



Восемьдесят пятая сессия
Бамако, Мали, 7 и 8 мая 2009 года
Пункт 5 а) предварительной повестки дня

АДМИНИСТРАТИВНЫЕ, ФИНАНСОВЫЕ И УСТАВНЫЕ ВОПРОСЫ,

- а) Доклад Генерального секретаря
о финансовом положении
и смете расходов на 2009 год**

Примечание Генерального секретаря

В прилагаемом документе Генеральный секретарь информирует Исполнительный совет о финансовом положении Организации по состоянию на 15 февраля 2009 года.

АДМИНИСТРАТИВНЫЕ, ФИНАНСОВЫЕ И УСТАВНЫЕ ВОПРОСЫ,**а) Доклад Генерального секретаря
о финансовом положении
и смете расходов на 2009 год**

Генеральная ассамблея на своей семнадцатой сессии (Картахена-де-Индиас, 2007 г.) утвердила бюджет на 2009 финансовый год в размере 12,962,000 евро [A/RES/524(XVII)]. Сумма взносов, подлежащих выплате всеми Действительными, Ассоциированными и Присоединившимися членами, установлена на уровне 11,670,000 евро [A/RES/526(XVI)].

**ИТОГИ ВЫПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ЗА 2009 ФИНАНСОВЫЙ ГОД
ПО СОСТОЯНИЮ НА 15 ФЕВРАЛЯ 2009 ГОДА**

(в евро)

БЮДЖЕТНЫЕ ДОХОДЫ.....		4,669,453.53
- Взносы членов	3,377,453.53	
- Поступления в бюджет из различных источников.....	394,750.48	
- Поступления в бюджет со счета публикаций.....	408,000.00	
- Поступления из излишка за 2004-2005 гг.....	489,249.52	
БЮДЖЕТНЫЕ РАСХОДЫ		(818,857.39)
Сальдо бюджетной наличности		3,850,596.14 =====

1. По поводу уплаты взносов в пункте 12 Финансовых правил, прилагаемых к Уставу, указывается следующее:

«12. Члены Организации уплачивают членские взносы за текущий год в первый месяц финансового года, за который эти взносы причитаются.»

Исходя из вышеуказанного правила, на 31 января 2009 года общая сумма полученных от членов взносов составила 2,780,177.53 евро, или 24 процента от причитающейся от них суммы (т.е. 11,670,263,42 евро), против 18 процентов в 2008 году и 21 процента от суммы бюджета, утвержденного на 2009 год (12,962,000 евро).

2. С другой стороны, полученная на 15 февраля 2009 года сумма взносов за текущий год составила в целом 3,377,453.53 евро, т.е. 29 процентов от общей суммы взносов, подлежащих уплате членами. На ту же дату предыдущего года эта доля также составляла 29 процентов.

3. В Приложении I к настоящему документу содержится таблица взносов, не погашенных Действительными и Ассоциированными членами на 15 февраля 2009 года.

4. Из общей суммы поступивших в бюджет взносов, 164,200.00 евро приходятся на взносы Присоединившихся членов. Эта сумма составляет 36 процентов от общей суммы в 456,516,42 евро, причитающихся от этих членов в 2009 году. На ту же дату предыдущего года эта доля составляла 41 процент.

5. Из просроченных взносов получено в общей сложности 142,390.56 евро. За тот же период предыдущего года поступило 401,473.22 евро. Ниже следует список членов, выплативших задолженности по взносам:

<u>ДЕЙСТВИТЕЛЬНЫЕ ЧЛЕНЫ</u>	<u>Погашенная задолженность</u>	
Боливия	3,369.00	
Бенин	35,896.68	
Япония	6,143.00	
Парагвай	29,776.88	
Сенегал	<u>55,905.00</u>	131,090.56
<u>ПРИСОЕДИНИВШИЕСЯ ЧЛЕНЫ</u>		<u>11,300.00</u>
Общая сумма возврата задолженности		EUR142,390.56
		=====

6. На 15 февраля 2009 года бюджетные расходы составили в целом 818,857.39 евро, или 6 процентов от общей суммы утвержденных ассигнований (12,962,000 евро), против 875,696.88 евро на ту же дату предыдущего года (7 процентов).

