢٠١	٥ ٤٥٩	٥ ٦٩٤	٥ ٩٤٣	٥ ٩٤٣
القطرية	*٤ ٩٩٧*	*٤ ٩٣٤*	*٥ ١٩٩*	*٥ ٤٤٢*	*٥ ٦٩٣*	*٥ ٦٩٣*
العالمية والإقليمية	٢٥٩	*٢٦٧*	٢٦٠	٢٥٣	٢٥٠	٢٥٠
ألف–٢ فعالية التنمية	١٧٤	١٥٠	١٨٤	١٩١	١٩٦	١٩٦
المجموع الفرعي	**٥ ٤٣٠**	**٥ ٣٥١**	**٥ ٦٤٣**	**٥ ٨٨٥**	**٦ ١٣٩**	**٦ ١٣٩**
باء – تنسيق الأنشطة الإنمائية للأمم المتحدة	**١٢**	**٧**	**٢٢**	**١٧**	**١٧**	**١٧**
جيم – الإدارة	**٣٨٥**	**٣٧٣**	**٣٩٤**	**٤٠٩**	**٤٢٩**	**٤٢٩**
دال – الأغراض الخاصة						
دال–١ الاستثمارات الرأسمالية	١٩	٢٣	١٩	٢٠	١٨	١٨
دال–٢ جمع الأموال من القطاع الخاص	٢٢٣	١٩٢	٢٤٥	٢٥٩	٢٧٠	٢٧٠
دال–٣ أنشطة أخرى	٨٣	٦٩	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣
المجموع الفرعي	**٣٢٥**	**٢٨٤**	**٣٤٧**	**٣٦٢**	**٣٧١**	**٣٧١**
الميزانية المؤسسية (ألف–٢ + باء + جيم + دال–١)	**٥٩٠**	**٥٥٣**	**٦١٨**	**٦٣٦**	**٦٥٩**	**٦٥٩**
الميزانية المتكاملة (ألف + باء + جيم + دال)	**٦ ١٥٢**	**٦ ٠١٦**	**٦ ٤٠٦**	**٦ ٦٧٣**	**٦ ٩٥٦**	**٦ ٩٥٦**
الرصيد الختامي للموارد	**١ ٥١٢**	**٢ ٠٣٣**	**١ ٧٢٦**	**١ ٣١٣**	**١ ٠٢٦**	**٧٥٠**
الاحتياطيات الممولة						
التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة	٥٢٣	٥٢٨	٥٩٥	٦٤١	٦٩٠	٧٤٣
خطة التأمين الطبي	١٢٥	١٢٢	١٣٤	١٤٨	١٦٣	١٧٩

	المبالغ المدرجة في خطة عام ٢٠١٨	*المبالغ الفعلية لعام ٢٠١٨*	*المبالغ المقدرة لعام ٢٠١٩*	*الخطة*		
				٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢
الالتزامات المتعلقة بانتهاء الخدمة وإنهائها	٩٠	٩١	٩٧	١٠٤	١١٢	١١٩
أماكن المكاتب الميدانية	٢	٢	٢	١	١	٢
خدمات المشتريات	٢	٢	٢	٢	٢	٢
المجموع	**٧٤٢**	**٧٤٥**	**٨٣١**	**٨٩٦**	**٩٦٧**	**١٠٤٥**

الجدول ٣

التقديرات المالية المقررة لليونيسف: الموارد العادية

(*بملايين دولارات الولايات المتحدة*)

