

Distr.: Limited  
5 July 2011  
Arabic  
Original: English

# المجلس الاقتصادي والاجتماعي



لاتخاذ إجراء

منظمة الأمم المتحدة للطفولة

المجلس التنفيذي

الدورة العادية الثانية لعام ٢٠١١

١٢-١٥ أيلول/سبتمبر ٢٠١١

البند ٧ من جدول الأعمال المؤقت\*

الخطة الاستراتيجية المتوسطة الأجل: التقديرات المالية المقررة للفترة

٢٠١١-٢٠١٤

موجز

تشكل خطة مالية مدتها أربع سنوات جزءاً من الخطة الاستراتيجية المتوسطة الأجل التي تقدم عادة لفترة ثابتة مدتها أربع سنوات، وفقاً لمقرر المجلس التنفيذي ٣/٢٠٠٠. ويجري استعراض الخطة المالية وتنقيحها سنوياً على أساس متجدد. وتغطي الخطة الاستراتيجية المتوسطة الأجل الحالية الفترة ٢٠٠٦-٢٠١٣.

وتبين التقديرات المقدمة في الخطة المالية لهذه السنة الأثر المتأخر للتراجع الاقتصادي العالمي وللاكتعاش البطيء حالياً. ومن المتوقع أن يبلغ إجمالي الإيرادات ٣ ٢٢٨ مليون دولار في عام ٢٠١١، وهذا ما يمثل انخفاضاً بنسبة ١٢ في المائة مقارنة بعام ٢٠١٠. كما يُتوقع أن يبقى ضمن المدى نفسه في عام ٢٠١٢ قبل أن يبدأ بعد ذلك بالنمو بمعدلات متواضعة.

\* E/ICEF/2011/13



ومن المقدّر أن يطرأ انخفاض بنسبة ٦ في المائة في إجمالي النفقات لعام ٢٠١١، ليهبط بذلك إلى ٣ ٤١٧ مليون دولار في العام نفسه. ويتوقع أن يزيد إجمالي النفقات بنسبة ٣ في المائة في عام ٢٠١٢ وأن يظل ثابتاً في عامي ٢٠١٣ و ٢٠١٤.

ويوفر هذا الإطار المالي الذي يضم تقديرات الإيرادات والنفقات أساساً لتحديد مستوى البرامج الممولة من الموارد العادية التي ستقدم للموافقة عليها في عام ٢٠١٢. وستدار مخصصات الموارد العادية خلال الفترة قيد الاستعراض عن طريق النظام المعدّل لتخصيص الموارد الذي نقحه المجلس التنفيذي في عام ٢٠٠٠، بموجب قراره ١٥/٢٠٠٨.

وتوصي اليونيسيف بأن يوافق المجلس التنفيذي على إطار التقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١١-٢٠١٤ وأن يوافق على إعداد بيانات بنفقات البرامج، التي تصل إلى ١ ٢٣٦ مليون دولار من الموارد العادية في عام ٢٠١٢، لتقديمها إلى المجلس التنفيذي، وذلك رهناً بتوافر الموارد واستمرار صحة هذه التقديرات المالية المقررة.

وفي هذه الوثيقة، تتناول اليونيسيف أيضاً الطلب الذي قدمه المجلس التنفيذي في مقرره ٤/٢٠١١ للحصول على معلومات مفصلة عن مستوى الأموال غير المنفقة، وسياسة الرصيد النقدي، والخطوات المتخذة لكفالة مستوى أنسب من السيولة.

## المحتويات

## الصفحة

٤	أولا - مقدمة .....
٤	ثانيا - الاستعراض المالي لعام ٢٠١٠ .....
٤	ألف - الإيرادات .....
٥	باء - النفقات .....
٦	جيم - الصناديق الاستثمارية .....
٧	دال - الاحتياطات والسيولة .....
٨	ثالثا - التقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١١-٢٠١٤ .....
٨	ألف - الإيرادات .....
١٠	باء - النفقات .....
١٢	جيم - الاحتياطات الممولة .....
١٣	دال - السيولة بعد تخصيص الاحتياطات .....
١٤	خامسا - مشروع مقرر .....
٥	الشكل: الإيرادات وفقا لنوع التمويل، ٢٠٠٦-٢٠١٠ .....
٦	الجدول: المساعدة البرنامجية في عام ٢٠١٠ .....
١٥	المرفق جداول التقديرات المالية المقررة .....
١٦	١ - تقديرات إيرادات اليونيسيف .....
١٧	٢ - التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد العادية والموارد الأخرى .....
١٩	٣ - التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد العادية .....
٢١	٤ - الموارد العادية - التوزيع السنوي للنفقات المقدرة .....
٢٢	٥ - التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد الأخرى .....
٢٣	٦ - التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الصناديق الاستثمارية: خدمات المشتريات والأنشطة الأخرى .....

## أولا - مقدمة

١ - تشكّل خطة مالية مدتها أربع سنوات جزءا من الخطة الاستراتيجية المتوسطة الأجل وفقا لمقرر المجلس التنفيذي ٣/٢٠٠٠. ويسبق وضع الخطة المالية إجراء استعراض للأداء المالي لليونيسيف في السنة السابقة، مع التركيز على الاتجاهات المالية التي تطورت خلال فترة أخيرة متعددة السنوات. ويتمثل الغرض من هذا الاستعراض في توفير معلومات رئيسية من مستوى عال عن الإيرادات والنفقات والسيولة باعتبارها خط الأساس للخطة المالية.

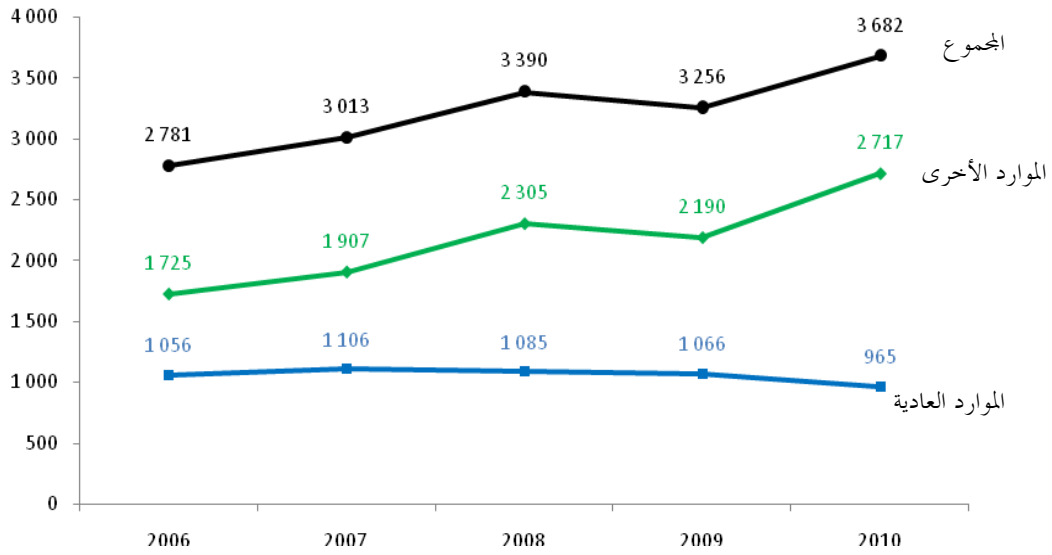
## ثانيا - الاستعراض المالي لعام ٢٠١٠

### ألف - الإيرادات

٢ - واصل إجمالي الإيرادات اتجاهه التصاعدي، باستثناء ما حدث عام ٢٠٠٩ حين انخفض بنسبة ٤ في المائة، إذ ارتفع بنسبة ٣٢ في المائة بين عامي ٢٠٠٦ و ٢٠١٠. وإجمالي الإيرادات هو مجموع "الموارد العادية" (الموارد الأساسية)، و "الموارد الأخرى - العادية" و "الموارد الأخرى - الطارئة".

