الأمم المتحدة

DP/2002/33

Distr : General
10 September 2002
Arabic
Original: English

المجلس التنفيذي لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي وصندوق الأمم المتحدة للسكان

الدورة العادية الثانية لعام ٢٠٠٢

٢٣-٢٧ أيلول/سبتمبر ٢٠٠٢، نيويورك

البند ٧ من جدول الأعمال المؤقت

مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع:

الشؤون المالية وشؤون الميزانية والإدارة

تقرير بشأن تنفيذ الميزانية المنقحة لعام ٢٠٠٢، والتقديرات المنقحة لميزانية فترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣ والتقرير المتعلق بمستوى الاحتياطي التشغيلي*

تقرير المدير التنفيذي

موجز

يتضمن هذا التقرير التقديرات المنقحة لميزانية فترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣ ويرتكز على وثيقة خاصة بتقديرات الميزانية المنقحة لعام ٢٠٠٢ (DP/2002/CRP.10) وافق عليها المجلس التنفيذي في دورته السنوية لعام ٢٠٠٢. وتيسيرا للاطلاع، ترفق الوثيقة DP/2000/CRP.10 بوصفها المرفق الأول لهذه التقرير. كما تقدم هذه الوثيقة استجابة للفقرة ٧ من قرار المجلس التنفيذي ٢٠٠٢/١٣. وقد استعرضتها لجنة التنسيق الإداري واللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية.

* تأخر تقديم هذه الوثيقة بسبب ضرورة جمع وتحليل البيانات الراهنة لتزويد المجلس التنفيذي بآخر المعلومات المستجدة

210902 200902 02-59076 (A)
0259076

ويظل مجموع الإيرادات المتوقعة لعام ٢٠٠٢ في المستوى المعتمد بمبلغ ٤٤,٣ ملايين دولار، حيث ظلت النفقات الإدارية في المستوى التقديري الذي أقره المجلس التنفيذي في دورته السنوية لعام ٢٠٠٢ بمبلغ ٤٤ مليون دولار. ويواصل مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع تحديد سبل زيادة الإيرادات والحد من تكاليف التشغيل، بهدف بلوغ مستوى من الإيرادات في عام ٢٠٠٢ يزيد على نفقات التشغيل. كما يواصل المكتب رصد أدائه المالي عن كثب.

ومن المتوقع أن يبلغ مجموع الإيرادات المتوقعة لعام ٢٠٠٣ ما قدره ٤٤,٧ مليون دولار في حين يتوقع أن تبلغ احتياجات الميزانية الإدارية ٤٣,٩ مليون دولار. وسيصل الاحتياطي التشغيلي للمكتب إلى ٤,١ ملايين دولار في نهاية فترة السنتين بفضل الفائض المتوقع في الإيرادات بالمقارنة مع النفقات في عام ٢٠٠٣ بمبلغ ٠,٨ مليون دولار.

عناصر لاتخاذ قرار

قد يرغب المجلس التنفيذي في: (أ) أن يحيط علما بتقرير المدير التنفيذي عن التقديرات المنقحة لميزانية فترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣ (DP/2002/33)؛ (ب) وأن يوافق على التقديرات المنقحة لميزانية فترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣ والبالغ قدرها ٨٧,٩ مليون دولار.

المحتويات

	الفقرات	الصفحة
أولا - مقدمة	١-٢	٤
ثانيا - الإيرادات المتوقعة المنقحة وتقديرات النفقات لعام ٢٠٠٢	٣-٨	٤
ثالثا - التوقعات المنقحة للإيرادات وتقديرات النفقات لعام ٢٠٠٣	٩-١٧	٦
رابعا - تقرير عن استعراض مستوى الاحتياطي التشغيلي	١٨	١١

أولا – مقدمة

١ – تتضمن هذه الوثيقة التقديرات المنقحة للميزانية لفترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣. وتنبثق مباشرة عن المبادئ الواردة في المرفق الأول وتستند إليها ويقدم هذا التنقيح لفترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣، وفقا لقرار المجلس التنفيذي ٣٢/٩٤ المؤرخ ١٠ تشرين الأول/أكتوبر ١٩٩٤. ووفقا للقرار ١٦/٩٩، تتضمن هذه الوثيقة أيضا استعراضا لمستوى الاحتياطي التشغيلي لمكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع.