	المبالغ المدرجة في خطة عام ٢٠١٨	*المبالغ الفعلية لعام ٢٠١٨*	*المبالغ المقدرة لعام ٢٠١٩*	*الخطة*	
				٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢
١ - الموارد المتاحة						
الرصيد الافتتاحي	٦٣٧	٦٣٧	٥٨٩	٤٩٤	٤٥٧	٤٨٣
الإيرادات						
المساهمات	١ ٢٧١	١ ٢٥٠	١ ٣٣٩	١ ٤٥٧	١ ٥٨٧	١ ٥٨٧
الإيرادات الأخرى	١٢٥	١٧٢	١٧٤	١٦٧	١٦١	١٧٢
مجموع الإيرادات	١ ٣٩٦	١ ٤٢٢	١ ٥١٢	١ ٦٢٤	١ ٧٤٧	١ ٧٥٨
التسويات	(٢٠)	(٢٠)	(٢٠)	(٢٠)	(٢٠)	(٢٠)
مجموع الموارد المتاحة	**٢ ٠١٣**	**٢ ٠٣٩**	**٢ ٠٨١**	**٢ ٠٩٨**	**٢ ١٨٥**	**٢ ٢٢٢**
٢ - استخدام الموارد						
ألف- التنمية						
ألف-١ البرامج	١ ٠١٨	٩٩٠	١ ٠٦٥	١ ١١٢	١ ١٦١	١ ١٦١
القطرية	٩٦٠	٩٢٩	١ ٠١٠	١ ٠٦٠	١ ١١٠	١ ١١٠
العالمية والإقليمية	٥٨	٦١	٥٥	٥٢	٥١	٥١
ألف-٢ فعالية التنمية	١٤١	١٣٥	١٤٩	١٥٠	١٥٥	١٥٥
المجموع الفرعي	**١ ١٥٩**	**١ ١٢٥**	**١ ٢١٤**	**١ ٢٦٢**	**١ ٣١٦**	**١ ٣١٦**
باء - تنسيق الأنشطة الإنمائية للأمم المتحدة	**٦**	**٦**	**١٠**	**١٠**	**١٠**	**١٠**
جيم - الإدارة	**٨٠**	**٩٠**	**٩٢**	**٩٤**	**٩٧**	**٩٧**
دال - الأغراض الخاصة						
دال-١ الاستثمارات الرأسمالية	٥	٦	٦	٦	٦	٦
دال-٢ جمع الأموال من القطاع الخاص	١٦٩	١٥٤	١٨٢	١٨٥	١٨٩	١٨٩
دال-٣ أنشطة أخرى	٨٣	٦٩	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣
المجموع الفرعي	**٢٥٧**	**٢٢٩**	**٢٧١**	**٢٧٤**	**٢٧٨**	**٢٧٨**
الميزانية المؤسسية (ألف-٢ + باء + جيم + دال-١)	**٢٣٢**	**٢٣٦**	**٢٥٨**	**٢٦٠**	**٢٦٩**	**٢٦٩**
الميزانية المتكاملة (ألف + باء + جيم + دال)	**١ ٥٠٢**	**١ ٤٤٩**	**١ ٥٨٨**	**١ ٦٤٠**	**١ ٧٠١**	**١ ٧٠١**
الرصيد الختامي للموارد	**٥١١**	**٥٨٩**	**٤٩٤**	**٤٥٧**	**٤٨٣**	**٥٢٠**
الاحتياطيات الممولة						
التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة	٥٢٣	٥٢٨	٥٩٥	٦٤١	٦٩٠	٧٤٣
خطة التأمين الطبي	١٢٥	١٢٢	١٣٤	١٤٨	١٦٣	١٧٩

	المبالغ المدرجة في خطة عام ٢٠١٨	*المبالغ الفعلية لعام ٢٠١٨*	*المبالغ المقدرة لعام ٢٠١٩*	*الخطة*		
				٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢
الالتزامات المتعلقة بانتهاء الخدمة وإنهائها	٩٠	٩١	٩٧	١٠٤	١١٢	١١٩
أماكن المكاتب الميدانية	٢	٢	٢	١	١	٢
خدمات المشتريات	٢	٢	٢	٢	٢	٢
المجموع	**٧٤٢**	**٧٤٥**	**٨٣١**	**٨٩٦**	**٩٦٧**	**١ ٠٤٥**

الجدول ٤

الموارد العادية: التوزيع السنوي للنفقات المقدرة للبرامج

(*بملايين دولارات الولايات المتحدة*)

	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢	*ما بعد ٢٠٢٢*	*إجمالي التوصيات*
البرنامج						
١ – البرامج القطرية المعتمدة في السنوات السابقة	٨٨٧	٨٠١	٥٦٦	٣٥٧	٦٧	٢ ٦٧٨
٢ – البرامج القطرية الجديدة التي ستقدم إلى دورات المجلس التنفيذي في عام ٢٠١٩	–	١٣٢	١٣٩	١٣٩	٢٧٧	٦٨٧
٣ – البرامج القطرية الجديدة التي سيجري إعدادها لدورات المجلس التنفيذي لعام ٢٠٢٠	–	–	٢٧٥	٢٧٥	٨٢٥	١ ٣٧٥
٤ – البرامج القطرية الجديدة التي سيجري إعدادها لدورات المجلس التنفيذي في المستقبل	–	–		٢١٠	٢ ٠٣٤	٢ ٢٤٤
٥ – المبلغ المرصود	٧١	٧٥	٧٨	٧٨		
٦ – المخصصات المقدرة من الإيرادات الصافية الناجمة عن بيع بطاقات المعايدة في البلدان المشمولة ببرامج اليونيسف	٢	٢	٢	٢		
المجموع الفرعي	**٩٦٠**	**١ ٠١٠**	**١ ٠٦٠**	**١ ٠٦٠**		
٧ – الاحتياجات الإضافية للطوارئ	٥٠	٥٠	٥٠	٥٠		
المجموع الفرعي	**١ ٠١٠**	**١ ٠٦٠**	**١ ١١٠**	**١ ١١٠**		
٨ – البرامج العالمية والإقليمية	٥٥	٥٢	٥١	٥١		
المجموع: البرامج	**١ ٠٦٥**	**١ ١١٢**	**١ ١٦١**	**١ ١٦١**		