٣ - وعلى النحو الموضح في الرسم البياني التالي، نجم هذا النمو الملحوظ في الإيرادات عن زيادة كبيرة في إيرادات الموارد الأخرى. وفي الواقع، فإن إيرادات الموارد العادية، التي تمول الأنشطة الأساسية لليونيسيف، تواصل انخفاضها منذ عام ٢٠٠٧. وبلغت حصة إيرادات الموارد العادية كنسبة مئوية من إجمالي الإيرادات ٢٦ في المائة في عام ٢٠١٠، بالمقارنة مع ٣٨ في المائة في عام ٢٠٠٦.

الإيرادات وفقاً لنوع التمويل، ٢٠١٠-٢٠٠٦  
(بملايين دولارات الولايات المتحدة)



- ٤ - وارتفعت الموارد الأخرى للبرامج العادية غير الطارئة بنسبة ١١ في المائة منذ عام ٢٠٠٩ بنسبة ٥١ في المائة منذ عام ٢٠٠٦.
- ٥ - وزاد إيرادات الموارد الأخرى لحالات الطوارئ بشكل حاد بنسبة ٥٤ في المائة في عام ٢٠١٠ بالمقارنة مع عام ٢٠٠٩. وجاء هذا نتيجة لاستجابة سخية لدعم عمليات الإغاثة الإنسانية في باكستان وهايتي.

## باء - النفقات

- ٦ - بلغ إجمالي نفقات اليونيسيف ٣ ٦٥٣ مليون دولار في عام ٢٠١٠، مسجلاً زيادة نسبتها ١١ في المائة بالمقارنة مع عام ٢٠٠٩، و ٥٥ في المائة في ما يتصل بعام ٢٠٠٦، وهي السنة الأولى من الخطة الاستراتيجية المتوسطة الأجل الحالية. وصرف معظم هذه النفقات (٩٢ في المائة) على المساعدة البرنامجية؛ فقد زادت نفقات المساعدة البرنامجية بنسبة ١٤ في المائة في عام ٢٠١٠، وبمجموع تراكمي نسبته ٥٨ في المائة في الفترة ٢٠٠٦-٢٠١٠.
- ٧ - ويبيّن الجدول التالي البلدان العشرة الأولى من حيث تلقيها أكبر مساعدة برنامجية في عام ٢٠١٠. وقد مثلت ٤٢ في المائة من إجمالي النفقات البرنامجية.

## المساعدة البرنامجية في عام ٢٠١٠

(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

البلد المتلقي للمساعدة	الموارد العادية	الموارد العادية	الموارد الأخرى الطارئة	المجموع
باكستان	١٧	٤٣	١٣٢	١٩٢
السودان	١٤	٧٣	٨٤	١٧١
هايتي	٢	٦	١٥٨	١٦٦
جمهورية الكونغو الديمقراطية	٥٨	٤٤	٥٩	١٦١
زمبابوي	٦	٨٠	٥٣	١٣٩
الهند	٤٢	٩٥	٠	١٣٧
إثيوبيا	٤٣	٥٢	٤٠	١٣٥
أفغانستان	٣٩	٥٥	٢٢	١١٦
نيجيريا	٥٤	٥٢	٥	١١١
الصومال	١٠	٣٢	٣٩	٨١
المجموع	٢٨٥	٥٣٢	٥٩٢	١ ٤٠٩

## جيم - الصناديق الاستثمارية

٨ - الصناديق الاستثمارية هي موارد مالية تعهد بها الحكومات ومؤسسات الأمم المتحدة والمنظمات غير الحكومية إلى اليونيسيف لأغراض محددة سلفاً. والصناديق الاستثمارية، وهي غير معترف بها بوصفها إيرادات لليونيسيف، تغطي أساساً تكاليف شراء اللوازم وكذلك الخدمات الأخرى التي تقوم بها اليونيسيف بالنيابة عن هذه الكيانات.

٩ - ومثلت متحصلات الصناديق الاستثمارية متوسطاً قدره ٢٢ في المائة من إجمالي الموارد المالية لليونيسيف في الفترة ٢٠٠٦-٢٠١٠. وتُحسّن خدمات المشتريات استراتيجية اليونيسيف لدعم الأطفال، إذ إنها تكفل توافر الإمدادات الأساسية، من قبيل اللقاحات والناموسيات المعالجة بمبيدات حشرية، للبلدان التي في أمس الحاجة إليها.

## دال - الاحتياطيات والسيولة

### النقدية المرصودة للاحتياطيات

١٠ - بلغت قيمة الاحتياطيات النقدية ٢٨٩ مليون دولار في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٠. وهي تشتمل على الاحتياطيات المتعلقة بما يلي: خدمات المشتريات، والأصول الرأسمالية، والتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة، وانتهاء خدمة الموظفين. ويمثل الاحتياطين الآخرين، أي التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة، وصندوق انتهاء الخدمة، نسبة ٩٧ في المائة من إجمالي النقد المرصود للاحتياطيات.

١١ - وفي عام ٢٠٠٣، وافق المجلس التنفيذي على إنشاء احتياطي ممول لتغطية تكاليف التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة (المقرر ١١/٢٠٠٣). وقد زيد هذا الاحتياطي بمقدار ٣٠ مليون دولار كل سنة بعد ذلك، فوصل رصيده إلى ٢٤٠ مليون دولار في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٠. وتلبية لطلب المجلس التنفيذي في مقرره ١٦/٢٠٠٧ وبالتعاون مع وكالات الأمم المتحدة الأخرى، كُلف خبير ائتواري بإجراء تقييمات ائتوارية للالتزامات. وبناء على أحدث دراسة صدرت في آذار/مارس ٢٠١٠، بلغت قيمة الالتزامات ٤٦٤ مليون دولار في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠٠٩. وبالتالي، فإن نسبة الاحتياطي الحالي تبلغ ما يعادل ٥٢ في المائة من قيمة الالتزامات. وستستكمل هذه الأرقام في الدراسة ائتوارية الجديدة المقرر إجراؤها بنهاية عام ٢٠١١.