٢ – ووفقا للنظام المالي للمكتب، تقدم تقديرات الميزانية هذه عن طريق لجنة التنسيق الإدارية التي قامت باستعراضها. وقد نظرت أيضا اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية في هذه الوثيقة.

ثانيا – الإيرادات المتوقعة المنقحة وتقديرات النفقات لعام ٢٠٠٢

الحالة الراهنة بالمقارنة مع تقديرات الميزانية المعتمدة لعام ٢٠٠٢

٣ – يصف المرفق الأول بتفصيل الرد الذي بادر إليه المكتب نتيجة للحالة المالية في نهاية عام ٢٠٠١ والحالة الاستثنائية التي يواجهها المكتب في عام ٢٠٠٢. ولا تكرر هذه الوثيقة تلك التدابير التي سبق إقرارها غير أنها تركز على مستجدات التقدم المحرز في تنفيذ الميزانية المعتمدة لعام ٢٠٠٢، على نحو ما طلبه المجلس التنفيذي في الفقرة ٧ من قراره ١٣/٢٠٠٢.

٤ – ففي الفقرة ٦ من قراره ١٣/٢٠٠٢، أقر المجلس التنفيذي الميزانية المنقحة لسنة ٢٠٠٢ التي تشمل إنجازا لحافظة مشاريع قيمتها ٥٠٣,٢ ملايين دولار بإيرادات مجموعها ٤٤,٣ مليون دولار ونفقات إدارية مجموعها ٤٤,٠ مليون دولار. وفي نهاية تموز/يوليه ٢٠٠٢، بلغ إنجاز المشاريع ٣٢٠,٤ مليون دولار، أو ٦٤ في المائة من الهدف المحدد لعام ٢٠٠٢، وهو ما يشكل زيادة طفيفة على المستوى اللازم لبلوغ مبلغ ٥٠٣,٢ ملايين دولار الذي تم إقراره لعام ٢٠٠٢. وهذا ما يمثل مقارنة إيجابية مع مبلغ إنجاز المشاريع البالغ قدره ٣٠٦,٩ ملايين دولار في نفس الفترة من عام ٢٠٠١. حيث بلغ الإنجاز النهائي في نهاية السنة ٢٢,٥ مليون دولار، أو ٦٤ في المائة من الهدف المحدد، مما يشكل تقدما طفيفا على الجدول الزمني المحدد. ومن المتوقع في الوقت الراهن أن تدر الخدمات المقدمة للصندوق الدولي للتنمية الزراعية إيرادات في شكل رسوم قدرها ٦,٤ ملايين دولار. ومن المستهدف تحقيق إيرادات أخرى من الخدمات، باستثناء مبلغ ٠,٥ مليون دولار من إيرادات الإيجار التي قدر تحصيلها نتيجة لتأجير الأماكن من الباطن في مقر المكتب. وقد نقحت تقديرات هذه الإيرادات بتخفيضها إلى ٠,٤ مليون دولار.

٥ - وبلغ مجموع الإيرادات المحصلة في نهاية تموز/يوليه ٢٠٠٢ ما قدره ٢٦,٩ مليون دولار، وتغطي النفقات الإدارية على النحو المبين في الفقرة ٦ أدناه. ويتبين من استعراض منتصف السنة المفصل للإنجاز والإيرادات أن مجمل الإنجاز والإيرادات يظل في المستوى المطلوب لبلوغ الأهداف التي أقرها المجلس التنفيذي. وفي الوقت ذاته، يواصل المكتب بذل جهود مكثفة لزيادة إيرادات إنجاز المشاريع والخدمات مع الرصد الدقيق لأدائه المالي.