7. Исходя из цифр бюджетных доходов и расходов, зарегистрированных до настоящего момента, можно сказать, что они совпадают с оценками Генерального секретаря, приводимыми в нижеследующих пунктах, в связи с чем удастся, видимо, сохранить сальдо, рекомендованное Генеральной ассамблеей.

СМЕТА БЮДЖЕТНЫХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ НА 2009 ГОД

8. Во исполнение рекомендации 17-й сессии Генеральной Ассамблеи (Картахена-де-Индиас, ноябрь 2007 г.) о необходимости в любом случае обеспечить выполнение программы работы и бюджета в рамках имеющихся поступлений, Генеральный секретарь в соответствии с положением 3.04 «Сметы расходов» Подробного плана финансового обеспечения и с практикой предыдущих лет подготовил «смету доходов и расходов» на 2009 финансовый год с учетом утвержденных ассигнований и прогнозируемых поступлений и опираясь на опыт предшествующих финансовых годов.

9. Генеральная ассамблея на своей 17-й сессии утвердила бюджет в 12,962,000 евро на 2009 финансовый год.

10. В нижеследующей таблице проводится сопоставление между поступлениями и утвержденными ассигнованиями, а также представлена оценка подлежащих поступлению доходов и указывается предельный уровень расходов, соответствующий этой сумме. Таким образом, итог за этот финансовый год будет сбалансирован с общим финансовым положением, с учетом суммы, имеющейся в Фонде оборотного капитала, и ожидаемой суммы от погашения задолженностей по взносам.

	<u>ЕВРО</u> <u>ДОХОДЫ И УТВЕРЖДЕН-</u> <u>НЫЕ АССИГНОВАНИЯ</u>	<u>ЕВРО</u> <u>РАСЧЕТНЫЕ ДОХОДЫ</u> % <u>И РАСХОДЫ</u>	
<u>БЮДЖЕТНЫЕ ДОХОДЫ</u>	<u>12,962,263.42</u>	<u>11,212,000.00</u>	<u>86</u>
- Взносы членов (Действительных, Ассоциированных, и Присоединившихся)	11,670,263.42	9,920,000.00	85
- Поступления из различных поступлений	394,750.48	394,750.48	100
- Поступления со счета публикаций	408,000.00	408,000.00	100
- Поступления из излишков за 2004-2005	489,249.52	489,249.52	100
<u>БЮДЖЕТНЫЕ РАСХОДЫ</u>	<u>12,962,000.00</u>	<u>11,979,000.00</u>	<u>92</u>
<u>ПРОГНОЗЫ ИТОГОВ ЗА</u> <u>2009 ФИНАНСОВЫЙ ГОД</u>	263.42 (*)	(767,000.00)	
- Каждая прогнозируемая нехватка наличных средств Будет покрываться за счет аванса из Фонда оборотных средств		767,000.00	
- Прогноз поступлений в виде платежей в погашение задолженностей по взносам		800,000.00	
(*) Эта сумма получена в результате корректировки взносов Присоединившихся членов (-483.58 евро) и взносов Действительных и Ассоциированных членов (747.00 евро).			

11. Ниже анализируются прогноз подлежащего поступлению дохода, предлагаемый уровень расходов и итоги за финансовый год.

Доход

12. Поступления от взносов, уплата которых ожидается в текущем финансовом году, прогнозируются на уровне 9,920,000 евро, т. е. 85 процентов от общей суммы уставных взносов. Эта немного ниже среднего процента взносов, полученных в последние семь лет (см. диаграмму 1). Следует отметить, что средний процент взносов, полученных в последние четыре года, составляет 89 процентов.

ДИАГРАММА 1



13. В рубрику бюджетных доходов в 2009 году включены, согласно утвержденному Генеральной ассамблеей решению по 2009 финансовому году, поступления из различных источников на сумму 397,750.48 евро, дальнейшие поступления в размере 408,000 со счета публикаций и 489,249.52 евро из излишков за 2004-2005 гг.