١٢ - وفي عام ٢٠٠٦، وافق المجلس التنفيذي على إنشاء صندوق لانتهاء الخدمة من أجل تغطية الالتزامات المتعلقة بانتهاء الخدمة وإلغائها. ويجري تعزيز هذا الصندوق شهريا من خلال صافي إجمالي التبرعات مطروحا منه ما يصرف من مدفوعات. وقد ارتفع رصيد الاحتياطي بمبلغ ١١ مليون دولار في عام ٢٠١١.

### السيولة بعد تخصيص الاحتياطات

١٣ - بلغت قيمة إجمالي الرصيد النقدي غير المنفق، بعد تخصيص الاحتياطات، ٢ ٧٣٤ مليون دولار بنهاية عام ٢٠١٠، موزعة على النحو التالي: ٤٢٢ مليون دولار من الموارد العادية، و ١ ٨٤٥ مليون دولار من الموارد الأخرى، و ٤٦٧ مليون دولار من الصناديق الاستثمارية. وترد تفاصيل ذلك في الجداول ٣ و ٥ و ٦.

١٤ - وكان الرصيد النقدي غير المنفق من الموارد الأخرى في عام ٢٠١٠ أكبر بنسبة ٣٠ في المائة من الرقم المسجل في عام ٢٠٠٦، بينما ارتفعت الإيرادات من الموارد الأخرى بنسبة ٥٨ في المائة في الفترة نفسها. وبالمثل، ارتفع الرصيد النقدي غير المنفق من الصناديق

الاستثمارية بنسبة ٤٥ في المائة بين عامي ٢٠٠٦ و ٢٠١٠، بينما ارتفع إجمالي المتحصلات بنسبة ١٧ في المائة. ووردت التبرعات بالكامل لكل من الموارد الأخرى والصناديق الاستثمارية قبل بدء التنفيذ، وهي تبرعات تحكمها في العادة اتفاقات متعددة السنوات.

١٥ - وانخفض الرصيد النقدي غير المنفق من الموارد العادية، بعد تخصيص الاحتياطات، من ٦٥٢ مليون دولار وهي أعلى قيمة بلغها في عام ٢٠٠٨ إلى ٤٢٢ مليون دولار في عام ٢٠١٠ بعد التعويض عن الانخفاض المستمر في إيرادات الموارد العادية خلال هذه الفترة.

١٦ - ويشير النظام المالي والقواعد المالية لليونيسيف إلى أنه يتعين على المراقب المالي، بغية كفالة السيولة، أن يحافظ على الأرصدة النقدية عند المستويات التي وافق عليها المجلس التنفيذي. وقرر المجلس التنفيذي في عام ١٩٨٧ (المقرر ١٤/١٩٨٧) أن تكون نسبة الحد الأدنى للرصيد النقدي للموارد العادية بنهاية كل عام ١٠ في المائة من الإيرادات المتوقعة من الموارد العادية للسنة التي تليها. وفي عام ٢٠٠٣، أوصى المجلس التنفيذي بمواصلة العمل وفقا لهذه السياسة. وتؤكد الأرقام الفعلية لرأس المال المتداول من الموارد العادية أن شرط السيولة قد استوفي خلال الفترة ٢٠٠٦-٢٠١٠. ويبلغ الحد الأدنى من السيولة حاليا نحو ١٠٠ مليون دولار.

١٧ - واستوفت اليونيسيف أيضا شرط توفر مستوى معقول من سيولة الموارد العادية الذي يُحدّد بأنه القيمة المكافئة لنفقات فترة تمتد ثلاثة أشهر إلى ستة أشهر، أي من ٢٧٠ مليون دولار إلى ٥٤٠ مليون دولار. ويتفق هذا المبدأ التوجيهي الحصيف مع الممارسة العامة للمنظمات غير الربحية، بما في ذلك مجتمع الأمم المتحدة.

### ثالثا - التقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١١-٢٠١٤

١٨ - يقدم هذا الفرع التقديرات المالية الإجمالية للفترة ٢٠١١-٢٠١٤، مع مراعاة الأوضاع العالمية المتطورة والأولويات الاستراتيجية لليونيسيف. وتشكل الخطة المالية جزءا من الخطة الاستراتيجية المتوسطة الأجل ويجري استعراضها وتنقيحها سنويا على أساس متجدد.

### ألف - الإيرادات

١٩ - تأتي إيرادات اليونيسيف من الحكومات والمنظمات الحكومية الدولية والقطاع الخاص والترتيبات المشتركة بين المنظمات. ولا تزال حصة التبرعات الخاصة من إجمالي



إيرادات اليونسيف تبلغ نحو ٣٠ في المائة منذ عام ٢٠٠٦، ويتوقع أن تظل في حدود ذلك المستوى في الأجل المتوسط.

٢٠ - ورغم النمو البطيء المتوقع للاقتصاد العالمي في السنوات القليلة القادمة واستمرار التحديات المالية التي يواجهها كثير من الحكومات المانحة، تتوقع اليونسيف أن تحافظ التبرعات المقدمة من الحكومات المواطنين العاديين والمنظمات على حد سواء على استقرارها بل وأن ترتفع بمعدلات متواضعة.

٢١ - وفي عام ٢٠١٠، استجابت اليونسيف لعدة حالات طوارئ إنسانية كبرى أدت إلى تدفق كبير للمنح الواردة، ويتوقع أن ينخفض إجمالي الإيرادات في عام ٢٠١١ إلى ٣,٢ بلايين دولار، مقتربا من مستواه لعام ٢٠٠٩. ويتوقع أن يرتفع إجمالي الإيرادات بشكل طفيف بعد ذلك في أعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ و ٢٠١٤ كما هو مبين في الجدول ١.

### إيرادات الموارد العادية

٢٢ - يتوقع لإيرادات الموارد العادية لليونسيف، التي تعكس مكاسب محتملة من صرف العملات وانتعاش الاقتصاد العالمي، وإن كان بطيئا، أن تزيد بنسبة ٦ في المائة في عام ٢٠١١ لتصل إلى ١٠٢٧ مليون دولار، وأن تواصل النمو بمعدلات متواضعة لما تبقى من فترة التنبؤ.

٢٣ - ويقدر إجمالي تبرعات الحكومات للموارد العادية بمبلغ ٦٢٠ مليون دولار لعام ٢٠١١، وهذا ما يمثل زيادة قدرها ٤٤ مليون دولار مقارنة بالرقم المسجل في عام ٢٠١٠. ونظرا لحالات عدم التيقن المالية في كثير من البلدان، يتوقع أن تتراوح تبرعات الحكومات للموارد العادية بين ٦١٥ مليون دولار و ٦٣٠ مليون دولار خلال فترة التنبؤ.