٦ - وفي الوقت الذي كان فيه المكتب يعد الميزانية الإدارية لعام ٢٠٠٢ (المرفق الأول رفقته) لعرضه على المجلس التنفيذي في دورته السنوية قصد الموافقة وإدراكا منه إدراكا تاما بأن التكاليف المتعلقة بالموظفين تستأثر بالقسط الأكبر من الميزانية، أي ٦١ في المائة، قام المكتب بتخفيض عدد الموظفين الذين تغطى تكاليفهم من الميزانية الإدارية. ووثقت الوفورات المحققة بفضل هذا التخفيض في الوثيقة DP/2002/35/Add.1 وتمشيا مع توصيات مجلس مراجعي الحسابات والمجلس التنفيذي، ينكب المكتب على عمليات منتظمة ودقيقة لتقييم أداء الميزانية بغرض مراقبة النفقات الإدارية ورصد الإيرادات شهريا. وفي نهاية تموز/يوليه ٢٠٠٢، بلغت النفقات الإدارية ٢٦,٤ مليون دولار بالمقارنة مع إيرادات قدرها ٢٦,٩ مليون دولار غير أنه يتبين من تحليل بيانات تموز/يوليه ٢٠٠٢، أن حركات الأجور وتسوية مقر العمل، إلى جانب ضعف قيمة دولار الولايات المتحدة مقابل العملات الأخرى، ولا سيما العملات الأوروبية، أدت إلى زيادة سنوية في تكاليف الموظفين بمعدل ٧,٥ في المائة بالمقارنة مع تكاليف الموظفين الشكلية التي يستخدمها المكتب كأداة لتخطيط الميزانية وتتعدى هذه الزيادة معامل التضخم البالغ معدله ٣ في المائة والذي استخدم في الصيغة الأصلية لميزانية ٢٠٠٢.

٧ - ويتبين من الدراسة المفصلة لهذه الحالة والباقي المتوقع للسنة أن الوفورات المتوقعة في ميزانية ٢٠٠٢ قد تنخفض في نهاية المطاف بسبب ارتفاع التكاليف المتعلقة بالموظفين بما يقارب ٠٠٠ ٨٠٠ دولار بالمقارنة مع الميزانية الإدارية المعتمدة غير أن دراسة عنصري الإيرادات والتكاليف غير المتعلقة بالموظفين في الميزانية ترسم صورة إيجابية. فآخر تقديرات الإيرادات المستمدة من نظام الرصد الداخلي للميزانية تشير إلى أنها تبلغ ٤٤,٥ مليون دولار أي بزيادة قدرها ٠٠٠ ٢٠٠ دولار عن التقديرات الواردة في الوثيقة الأصلية للميزانية. كما تقل اعتمادات الميزانية المخصصة لفرادى الشعب بمبلغ ٠٠٠ ٣٥٠ دولار عن الميزانية المعتمدة البالغ قدرها ٤٤ مليون دولار.

٨ - وإذا تحقق السيناريو المشار إليه أعلاه، فإن نفقات مكتب خدمات المشاريع لعام ٢٠٠٢ ستبلغ ٤٤.٢٥٠ مليون دولار أي بزيادة ٠٠٠ ٢٥٠ دولار أو نصف ١ في المائة

على ميزانية ٢٠٠٢ المعتمدة وبما أن هذا الزيادة تظل في حدود المستوى المسموح به البالغ ٣ في المائة والمطبق على ميزانيات المكتب، فإنه اقترح الإبقاء في هذه المرحلة على هدف ٤٤ مليون دولار للنفقات الإدارية لعام ٢٠٠٢. وستغتنم إدارة المكتب كل فرصة لإرجاء وتخفيض النفقات وتوليد دخل إضافي حيثما كان ذلك ممكنا في بقية عام ٢٠٠٢ بغية تغطية النفقات الإضافية المتوقعة. ويرد في الفقرة ١٨ وصف لآثار هذا السيناريو على مستوى الاحتياطي التشغيلي.