الجدول ٥

التقديرات المالية المقررة لليونيسف: موارد أخرى

(*بملايين دولارات الولايات المتحدة*)

	المبالغ المدرجة في خطة عام ٢٠١٨	*المبالغ الفعلية لعام ٢٠١٨*	*المبالغ المقدرة لعام ٢٠١٩*	*الخطة*		
				٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢
١ – الموارد المتاحة						
الرصيد الافتتاحي	١ ٣٧٣	١ ٣٧٣	١ ٤٤٤	١ ٢٣٠	٨٥٤	٥٤٠
الإيرادات						
المساهمات	٤ ٢٧٩	٤ ٦٣٨	٤ ٦٠٦	٤ ٦٥٦	٤ ٩٤١	٤ ٩٤١
مجموع الإيرادات	٤ ٢٧٩	٤ ٦٣٨	٤ ٦٠٦	٤ ٦٥٦	٤ ٩٤١	٤ ٩٤١
مجموع الموارد المتاحة	**٥ ٦٥٢**	**٦ ٠١٠**	**٦ ٠٥٠**	**٥ ٨٨٧**	**٥ ٧٩٥**	**٥ ٤٨١**
٢ – استخدام الموارد						
ألف– التنمية						
ألف–١ البرامج	٤ ٢٣٧	٤ ٢١١	٤ ٣٩٤	٤ ٥٨٢	٤ ٧٨٢	٤ ٧٨٢
القطرية	*٤ ٠٣٧*	*٤ ٠٠٥*	*٤ ١٨٩*	*٤ ٣٨٢*	*٤ ٥٨٣*	*٤ ٥٨٣*
العالمية والإقليمية	٢٠٠	٢٠٦	٢٠٤	٢٠٠	١٩٩	١٩٩
ألف–٢ فعالية التنمية	٣٢	١٥	٣٥	٤١	٤١	٤١
المجموع الفرعي	**٤ ٢٦٩**	**٤ ٢٢٦**	**٤ ٤٢٩**	**٤ ٦٢٣**	**٤ ٨٢٤**	**٤ ٨٢٤**
باء – تنسيق الأنشطة الإنمائية للأمم المتحدة	**٦**	**٢**	**١١**	**٦**	**٦**	**٦**
جيم – الإدارة[أ]	**٣٠٥**	**٢٨٣**	**٣٠٢**	**٣١٥**	**٣٣٢**	**٣٣٢**
دال – الأغراض الخاصة						
دال–١ الاستثمارات الرأسمالية[أ]	١٤	١٨	١٣	١٤	١٢	١٢
دال–٢ جمع الأموال من القطاع الخاص	٥٤	٣٨	٦٤	٧٤	٨١	٨١
دال–٣ أنشطة أخرى	—	—	—	—	—	—
المجموع الفرعي	**٦٨**	**٥٦**	**٧٧**	**٨٨**	**٩٣**	**٩٣**
الميزانية المؤسسية (ألف–٢ + باء + جيم + دال–١)	**٣٥٧**	**٣١٨**	**٣٦٢**	**٣٧٦**	**٣٩٢**	**٣٩٢**
الميزانية المتكاملة (ألف + باء + جيم + دال)	**٤ ٦٤٨**	**٤ ٥٦٧**	**٤ ٨١٩**	**٥ ٠٣٣**	**٥ ٢٥٥**	**٥ ٢٥٥**
الرصيد الختامي للموارد	**١ ٠٠٤**	**١ ٤٤٤**	**١ ٢٣٠**	**٨٥٤**	**٥٤٠**	**٢٢٦**

(أ) تعكس المبالغ استخدام استرداد التكاليف من الموارد الأخرى لتمويل الإدارة والاستثمارات الرأسمالية.

الجدول ٦

التقديرات المالية المقررة لليونيسف: الصناديق الاستئمانية (أنشطة خدمات المشتريات)

(*بملايين دولارات الولايات المتحدة*)

	المبالغ المدرجة في خطة عام ٢٠١٨	*المبالغ الفعلية لعام ٢٠١٨*	*المبالغ المقدرة لعام ٢٠١٩*	*الخطة*		
				٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢
١ - الرصيد الافتتاحي	١ ٠٧٢	١ ٠٨٦	٦٥٤	٦٥٤	٦٥٤	٦٥٤
٢ - المتحصلات	١ ٥٥٣	١ ٣٨٧	١ ٧٧٥	١ ٥٠٩	١ ٥٥٧	١ ٦١٢
٣ - المبالغ المصروفة	١ ٥٥٣	١ ٨١٩	١ ٧٧٥	١ ٥٠٩	١ ٥٥٧	١ ٦١٢
٤ - الرصيد الختامي	١ ٠٧٢	٦٥٤	٦٥٤	٦٥٤	٦٥٤	٦٥٤