٢٤ - وتستند توقعات الإيرادات المتعلقة بالقطاع الخاص إلى الخطة الاستراتيجية لحشد دعم القطاع الخاص من أجل تنفيذ أولويات الخطة الاستراتيجية المتوسطة الأجل، مع مراعاة تأثير الخبرة والظروف التشغيلية الأخيرة على الإيرادات المتأتية من جمع الأموال من القطاع الخاص لليونسيف. ويتوقع أن يسجل نمو متواضع في تبرعات القطاع الخاص للموارد العادية في الفترة ٢٠١١ - ٢٠١٤ إثر انخفاض ملحوظ شهده عام ٢٠١٠. والمبلغ المتوقع لعام ٢٠١٤ هو ٤١٨ مليون دولار، بينما بلغت الإيرادات الفعلية للموارد العادية من القطاع الخاص ٣٣٤ مليون دولار في عام ٢٠١٠.

٢٥ - وتسهم الفائدة على الرصيد النقدي وعائدات الاستثمارات منخفضة المخاطر في الموارد العادية تحت فئة "الإيرادات الأخرى". ويتوقع أن تنخفض الإيرادات المتأتية من

الاستثمارات مرة أخرى في عام ٢٠١١ نظرا لانخفاض أسعار الفائدة العالمية، قبل أن تعود إلى الارتفاع في عام ٢٠١٢.

٢٦ - وفي إطار الخطة المالية المقترحة، تعزم اليونيسيف تنشيط الجهود المبذولة لجمع التبرعات المتعلقة بإيرادات الموارد العادية. وعلى ذلك، يتوقع أن تبلغ حصة الموارد المالية كنسبة مئوية من إجمالي الدخل ٣٣ في المائة في عام ٢٠١٤، بعد أن كانت ٢٦ في المائة في عام ٢٠١٠، مما يعزز بالتالي إمكانية التنبؤ المالي والأنشطة البرنامجية الأساسية.

### إيرادات الموارد الأخرى

٢٧ - يقدر إجمالي التبرعات للموارد الأخرى ٢٠١ ٢ مليون دولار في عام ٢٠١١، ويبقى في حدود المستوى نفسه لما تبقى من فترة التخطيط، كما هو مبين في الشكل ١. وتمثل التوقعات لعام ٢٠١١ انخفاضا بنسبة ١٩ في المائة مقارنة بعام ٢٠١٠، لكنها تعكس الإيرادات الفعلية للموارد الأخرى المحصلة عام ٢٠٠٩. وعكست ذروة الإيرادات في عام ٢٠١٠ التبرعات الكبيرة المحصلة لدعم حالات الطوارئ في باكستان وهايتي.

### باء - النفقات

٢٨ - من غير المتوقع أن تؤثر تقلبات الإيرادات على المساعدة البرنامجية تأثيرا كبيرا، كما هو مبين في الجدول ٢. ويفسر انخفاض المساعدة البرنامجية المتوقعة لعام ٢٠١١ بالارتفاع الاستثنائي في إيرادات الموارد الأخرى المحصلة في عام ٢٠١٠ لمواجهة حالات الطوارئ.

٢٩ - ومن المقدر أن يطرأ انخفاض بنسبة ٦ في المائة في إجمالي النفقات لعام ٢٠١١، ليهبط بذلك إلى ٤١٧ ٣ مليون دولار في عام ٢٠١١، كما يبين الجدول ٢. ويتوقع أن يزيد إجمالي النفقات بنسبة ٣ في المائة في عام ٢٠١٢ وأن يظل ثابتا في عامي ٢٠١٣ و ٢٠١٤.

٣٠ - ويقدر إجمالي النفقات لأية سنة معينة في فترة التنبؤ بأعلى مما كانت عليه في السنوات السابقة باستثناء عام ٢٠١٠.

### النفقات من الموارد العادية

٣١ - تشمل النفقات من الموارد العادية على ثلاثة عناصر هي: المساعدة البرنامجية والميزانية المؤسسية والمصاريف المتنوعة.

## المساعدة البرنامجية

٣٢ - ستبذل اليونيسيف قصارى جهدها للاحتفاظ بالمساعدة البرنامجية من الموارد العادية عند ٧٩٦ مليون دولار سنويا خلال فترة التخطيط، كما هو مبين في الجدول ٣. ويطابق هذا المستوى النفقات الفعلية لعام ٢٠١٠ ويتجاوز بمبلغ ٢٧ مليون دولار الرقم المسجل في عام ٢٠٠٩. ورغم ضعف نمو الإيرادات المتوقعة من الموارد العادية، تعزم اليونيسيف الاحتفاظ بالنفقات البرنامجية عند مستواها لعام ٢٠١٠. وسوف يكون هذا الأمر ممكنا جزئيا بمواصلة تخفيض رأس المال المتداول من جهة ومراقبة التكاليف الإدارية أو تخفيضها من جهة أخرى.

٣٣ - وستدار مخصصات البرامج القطرية من الموارد العادية وفقا لنظام التخصيص المعدل الذي وافق عليه المجلس التنفيذي في عام ٢٠٠٨، والذي يميل لمصلحة أشد البلدان احتياجا. ويشير الجدول ٤ إلى الطريقة التي ستوزع بها النفقات من الموارد العادية على المقترحات المعتمدة والجديدة والمقبلة للبرامج على مراحل سنوية من عام ٢٠١١ إلى عام ٢٠١٤. وفي بداية عام ٢٠١١، بلغ رصيد الالتزامات البرنامجية المعتمدة في السنوات السابقة التي ستنفذ ابتداء من عام ٢٠١١، ما مقداره ١ ٧٥٩ مليون دولار. وبلغ إجمالي الموارد العادية للبرامج، الذي اقترح على المجلس التنفيذي للموافقة عليه في عام ٢٠١١، ما مقداره ١ ١٥٧ مليون دولار للدورات البرنامجية التي تبدأ في عام ٢٠١٢.

٣٤ - وبالنسبة لعام ٢٠١٢، بلغ الإجمالي المقدّر لمقترحات الموارد العادية للبرامج، الذي سيوافق عليه المجلس التنفيذي، ما مقداره ١ ٢٣٦ مليون دولار للدورات البرنامجية التي تبدأ في عام ٢٠١٣. وسيجري باستمرار استعراض مستوى النفقات البرنامجية المقررة وتعديله استنادا إلى المعلومات المستكملة بشأن الإيرادات المسقطة.

## الميزانية المؤسسية

٣٥ - تتمثل الغاية الرئيسية من الميزانية المؤسسية للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣، المشار إليها سابقا بميزانية الدعم لفترة السنتين، في تمويل فعالية التنمية والأنشطة الإدارية التي تعزز قدرة اليونيسيف على تقديم نتائج جيدة للأطفال. وتمول الميزانية المؤسسية أيضا أنشطة الأمم المتحدة المتعلقة بتنسيق التنمية والأنشطة ذات الأغراض الخاصة، من بدء تنفيذ النظام الوحيد لتخطيط موارد المؤسسة (المعروف باسم VISION، أي نظام المعلومات الافتراضي المتكامل) في بيئة مالية تمثل للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

٣٦ - وتموّل الميزانية المؤسسية من الموارد العادية ومن المبالغ المستردة من موارد أخرى، ويوافق عليها المجلس التنفيذي بمعزل عن الخطة المالية المدرجة في هذه الوثيقة. وستُعرض كل من الميزانية المؤسسية والخطة المالية على المجلس التنفيذي للموافقة عليهما في دورته العادية الثانية لعام ٢٠١١.