ثالثا – التوقعات المنقحة للإيرادات وتقديرات النفقات لعام ٢٠٠٣

٩ – لا يزال المكتب يدرس أفضل الفرص لضمان استمرارية المكتب على المدى البعيد، بما في ذلك فوائد تقريب الموظفين من المتعاملين مع المكتب ونقلهم إلى مقرات عمل أقل تكلفة وفي هذا السياق، تم النظر في عدد من الخيارات في أثناء وضع التقديرات المنقحة للميزانية لعام ٢٠٠٣. ففي خطابه أمام المجلس التنفيذي في دورته السنوية لعام ٢٠٠٢، أعرب المدير التنفيذي عن نيته مواصلة استكشاف الفرص الممكنة، مع الحكومات المعنية، لنقل مكاتب مكتب خدمات المشاريع وإضفاء الطابع اللامركزي عليه. ولا يزال المكتب يرى أن النقل إلى مقرات عمل أقل تكلفة يحقق وفورات كبيرة على المدى البعيد. غير أنه في هذه المرحلة، لا يمكن تغطية تكاليف الاستثمار والبدء في التشغيل من الميزانية الإدارية للمكتب وبالتالي لم يدرس في هذه الوثيقة خيار مواصلة نقل الموظفين و/أو اللامركزية.

١٠ – وتستند التقديرات المنقحة للميزانية لعام ٢٠٠٣ إلى نفس مستوى ونطاق عمليات المكتب الذي تم بلوغه بعد إجراء تخفيضات كبيرة في أعداد الموظفين والموارد الأخرى المرصودة في عام ٢٠٠٢. كما تعكس هذه التقديرات استمرار تركيز المنظمة كلها على بلوغ الأهداف المنقحة في مجال إنجاز المشاريع والخدمات ومجالي الإيرادات والنفقات الإدارية. ولقد استلزم الطابع المتطور لعمل المكتب والمتعاملين معه الاستعراض الجاري لثوابت العمل، مع التركيز على زيادة الإيرادات باستراتيجية قابلة للاستمرار للحد من تكاليف تشغيل المكتب.

١١ – وقد وضعت ميزانية عام ٢٠٠٢ استنادا إلى ما يلي:

(أ) القدرة الحاسمة لدى مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع على الاستجابة الكافية لعملاء الأمم المتحدة ولبلدانهم المستفيدة من البرامج وفقا لنموذج ذاتي التمويل في إدارة المكتب لأعماله؛

(ب) التزام المكتب بإعادة تحديد موارد الاحتياطي التشغيلي على المدى المتوسط؛

(ج) جهود المكتب الرامية إلى زيادة تنويع عملائه على أساس هيكل لإدارة العملاء؛

(د) التزام المكتب باستحداث نظام منقح لإدارة الأداء من شأنه أن ينشئ صلة بين الأداء والمكافآت مما يرمي بالتالي إلى دعم الأداء وزيادة مستوى إنجاز المشاريع مع البقاء في الوقت نفسه في إطار المعايير المحددة للموارد البشرية في الأمم المتحدة؛

(هـ) مواصلة استعراض المكتب للإيرادات الآتية من العملاء لكفالة الاسترداد الكامل للتكاليف، وفقا لمبدأ المكتب القائم على التمويل الذاتي وبناء على طلب المجلس التنفيذي في الفقرة ١٧ من قراره ٢٠٠٢/١٣.