14. При условии поступления всех этих средств общая сумма сметы бюджетных доходов составит 11,212,000 евро, или 86 процентов от установленных бюджетных поступлений.

Расходы

15. Расходы в этом финансовом году ограничены 11,979,000 евро, что составляет 92 процента от утвержденных ассигнований. Тем не менее, 10 процентов ассигнований, выделенных на издержки по персоналу, будут заморожены в течение первой половины года. Такие ассигнования могут быть выделены в течение второй половины года, если фактический полученный доход будет соответствовать сумме сметы на весь год. В нижеследующей таблице показана смета расходов по каждой Части и Разделу бюджета:

БЮДЖЕТ НА 2009 г.	УТВЕРЖДЕННЫЕ АССИГНОВАНИЯ	СМЕТА РАСХОДОВ
ЧАСТЬ I: ОСНОВНАЯ ПРОГРАММА – ОПЕРАТИВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Раздел 0 : Управление программой и координация	299.000	274.000.00
Раздел 1 : Рынок	1.272.000	1.188.000
Раздел 2 : Информация и коммуникации	1.050.000	972.000
Раздел 3 : Присоединившиеся члены и гос.--частное партнерство	266.000	246.000
Раздел 4 : Управление турагентствами	206.000	191.000
Раздел 5 : Образование, профподготовка и управление знаниями	367.000	352.000
Раздел 6 : Устойчивое развитие туризма	792.000	742.000
Раздел 7 : Содействие в развитии	531.000	492.000
Раздел 8 : Региональная деятельность	1.957.000	1.837.000
Раздел 9 : Система ООН	147.000	142.000
Раздел 10 : Технические конференции	146.000	137.000
ВСЕГО ЧАСТЬ I	7.033.000	6.573.000
ЧАСТЬ II : ОСНОВНАЯ ПРОГРАММА – ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ И СОВЕЩАНИЯ		
Раздел 1 : Генеральная ассамблея	193.000	193.000
Раздел 2 : Исполнительный совет и вспомогательные органы	66.000	66.000
Раздел 3 : Общее руководство	1.334.000	1.068.000
Раздел 4 : Конференции, переводы, типографские работы и размнож. документов	1.102.000	1.007.000
Раздел 5 : Пособия в связи с возвращением на родину	247.000	225.000
ВСЕГО ЧАСТЬ II	2.942.000	2.559.000
ЧАСТЬ III : ОСНОВНАЯ ПРОГРАММА - ВСПОМОГАТЕЛЬНЫЕ СЛУЖБЫ И ДРУГИЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ		
Раздел 1 : Бюджетно- финансовые службы	382.000	348.000
Раздел 2 : Людские ресурсы и поездки	460.000	431.000
Раздел 3 : Закупки, эксплуатация и охрана	1.253.000	1.220.000
Раздел 4 : Компьютерное оборудование и телеинформатика	330.000	300.000
Раздел 5 : Почта и телекоммуникации	533.000	519.000
Раздел 6 : Другие бюджетные ассигнования	29.000	29.000
ВСЕГО ЧАСТЬ III	2.987.000	2.847.000
ВСЕГО	12.962.000	11.979.000

В течение 2009 финансового года сметные расходы будут увеличены в различных частях программы за счет следующих внебюджетных источников:

В Части I – Оперативная деятельность :

- 100.000 евро из взноса Андорры в Фонд Themis Foundation (Раздел 5)
- 92.000 евро из Целевого фонда «Постоянный секретариат Присоединившихся членов» (Договор с Испанией) и EUR 196.000 from the contribution of the Affiliate Members to their programme of work (Secc. 3)

В Части II - Исполнительные органы и совещания :

- 153.000 евро из внебюджетного взноса Катара (2002) и внебюджетного взноса Кувейта (1998) с целью обеспечения перевода документов на арабский язык (Раздел 4)

Итоги финансового года

16. В 2009 году ожидается появление дефицита наличности на сумму, не превышающую 767,000 евро, который будет покрыт за счет аванса из Фонда оборотного капитала, который в свою очередь будет возмещен за счет погашенных задолженностей по взносам, поступивших в течение финансового года во исполнение Финансового правила 10.2 (a) и (b).