٣٧ - وصافي الميزانية المؤسسية هو ذلك الجزء من الميزانية المؤسسية الممول من الموارد العادية. وتقدر النفقات من صافي الميزانية المؤسسية بمبلغ ٣٤٢ مليون دولار لعام ٢٠١١ (انظر الجدول ٣). وتقدر النفقات المتوقعة بمبلغ ٣٠٦ ملايين دولار و ٢٩٤ مليون دولار لفترة السنتين المقبلة. ويعكس هذا الانخفاض المتوقع الجهود الاستراتيجية المبذولة لكبح النفقات الإدارية وتعظيم الاستخدام المباشر للموارد في الأنشطة البرنامجية.

### النفقات من الموارد الأخرى

٣٨ - جرت إسقاطات النفقات البرنامجية من الموارد الأخرى استناداً إلى التنبؤات بالإيرادات وأرصدة الصناديق المتاحة. وتراعي الأرقام المقررة أيضاً نية اليونيسيف في تسريع استخدام الموارد الأخرى المتاحة.

٣٩ - وكما يبين الجدول ٥، من المتوقع أن تنخفض المساعدة البرنامجية للبرامج العادية (غير الطارئة) الممولة من الموارد الأخرى، بنسبة ٥ في المائة في عام ٢٠١١، وأن ترتفع بعد ذلك إلى ٦٨٩ مليون دولار سنوياً في أعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ و ٢٠١٤.

٤٠ - ومن المقدر أن تنخفض المساعدة البرنامجية لحالات الطوارئ في عام ٢٠١١ بنسبة ٢٥ في المائة عما كانت عليه في عام ٢٠١٠ الذي حدث فيه اثنتان من حالات الطوارئ الكبرى. ومن المتوقع أن يبلغ الإنفاق في حالات الطوارئ ٧١١ مليون دولار سنوياً في أعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ و ٢٠١٤.

## جيم - الاحتياطيات الممولة

### التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة

٤١ - في عام ٢٠٠٨ (المقرر ٢٠/٢٠٠٨)، وافق المجلس التنفيذي على تحويلات سنوية بقيمة ٣٠ مليون دولار للفترة ٢٠١٠-٢٠١١ لمواصلة تمويل الالتزامات المتعلقة بالتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة. وقد يعلّق التحويل السنوي لعام ٢٠١١ بسبب أوجه العجز المتوقعة (الإيرادات مطروحة منها النفقات) في الموارد العادية والضرورة التي تحتم على اليونيسيف مواصلة تقديم مساعدة برنامجية قوية. ولن يكون لهذا التعليق أي أثر يذكر في

قدرة المنظمة على تمويل هذه الالتزامات، وسوف تُستأنف التحويلات إذا ما سمحت بذلك الأرصدة غير المنفقة من الموارد العادية بحلول نهاية العام.

٤٢ - وفي هذه الأثناء، تعمل اليونيسيف على وضع استراتيجية أكثر منهجية وتقدم لتجنب استمرار الحاجة لتلك التحويلات السنوية. ويتوخى من هذه الاستراتيجية التركيز على الاعتراف بالاستحقاقات المتعلقة بالتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة في الفترة (الشهر) التي اكتسبت فيها أو أصبحت مستحقة للموظفين.

٤٣ - ومع التحول إلى المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام في عام ٢٠١٠، سيتوجب على اليونيسيف أن تُظهر الالتزامات المتراكمة المتعلقة بالتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة وما يرتبط بها من النفقات المتراكمة في البيانات المالية، بغض النظر عن مستوى التمويل. وسيساعد هذا الشرط على تحقيق الشفافية.

## دال - السيولة بعد تخصيص الاحتياطيات

٤٤ - يُتوقع لإجمالي السيولة، بعد تخصيص الاحتياطيات، أن يبلغ ١ ٩٠٤ ملايين دولار بنهاية عام ٢٠١٤. ويشتمل هذا الرقم على رأس المال المتداول المتوقع من الموارد العادية بقيمة ١٩١ مليون دولار، والرصيد النقدي المتوقع المتاح من الموارد الأخرى بقيمة ١ ١٨١ مليون دولار، والرصيد النقدي الختامي المتوقع من الصناديق الاستثمارية بقيمة ٥٣٢ مليون دولار.

٤٥ - ويمثل إجمالي السيولة بعد تخصيص الاحتياطيات المتوقع لعام ٢٠١٤ انخفاضاً بنسبة ٣٠ في المائة بالمقارنة مع المستوى الفعلي لعام ٢٠١٠.

٤٦ - ويؤكد رأس المال المتداول المتوقع من الموارد العادية، كما هو مبين في السطر الأخير من الجدول ٣، أن الشرط المتعلق بسيولة الموارد العادية الذي وضعه المجلس التنفيذي سيستوفي خلال الفترة ٢٠١١-٢٠١٤.

٤٧ - ومن المقرر أن يستوفي في عام ٢٠١١ فقط الشرط الأصعب المتمثل في مواصلة توفير مستوى معقول من سيولة الموارد العادية، الذي يُحدد بأنه القيمة المكافئة لنفقات فترة تمتد من ثلاثة أشهر إلى ستة أشهر (أي من ٢٧٠ مليون دولار إلى ٥٤٠ مليون دولار)، وأن ينخفض إلى ما دون هذه العتبة خلال الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣. وقد يصبح إدخال تعديلات على مستويات الإيرادات والنفقات المتوقعة أمراً ضرورياً لكفالة الالتزام بهذا المبدأ التوجيهي المتعلق بالسيولة.

٤٨ - وتحظى البرامج الممولة من الموارد الأخرى وعمليات الصناديق الاستثمارية بتمويل كامل نظراً لأن التبرعات للبرامج متعددة السنوات ترد بكاملها من الجهات المانحة قبل بدء التنفيذ. ونتيجة لذلك يكون الرصيد النقدي للموارد الأخرى المتاح في نهاية العام أعلى في العادة من ذلك المتعلق بالموارد العادية. وتعتزم اليونيسيف التعجيل بتنفيذ البرنامج خلال فترة التنبؤ، الأمر الذي ينعكس في تخفيض ٣٦ في المائة من الرصيد النقدي للموارد الأخرى بحلول عام ٢٠١٤ بالمقارنة مع المستوى الفعلي لعام ٢٠١٠ (انظر الجدول ٥).