١٢ - وبالنسبة لعام ٢٠٠٣، حُدد هدف إنجاز المشاريع بمبلغ ٥١٣ مليون دولار، مما يمثل زيادة مقدارها ٩,٨ مليون دولار على التقديرات المعتمدة لعام ٢٠٠٢. وهدف إنجاز المشاريع لعام ٢٠٠٣ هو نتيجة لعملية مراجعة التزم فيها بأقصى قدر ممكن من الدقة في هذه المرحلة، استنادا إلى المبادئ الأساسية نفسها التي وضعت لتحديد تقديرات عام ٢٠٠٢. وهدف عام ٢٠٠٣ يستند إلى حافظة مشاريع استمدت من عدد من المصادر، هي: (أ) الميزانيات القائمة لعام ٢٠٠٣ من المشاريع الموقعة التي يقوم المكتب بتنفيذها بالفعل؛ (ب) تقديرات الإنجاز المستمدة من المشاريع قيد الموافقة؛ (ج) المشاريع التي لا يزال يجري التفاوض بشأنها ويوشك أن يتم الحصول عليها والميزانية الحالية المعتمدة والموجودة تحت تصرف المكتب من أجل الإنجاز في عام ٢٠٠٣ تبلغ في مجموعها ٢٩٠,١ مليون دولار. وقد بلغت المشاريع المحصَّل عليها ٣٢٧ مليون دولار في نهاية تموز/يوليه ٢٠٠٢. إضافة إلى ذلك، ثمة مبلغ من ميزانية عام ٢٠٠٢ القائمة يتوقع أن يرحل إلى عام ٢٠٠٣ مقداره ١٩٠ مليون دولار تقريبا.

١٣ - والإيرادات التي سيحققها إنجاز المشاريع المقدر لعام ٢٠٠٣ يتوقع لها أن تبلغ ٣٦,٤ مليون دولار، بالمقارنة مع مبلغ ٣٥,٤ مليون دولار في عام ٢٠٠٢، بمعدل متوسط للإيرادات العامة يبلغ ٧,١ في المائة.

١٤ - وتقدر الإيرادات الآتية من الخدمات بمبلغ ٦,٩ ملايين دولار بالمقارنة مع ٧,٨ ملايين دولار في عام ٢٠٠٢. والرسوم المتحصلة عن الخدمات المقدمة إلى الصندوق الدولي للتنمية الزراعية تمثل أكبر عنصر منفرد في هذه الإيرادات ويتوقع أن تبلغ ٦ ملايين دولار في عام ٢٠٠٣ مقارنة بـ ٦,٤ ملايين دولار في عام ٢٠٠٢. ويعكس هذا الرقم المستوى الحالي للخدمات التي طلبها الصندوق لعام ٢٠٠٣. وستبدأ المناقشات قريبا بشأن مستوى الرسوم للخدمات المقدمة إلى الصندوق في عام ٢٠٠٣ بغية تعديل الرسوم لتغطية التكاليف الزائدة

التي يتكبدها المكتب عند توفير هذه الخدمات والإيرادات الأخرى من الخدمات تنخفض بقدر طفيف من ١,١ مليون دولار بالنسبة لعام ٢٠٠٢ إلى ٠,٩ مليون دولار لعام ٢٠٠٣ مما ينم عن تغير مستوى الخدمات المقدمة إلى العملاء المعنيين.

١٥ - وتقدر الإيرادات الأخرى بمبلغ ١,٤ مليون دولار، مقارنة بالهدف القائم البالغ ٠,٥ مليون دولار في عام ٢٠٠٢، الذي يستند إلى الاتفاقات القائمة والاتفاقات المقررة مع عدد من مؤسسات الأمم المتحدة لقاء إيجار مكاتب من الباطن وتوفير خدمات مرتبطة بذلك في مقر المكتب والإيرادات المتنوعة والعرضية الأخرى، بما فيها إيرادات الفائدة، مشمولة أيضا في هذا المجموع الذي يبلغ ١,٤ مليون دولار.

١٦ - ومستوى الموارد المتاحة من الموظفين الذي أدرجه المكتب بوصفه أساسا لتقديرات ميزانية عام ٢٠٠٣ يظل على مستواه المنخفض بقدر كبير والذي تحقق نتيجة لعملية تخفيض ميزانية عام ٢٠٠٢. ورغم التخفيض الكبير في عدد الموظفين، تقدر النفقات الإدارية بالنسبة لعام ٢٠٠٣ بمبلغ ٤٣,٩ مليون دولار، الأمر الذي لا يمثل سوى انخفاض طفيف مقداره ٠,١ مليون دولار أو أقل من ١ في المائة عن التقديرات المعتمدة لعام ٢٠٠٢. وتشمل العوامل الثلاثة التي تحدد احتياجات الميزانية في عام ٢٠٠٣ ما يلي: (أ) حركة المرتبات وبدل تسوية مقر العمل خلال عام ٢٠٠٢؛ (ب) تناقص قيمة دولار الولايات المتحدة إزاء عدد من العملات الأخرى؛ (ج) الحاجة إلى الاستثمار في تكنولوجيا المعلومات والاتصالات نتيجة لقرار اتخذه برنامج الأمم المتحدة الإنمائي بتنفيذ نظام جديد لتخطيط موارد المشاريع اعتبارا من ١ كانون الثاني/يناير ٢٠٠٤.