Задолженности по взносам

17. Что касается поступлений от погашения задолженностей по взносам, то по скромным расчетам в 2009 году можно ожидать поступления примерно 800,000 евро. Эта сумма не достигает усредненной суммы погашенных долгов по взносам, полученных за последние семь лет, но для тенденции последних лет характерны, как явствует из нижеследующей диаграммы, колебания, с существенным снижением в 2002, 2006 и 2008 годах и заметным повышением в 2003, 2005 и 2007 годах. При этом, одним из последствий хорошей собираемости в последние несколько лет с точки зрения сроков и своевременности поступления взносов (в среднем 89 % за период 2005-2008 гг.) является механическое снижение - и это можно считать положительной тенденцией - потенциала собираемости задолженностей. Кроме того, следует учитывать, что к числу имеющих задолженности членов относятся в основном, хотя и не исключительно, страны, которые сталкивались в прошлом со значительными социальными или экономическими трудностями, иногда в сочетании со стихийными бедствиями. Поэтому, несмотря на все усилия Секретариата и добрые намерения этих членов, многие к тому просто не имеют возможности дать твердые обязательства погасить свои задолженности по взносам или принять соответствующий план их погашения.

ДИАГРАММА 2



18. Секретариат будет настоятельно проводить свою политику стимулирования членов, имеющих задолженности по взносам, к тому, чтобы они представили свои предложения по их погашению, по крайней мере частями.

Добровольные взносы

19. На дату составления настоящего документа получены следующие добровольные взносы:

- 65,000 евро в качестве последней выплаты общего взноса размером 260,000 евро от правительства Руанды за подготовку Генерального плана устойчивого развития туризма в Руанде; и
- 166,906 евро в качестве частичной выплаты общего взноса размером 1,203,812.00 евро от правительства Федеративной Республики Германия за создание в Бонне Консультативной группы ЮНВТО по вопросам биологического разнообразия и туризма для стран, пострадавших от цунами.

Шкала заработной платы работников категории специалистов и более высоких категорий

20. Совет информировали, что Генеральная ассамблея Организации Объединенных Наций утвердила 24 декабря 2008 года для введения с 1 января 2009 года новую шкалу заработной платы работников категории специалистов и более высоких категорий. Об этом уведомила ЮНВТО Комиссия по международной гражданской службе (КМГС).

21. Организация Объединенных Наций решила пересмотреть в сторону повышения на 2.33 процента базовой заработной платы работников этих категорий на основе принципа «ни потери, ни приобретения».

22. Одновременно с введением пересмотренной шкалы заработной платы с 1 января 2009 понизился на такой же процент коэффициент корректива по месту службы, действующий на всех местах службы, с тем чтобы общая сумма вознаграждения (шкала заработной платы плюс корректив по месту службы) оставалась неизменной, кроме незначительных корректив в связи с округлением цифр.

23. Этой мерой преследуется цель ограничить колебания в коэффициенте, который устанавливается для каждой страны в зависимости от прожиточного минимума и стоимости доллара против местной валюты и которым определяется сумма, подлежащая оплате по коррективу по месту службы, и тем самым предотвратить рост расходов вследствие возможного снижения стоимости доллара против местной валюты.

24. В силу статьи 16 «Соглашения между Организацией Объединенных Наций и Всемирной туристской организацией», принятого 23 декабря 2003 года, ЮНВТО согласилась признать Устав Комиссии по международной гражданской службе и разработать совместно с Организацией Объединенных Наций единые стандарты в сфере международной занятости.

25. Исполнительному совету предлагается, соответственно, принять к сведению новую шкалу заработной платы, одобренную Организацией Объединенных Наций и вводимую Генеральным секретарем с 1 января 2009 года в соответствии с Правилom о персонале 33 (1).