## خامساً - مشروع مقرر

توصي اليونيسيف بأن يوافق المجلس التنفيذي على مشروع المقرر التالي:

### إن المجلس التنفيذي،

- ١ - يحيط علماً بالتقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١١-٢٠١٤ بصيغتها الواردة في الوثيقة E/ICEF/2010/AB/L.5 بوصفها إطاراً مرناً لدعم برامج اليونيسيف؛
- ٢ - يوافق على إطار التقديرات المالية المقررة للفترة ٢٠١١-٢٠١٤ ويوافق على إعداد بيانات بالنفقات البرنامجية لتقديمها إلى المجلس التنفيذي بمبلغ أقصاه ٢٣٦ مليون دولار من الموارد العادية في عام ٢٠١٢، وذلك رهناً بتوافر الموارد وباستمرار صحة هذه التقديرات المالية المقررة؛
- ٣ - يوافق على تعليق التحويل السنوي لمبلغ ٣٠ مليون دولار إلى احتياطي التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة لعام ٢٠١١ بالنظر إلى أثر التراجع الاقتصادي العالمي، إذا تحققت توقعات الإيرادات والنفقات الواردة في هذا التقرير، ويطلب إلى اليونيسيف مواصلة إجراء التحويلات السنوية إلى احتياطي التأمين الصحي ما بعد انتهاء الخدمة بموجب مقرر المجلس التنفيذي ٢٠٠٨/٢٠، إذا ما سمح بذلك رأس المال المتداول من الموارد العادية في نهاية العام.

جداول التقديرات المالية المقررة<sup>(١)</sup>

الصفحة

١٦	١ - تقديرات إيرادات اليونيسيف .....
١٧	٢ - التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد العادية والموارد الأخرى .....
١٩	٣ - التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد العادية .....
٢١	٤ - الموارد العادية - التوزيع السنوي للنفقات المقدرة .....
٢٢	٥ - التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد الأخرى .....
٢٣	٦ - التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الصناديق الاستمائية: خدمات المشتريات والأنشطة الأخرى

---

(١) قد لا تعطي الجداول مجاميع دقيقة بسبب تقريب الأرقام.

الجدول ١  
تقديرات إيرادات اليونيسيف  
(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

المبالغ المدرجة في الخطة			المبالغ المقدرة	المبالغ الفعلية	المبالغ المدرجة في الخطة
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١٠
<b>الموارد العادية</b>					
٦٣٠	٦٢٠	٦١٥	٦٢٠	٥٧٦	٥٩١
٤١٨	٤٠٠	٤٠٤	٣٧٠	٣٣٤	٣٦٠
٥٠	٥٠	٤٠	٣٧	٥٥	٣٠
<b>١ ٠٩٨</b>	<b>١ ٠٧٠</b>	<b>١ ٠٥٩</b>	<b>١ ٠٢٧</b>	<b>٩٦٥</b>	<b>٩٨١</b>
النسبة المئوية للنمو					
٪ ٣	٪ ١	٪ ٣	٪ ٦	٪ ٩-	
<b>الموارد الأخرى</b>					
العادية					
٨٨٤	٨٥٤	٨٤٨	٩١٤	٩٩١	٨٧١
٦٠١	٥٨٩	٥٤٨	٥٣١	٥٠٧	٤٩٠
١٠٦	١٠٦	١٢٣	١١٦	١٩٦	١٤٢
<b>١ ٥٩١</b>	<b>١ ٥٤٩</b>	<b>١ ٥١٩</b>	<b>١ ٥٦١</b>	<b>١ ٦٩٤</b>	<b>١ ٥٠٣</b>
النسبة المئوية للنمو					
٪ ٣	٪ ٢	٪ ٣-	٪ ٨-	٪ ١١	
حالات الطوارئ					
٤٦٦	٤٦٦	٤٦٦	٤٥٩	٥١٦	٣٤٥
٥١	٥١	٥١	٥١	٣٤٦	٢٥١
١٣٠	١٣٠	١٣٠	١٣٠	١٦١	١٤٥
<b>٦٤٧</b>	<b>٦٤٧</b>	<b>٦٤٧</b>	<b>٦٤٠</b>	<b>١ ٠٢٣</b>	<b>٧٤١</b>
النسبة المئوية للنمو					
صفر ٪	صفر ٪	٪ ١	٪ ٣٧-	٪ ٥٤	
<b>٢ ٢٣٨</b>	<b>٢ ١٩٦</b>	<b>٢ ١٦٦</b>	<b>٢ ٢٠١</b>	<b>٢ ٧١٧</b>	<b>٢ ٢٤٤</b>
النسبة المئوية للنمو					
٪ ٢	٪ ١	٪ ٢-	٪ ١٩-	٪ ٢٤	
<b>٣ ٣٣٦</b>	<b>٣ ٢٦٦</b>	<b>٣ ٢٢٥</b>	<b>٣ ٢٢٨</b>	<b>٣ ٦٨٢</b>	<b>٣ ٢٢٥</b>
النسبة المئوية للنمو					
٪ ٢	٪ ١	صفر ٪	٪ ١٢-	٪ ١٣	



## الجدول ٢

## التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد العادية والموارد الأخرى

(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

المبالغ المدرجة في الخطة	المبالغ المدرجة في الخطة		المبالغ المقطرة	المبالغ الفعلية	المبالغ المدرجة في الخطة	
	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١٠
١ - الإيرادات	٣ ٣٣٦	٣ ٢٦٦	٣ ٢٢٥	٣ ٢٢٨	٣ ٦٨٢	٣ ٢٢٥
النسبة المئوية للنمو	% ٢	% ١	صفر %	% ١٢-	% ١٣	
٢ - النفقات						
(أ) المساعدة البرنامجية	٣ ١٩٦	٣ ١٩٦	٣ ١٩٦	٣ ٠٥٣	٣ ٣٥٥	٣ ٠١٨
النسبة المئوية للنمو - في المساعدة البرنامجية	صفر %	صفر %	% ٥	% ٩-	% ١٤	
(ب) صافي الميزانية المؤسسية لفترة السنتين، بما في ذلك الاحتياجات الأمنية	٢٩٤	٢٩٤	٣٠٦	٣٤٢	٢٧٦	٣٦٨
النسبة المئوية للنمو - صافي الميزانية المؤسسية والاحتياجات الأمنية	صفر %	% ٤-	% ١١-	% ٢٤	% ١٤-	
المجموع الفرعي - النفقات عدا المشطوبات والتسديدات	٣ ٤٩٠	٣ ٤٩٠	٣ ٥٠٢	٣ ٣٩٥	٣ ٦٣١	٣ ٣٨٦
(ج) المشطوبات والتكاليف المتنوعة	٣	٣	٣	٣	٣	٥
(د) التحويل إلى الميزانية المؤسسية (التسديدات)	١٤	١٤	١٤	١٩	١٩	١٩
إجمالي النفقات	٣ ٥٠٧	٣ ٥٠٧	٣ ٥١٩	٣ ٤١٧	٣ ٦٥٣	٣ ٤١٠
النسبة المئوية للنمو	صفر %	صفر %	% ٣	% ٦-	% ١١	
٣ - الإيرادات مطروحا منها النفقات	(١٧١)	(٢٤١)	(٢٩٤)	(١٨٩)	٢٩	(١٨٥)
٤ - الأرضة الافتتاحية للاحتياطيات والصناديق	٢ ٢٨٣	٢ ٥١٦	٢ ٨٠٢	٢ ٩٨٢	٢ ٩٢٨	٢ ٩٢٨
٥ - الزيادة في الاحتياطيات	٨	٨	٨	٩	٢٥	
٦ - الأرضة الختامية للاحتياطيات والصناديق	٢ ١٢٠	٢ ٢٨٣	٢ ٥١٦	٢ ٨٠٢	٢ ٩٨٢	٢ ٧٤٣
وتشمل:						
٧ - صافي الأصول	٤٢٦	٤٢٦	٤٢٦	٤٢٦	٤٢٦	٣٩٨
٨ - الرصيد النقدي في نهاية العام						