١٧ - والاستثمار في عام ٢٠٠٣ فيما يتعلق بمساهمة المكتب في مشروع برنامج الأمم المتحدة الإنمائي لتخطيط موارد المشاريع - أو أي بديل آخر قد يقرره المكتب - يبلغ ١ مليون دولار، موزعا على عدد من بنود الإنفاق ولكنه يتركز بصفة رئيسية في الاستثمار في معدات وبرمجيات الحاسوب وتكاليف الدعم والعقود والتدريب. أما مجالات الإنفاق الرئيسية ذات الصلة بسداد مبالغ إلى برنامج الأمم المتحدة الإنمائي لقاء توفير خدمات للمكاتب القطرية وخدمات دعم مركزي وخدمات مراجعة حسابات وسداد المبالغ لقاء الخدمات المركزية المقدمة من الأمم المتحدة فتظل على المستوى المعتمد في ميزانية عام ٢٠٠٢.

الجدول ١

التوقعات المنقحة لنفقات وإيرادات المشاريع لفترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣ مقارنة مع أرقام فترة السنتين ٢٠٠٠-٢٠٠١

(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

	فعلية ٢٠٠٠-٢٠٠١	تقديرات معتمدة ٢٠٠٢-٢٠٠٣	تقديرات معتمدة منقحة ٢٠٠٢	تقديرات مقترحة منقحة ٢٠٠٣	تقديرات منقحة لفترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣
الإنجاز - المشاريع	٩٧٥,٨	١ ١٣٥,٢	٥٠٣,٢	٥١٣,٠	١ ٠١٦,٢
- الخدمات	٣٨٨,٠	-	-	-	-
مجموع الإنجاز	**١ ٣٦٣,٨**	**١ ١٣٥,٣**	**٥٠٣,٢**	**٥١٣,٠**	**١ ٠١٦,٢**
الإيرادات					
الإيرادات الآتية من تنفيذ حافظة المشاريع	٧٤,٦	٨٤,٠	٣٥,٤	٣٦,٤	٧١,٨
الإيرادات الآتية من "الخدمات فقط"	١٣,٦	١٥,٨	٧,٨	٦,٩	١٤,٧
إيرادات أخرى	٧,٤	٢,٥	١,١	١,٤	٢,٥
مجموع الإيرادات	**٩٥,٦**	**١٠٢,٣**	**٤٤,٣**	**٤٤,٧**	**٨٩,٠**
النفقات الإدارية					
النفقات الإدارية المتكررة	١٠٥,٠	١٠٠,٥	٤٤,٠	٤٣,٩	٨٧,٩
النفقات الإدارية غير المتكررة	٣,٠	-	-	-	-
مجموع النفقات الإدارية	**١٠٨,٠**	**١٠٠,٥**	**٤٤,٠**	**٤٣,٩**	**٨٧,٩**
حركة الاحتياطي التشغيلي					
الاحتياطي التشغيلي المرحل من السنة السابقة	١٧,٤	١٢,٠	٥,٠	٣,٣	٥,٠
النفقات المحملة مباشرة على الاحتياطي التشغيلي (لتغطية التكاليف المقدرة لإنهاء خدمة الموظفين)			٢,٠-	-	٢,٠-
التحويلات إلى الاحتياطي التشغيلي	-	١,٨	٠,٣	٠,٨	١,١
التحويلات من الاحتياطي التشغيلي	(١٢,٤)	-	-	-	-
الاحتياطي التشغيلي المرحل إلى السنة التالية	**٥,٠**	**١٣,٨**	**٣,٣**	**٤,١**	**٤,١**