المبالغ المدرجة في الخطة			المبالغ المقدرة	المبالغ الفعلية	المبالغ المدرجة في الخطة	
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢			٢٠١٠	٢٠١٠
١ ٦٨٠	١ ٨٤٣	٢ ٠٧٦	٢ ٣٦٢	٢ ٥٤٢	٢ ٣٣٤	(أ) عملات قابلة للتحويل
١٤	١٤	١٤	١٤	١٤	١١	(ب) عملات غير قابلة للتحويل
١ ٦٩٤	١ ٨٥٧	٢ ٠٩٠	٢ ٣٧٦	٢ ٥٥٦	٢ ٣٤٥	مجموع الرصيد النقدي، بما في ذلك الاحتياطات
						٩ - الاحتياطات
٢٤٠	٢٤٠	٢٤٠	٢٤٠	٢٤٠	٢١٠	(أ) التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة
٥	٦	٧	٨	٨	٨	(ب) أماكن للمكاتب الميدانية ومسكن الموظفين
٧٥	٦٦	٥٧	٤٨	٣٩	٢٨	(ج) الالتزامات المتعلقة بانتهاء الخدمة أو إنجائها
٢	٢	٢	٢	٢	٢	(د) خدمات المشتريات
٣٢٢	٣١٤	٣٠٦	٢٩٨	٢٨٩	٢٤٨	مجموع الاحتياطات الممولة
١ ٣٧٢	١ ٥٤٣	١ ٧٨٤	٢ ٠٧٨	٢ ٢٦٧	٢ ٠٩٧	١٠ - مجموع الرصيد النقدي المتاح

## الجدول ٣

## التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد العادية

(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

المبالغ المدرجة في الخطة			المبالغ المقدرة	المبالغ الفعلية	المبالغ المدرجة في الخطة	
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢				
١٠٩٨	١٠٧٠	١٠٥٩	١٠٢٧	٩٦٥	٩٨١	١ - الإيرادات
٣ %	١ %	٣ %	٦ %	٩- %		النسبة المئوية للنمو
						٢ - النفقات
٧٩٦	٧٩٦	٧٩٦	٧٩٦	٧٩٦	٧٩٦	(أ) المساعدة البرنامجية
						النسبة المئوية للنمو - في
صفر %	صفر %	صفر %	صفر %	٤ %		المساعدة البرنامجية
						(ب) صافي الميزانية المؤسسية
٢٩٤	٢٩٤	٣٠٦	٣٤٢	٢٧٦	٣٦٨	لفترة السنتين، بما في ذلك
						الاحتياجات الأمنية
						النسبة المئوية للنمو - في
صفر %	٤- %	١١- %	٢٤ %	١٤- %		صافي الميزانية المؤسسية
						والاحتياجات الأمنية
١٠٩٠	١٠٩٠	١١٠٢	١١٣٨	١٠٧٢	١١٦٤	المجموع الفرعي - النفقات عدا
						المشطوبات والتسديدات
١	١	١	١	٢	١	(ج) المشطوبات والتكاليف
						المتنوعة
١٤	١٤	١٤	١٩	١٩	١٩	(د) التحويل إلى الميزانية
						المؤسسية (التسديدات)
١١٠٥	١١٠٥	١١١٧	١١٥٨	١٠٩٣	١١٨٤	مجموع النفقات
صفر %	١- %	٤- %	٦ %	١- %		النسبة المئوية للنمو
(٧)	(٣٥)	(٥٨)	(١٣١)	(١٢٨)	(٢٠٣)	٣ - الإيرادات مطروحا منها
						النفقات
٧٩١	٨١٨	٨٦٨	٩٩٠	١٠٩٣	١٠٩٣	٤ - الأرصدة الافتتاحية
						للاحتياطيات والصناديق
٨	٨	٨	٩	٢٥		٥ - الزيادة في الاحتياطيات
٧٩٢	٧٩١	٨١٨	٨٦٨	٩٩٠	٨٩٠	٦ - الأرصدة الختامية
						للاحتياطيات والصناديق
وتشمل:						
٢٧٩	٢٧٩	٢٧٩	٢٧٩	٢٧٩	٢٥٩	٧ - صافي الأصول
٨ - الرصيد النقدي في نهاية العام						

المبالغ المدرجة في الخطة			المبالغ المقدرة	المبالغ الفعلية	المبالغ المدرجة في الخطة	
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢				
٤٩٩	٤٩٨	٥٢٥	٥٧٥	٦٩٧	٦٢٠	(أ) عملات قابلة للتحويل
١٤	١٤	١٤	١٤	١٤	١١	(ب) عملات غير قابلة للتحويل
٥١٣	٥١٢	٥٣٩	٥٨٩	٧١١	٦٣١	مجموع الرصيد النقدي، بما في ذلك الاحتياطات
						٩ - الاحتياطات
٢٤٠	٢٤٠	٢٤٠	٢٤٠	٢٤٠	٢١٠	(أ) التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة
٥	٦	٧	٨	٨	٨	(ب) أماكن للمكاتب الميدانية ومسكن الموظفين
٧٥	٦٦	٥٧	٤٨	٣٩	٢٨	(ج) الالتزامات المتعلقة بانتهاء الخدمة أو إنجائها
٢	٢	٢	٢	٢	٢	(د) خدمات المشتريات
٣٢٢	٣١٤	٣٠٦	٢٩٨	٢٨٩	٢٤٨	مجموع الاحتياطات الممولة
١٩١	١٩٨	٢٣٣	٢٩١	٤٢٢	٣٨٣	١٠ - مجموع رأس المال المتداول