الجدول ٢

التقديرات المنقحة لميزانية فترة السنتين ٢٠٠٢-٢٠٠٣

(بآلاف دولارات الولايات المتحدة)

	وجه الإنفاق	النفقات الفعلية ٢٠٠٠-٢٠٠١	تقديرات النفقات المعتمدة ٢٠٠٣	تقديرات النفقات المعتمدة المنقحة ٢٠٠٢	تقديرات النفقات المقترحة المنقحة ٢٠٠٣	تقديرات النفقات المنقحة ٢٠٠٢-٢٠٠٣
A10/H10/H12	المرتبات	٣٢ ٦٤٣	١٨ ٤٢١	١٥ ٣٣١	١٥ ٦٠٠	٣٠ ٩٣١
A12/H14-61	التكاليف العامة للموظفين	١٧ ١٤٧	٨ ٧٩٦	٨ ٢٦٤	٨ ٤٢٥	١٦ ٦٨٩
B10	المساعدة المؤقتة	٤ ٥٩٠	٢ ٠٠٨	١ ٣٠٥	٨٤٨	٢ ١٥٣
B12	الأنشطة المحددة زمنيا	٧ ٠٨٨	٤ ٥١٤	٣ ٠٩٣	٢ ١٣٥	٥ ٢٢٨
B10	العمل الإضافي	٢٨٧	١٦٨	٤١	٥٠	٩١
B12	الاستشاريون	٤ ٩١٧	٢ ٧٣٢	١ ٥١١	١ ٥١١	٣ ٠٢٢
B14	التدريب	٧٨٨	٣٨٩	٢٦	١٧٦	٢٠٢
B18	سفر الموظفين	٤ ٨٢٠	٢ ١٦٧	١ ٠٩١	١ ٠٠٦	٢ ٠٩٧
B16	العقود	٢ ٢١٢	١ ٠٨٧	٥٨٤	٨٣٤	١ ٤١٨
B16	عقود تطوير النظم	١٠٥	٤٤٥	–	–	–
B20	الطباعة والمنشورات	١٨٢	٦٤	٩	٢٩	٣٨
B22	الإيجار والصيانة – أماكن العمل	٩ ٣٤٨	٤ ٦٣٥	٤ ٦٢٣	٤ ٦٢٣	٩ ٢٤٦
B26	استئجار المعدات وصيانتها	٣٣٧	٣٩٣	١٧٩	١٧٩	٣٥٨
B28	الاتصالات	٢ ٢٧١	١ ٨٠٨	١ ٠٢٩	١ ٠٢٩	٢ ٠٥٨
B30	معدات الحاسوب الكبير	٤١	٨٥	١	–	١
B32	خدمات متنوعة	١ ٥٥١	٥٠٠	٣٧٤	٣٧٤	٧٤٨
B34	صيانة معدات الحواسيب الشخصية	٢٣	١٣٢	٢٣٣	٢٣٣	٤٦٦
B40	لوازم المكاتب	٨٧٥	٣٤٣	٢٠١	٢٠١	٤٠٢