الجدول ٤

**الموارد العادية – التوزيع السنوي للنفقات المقدرة**  
(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

المجموع التوصيات	بعد عام ٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١
<b>البرنامج</b>					
١ - أرصدة البرامج المتاحة من الأموال التي أقرت في سنوات سابقة	١ ٧٥٩	٢٨٤	١٦٢	٢١٥	٣٨٥
٢ - البرامج المقرر تقديمها إلى دورات المجلس التنفيذي لعام ٢٠١١	١ ١٥٧	٤٠٧	٢٠٤	٢١٨	٣٢٨
٣ - البرامج المقرر إعدادها من أجل دورات المجلس التنفيذي لعام ٢٠١٢	١ ٢٣٦	٧١٧	٢٣٩	٢٨٠	
٤ - البرامج المقرر إعدادها من أجل دورات المجلس التنفيذي المقبلة	١ ٥٧٨	١ ٤٧٠	١٠٨		
٥ - المبلغ المحتفظ به		١٥٠	٥٠	٥٠	٥٠
٦ - المخصصات المقدرة من الإيرادات الصافية المتأتية من بيع بطاقات المعايدة في البلدان التي توجد فيها برامج لليونسيف		٣	٣	٣	٣
<b>المجموع الفرعي</b>		<b>٧٦٦</b>	<b>٧٦٦</b>	<b>٧٦٦</b>	<b>٧٦٦</b>
٧ - الاحتياجات الإضافية للطوارئ		٣٠	٣٠	٣٠	٣٠
<b>المجموع، المساعدة البرنامجية</b>		<b>٧٩٦</b>	<b>٧٩٦</b>	<b>٧٩٦</b>	<b>٧٩٦</b>
<b>النفقات المؤسسية</b>					
٨ - صافي الميزانية المؤسسية، بما في ذلك الاحتياجات الأمنية		٢٩٤	٢٩٤	٣٠٦	٣٤٢
<b>النفقات الأخرى</b>					
٩ - المشطوبات والمتنوعات		١	١	١	١
١٠ - التحويل إلى تكاليف الميزانية المؤسسية (التسديدات)		١٤	١٤	١٤	١٩
<b>مجموع النفقات</b>		<b>١ ١٠٥</b>	<b>١ ١٠٥</b>	<b>١ ١١٧</b>	<b>١ ١٥٨</b>

## الجدول ٥

## التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الموارد الأخرى

(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

المبالغ المدرجة في الخطة					
المبالغ المدرجة في الخطة			المبالغ المقدرة	المبالغ الفعلية	المبالغ المدرجة في الخطة
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١٠
٢ ٢٣٨	٢ ١٩٦	٢ ١٦٦	٢ ٢٠١	٢ ٧١٧	٢ ٢٤٤
٢	١	٢-	١٩-	٢٤	
١ - الإيرادات					
النسبة المئوية للنمو					
٢ - النفقات					
(أ) المساعدة البرنامجية - العادية					
١ ٦٨٩	١ ٦٨٩	١ ٦٨٩	١ ٥٧٩	١ ٦٥٤	١ ٤٩٦
صفر	صفر	٧	٥-	١٢	
النسبة المئوية للنمو - العادية					
(ب) المساعدة البرنامجية - الطارئة					
٧١١	٧١١	٧١١	٦٧٨	٩٠٥	٧٢٦
صفر	صفر	٥	٢٥-	٣٠	
النسبة المئوية للنمو					
٢ ٤٠٠	٢ ٤٠٠	٢ ٤٠٠	٢ ٢٥٧	٢ ٥٥٩	٢ ٢٢٢
المجموع الفرعي - النفقات عدا المشطوبات					
(ج) المشطوبات والتكاليف المتنوعة					
٢	٢	٢	٢	١	٤
٢ ٤٠٢	٢ ٤٠٢	٢ ٤٠٢	٢ ٢٥٩	٢ ٥٦٠	٢ ٢٢٦
صفر	صفر	٦	١٢-	١٧	
النسبة المئوية للنمو					
٣ - الإيرادات مطروحا منها النفقات					
(١٦٤)	(٢٠٦)	(٢٣٦)	(٥٨)	١٥٧	١٨
٤ - الأرصدة الافتتاحية للصناديق					
١ ٤٩٢	١ ٦٩٨	١ ٩٣٤	١ ٩٩٢	١ ٨٣٥	١ ٨٣٥
١ ٣٢٨	١ ٤٩٢	١ ٦٩٨	١ ٩٣٤	١ ٩٩٢	١ ٨٥٣
٥ - الأرصدة الختامية للصناديق					
وتشمل:					
١٤٧	١٤٧	١٤٧	١٤٧	١٤٧	١٣٩
٦ - صافي الأصول					
٧ - الرصيد النقدي في نهاية العام					
١ ١٨١	١ ٣٤٥	١ ٥٥١	١ ٧٨٧	١ ٨٤٥	١ ٧١٤
(أ) عملات قابلة للتحويل					
(ب) عملات غير قابلة للتحويل					
-	-	-	-	-	-
١ ١٨١	١ ٣٤٥	١ ٥٥	١ ٧٨٧	١ ٨٤٥	١ ٧١٤
٨ - مجموع الرصيد النقدي المتاح					

## الجدول ٦

التقديرات المالية المقررة لليونيسيف - الصناديق الاستثمارية: خدمات المشتريات  
والأنشطة الأخرى

(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

المبالغ المدرجة في الخطة			المبالغ المقدرة	المبالغ الفعلية	المبالغ المدرجة في الخطة	
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢			٢٠١١	٢٠١٠
١ - الرصيد الافتتاحي:						
٤٨٧	٤٧٧	٤١٤	٤٠٧	٣٩١	٣٩١	خدمات المشتريات
٣٠	٣٢	٣٤	٦٠	٤٧	٤٧	الأنشطة الأخرى
٥١٧	٥٠٩	٤٤٨	٤٦٧	٤٣٨	٤٣٨	المجموع
٢ - المتحصلات:						
١ ٢٠٥	١ ١٤٨	١ ١٧٧	٩٧٤	٩٠٣	١ ٢٧٠	خدمات المشتريات
٧٠	٦٥	٦٠	٦٨	٥٩	٧٤	الأنشطة الأخرى
١ ٢٧٥	١ ٢١٣	١ ٢٣٧	١ ٠٤٢	٩٦٢	١ ٣٤٤	المجموع
٣ - المصروفات:						
١ ١٨٥	١ ١٣٨	١ ١١٤	٩٦٧	٨٨٧	١ ٣٤٤	خدمات المشتريات
٧٥	٦٧	٦٢	٩٤	٤٦	٧٧	الأنشطة الأخرى
١ ٢٦٠	١ ٢٠٥	١ ١٧٦	١ ٠٦١	٩٣٣	١ ٤٢١	المجموع
٤ - الرصيد الختامي:						
٥٠٧	٤٨٧	٤٧٧	٤١٤	٤٠٧	٣١٧	خدمات المشتريات
٢٥	٣٠	٣٢	٣٤	٦٠	٤٤	الأنشطة الأخرى
٥٣٢	٥١٧	٥٠٩	٤٤٨	٤٦٧	٣٦١	المجموع