وجه الإنفاق		النفقات الفعلية ٢٠٠٠-٢٠٠١	تقديرات النفقات المعتمدة ٢٠٠٣	تقديرات النفقات المعتمدة المنقحة ٢٠٠٢	تقديرات النفقات المقترحة المنقحة ٢٠٠٣	تقديرات النفقات المنقحة ٢٠٠٢-٢٠٠٣
B42	الأثاث والمعدات	٤٧٩	٢٣٤	٤٣	٤٣	٨٦
B44	معدات نظم الحواسيب	٧٩٩	٨٢٢	١٧٣	٧٤٣	٩١٦
C10	الضيافة	٤١	٢٥	٤	٤	٨
	المجموع الفرعي	**٩٠ ٥٤٤**	**٤٩ ٧٦٨**	**٣٨ ١١٥**	**٣٨ ٠٤٣**	**٧٦ ١٥٨**
B50	الخدمات المقدمة من المكاتب القطرية لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي وغيرها من مؤسسات الأمم المتحدة	٥ ٧٠٦	٢ ٩٦٦	٢ ٤٥٨	٢ ٤٥٨	٤ ٩١٦
B50	سداد التكاليف لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي					
	- الخدمات المقدمة من برنامج الأمم المتحدة الإنمائي/مكتب مراجعة الحسابات واستعراض الأداء	١ ٨٤١	١ ٠٠٠	٧٩٣	٧٩٣	١ ٥٨٦
	- خدمات الدعم المركزية لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي	٤ ٠٩٤	١ ٧٢٤	١ ٣٩٨	١ ٣٩٨	٢ ٧٩٦
	- الخدمات المركزية للأمم المتحدة	٢ ٨٤٤	١ ٠٠٠	١ ٢٠٦	١ ٢٠٦	٢ ٤١٢
	المجموع الفرعي	**١٤ ٤٨٥**	**٦ ٦٩٠**	**٥ ٨٥٥**	**٥ ٨٥٥**	**١١ ٧١٠**
	مشروع نظم المعلومات	٣ ٠٠٦	-	-	-	-
	المجموع الفرعي	٣ ٠٠٦	-	-	-	-
	المجموع الكلي	**١٠٨ ٠٣٥**	**٥٦ ٤٥٨**	**٤٣ ٩٧٠**	**٤٣ ٨٩٨**	**٨٧ ٨٦٨**

رابعا – تقرير عن استعراض مستوى الاحتياطي التشغيلي

١٨ - في نهاية فترة السنتين ٢٠٠٠-٢٠٠١، خُفِّض الاحتياطي التشغيلي إلى ٥ ملايين دولار (المرفق الأول). وخُفِّضت النفقات المحملة مباشرة على الاحتياطي التشغيلي لتغطية التكاليف المقدرة لإنهاء خدمة الموظفين إلى مليوني دولار، مقارنة بمبلغ الـ ٢,٢ مليون دولار المشار إليه في الوثيقة DP/2002/CRP.10، لتغطية تكاليف إنهاء خدمة الموظفين عقب عملية تخفيض الميزانية كما تتوخى ميزانية عام ٢٠٠٢ المنقحة التي اعتمدها المجلس التنفيذي تحقيق فائض يبلغ ٠٠٠ ٣٠٠ دولار سيضاف إلى الاحتياطي بحلول نهاية عام ٢٠٠٢. وفي إطار الظروف الموصوفة في الفقرة ٨ أعلاه، قد لا يتحقق ذلك، بالنظر أيضا إلى إمكانية حدوث تخفيض إضافي في مستوى الاحتياطي التشغيلي يقدر أن يبلغ نحو ٠٠٠ ٢٥٠ دولار. بيد أن الحالة يتوقع لها أن تتحسن في عام ٢٠٠٣، مع مساهمة متوقعة في الاحتياطي التشغيلي مقدارها ٠,٨ مليون دولار، مما سيصل بمستوى الاحتياطي إلى مجموع متوقع يتراوح بين ٣,٥ ملايين دولار إلى ٤,١ ملايين دولار في نهاية فترة السنتين. وفي حالة حصول التوقع الثاني (أي ٤,١ مليون دولار)، سيكون رصيد الاحتياطي التشغيلي ١٩ في المائة من ٢١,٦ مليون دولار، محسوبا باستخدام صيغة الاحتياطي التشغيلي الحالية. ويتمثل الهدفان الرئيسيان من وضع الميزانيتين المنقحتين لعامي ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ في تثبيت استقرار الحالة المالية لمكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع ووضع أساس سليم لاستمرارية المكتب. ويمثِّل تجديد الموارد التدريجي للاحتياطي التشغيلي عنصرا أساسيا في هذه العملية.