|  |  |
| --- | --- |
| **СОВЕТ 2018 Женева, 17−27 апреля 2018 года** | logo_R_ |
|  |  |
|  |  |
| **Пункт повестки дня: PL 3.2, ADM 24** | **Дополнительный документ 5 к Документу C18/64-R** |
| **19 апреля 2018 года** |
| **Оригинал: английский** |
| Председатель Рабочей группы Совета по разработке Стратегического  и Финансового планов на 2020–2023 годы (РГС-СФП) | |
| ПРОЕКТ ФИНАНСОВОГО ПЛАНА НА 2020−2023 ГОДЫ | |

В настоящем документе представлен проект Финансового плана на 2020−2023 годы.

# 1 Общая характеристика

a) Что такое финансовый план?

1.1 Кратко, цель проекта Финансового плана на 2020−2023 годы – предоставить Полномочной конференции 2018 года инструмент, который позволит создать основу для подготовки бюджетов на 2020−2021 и 2022−2023 годы.

1.2 Определив величину единицы взносов на период 2020−2023 годов, Полномочная конференция устанавливает соответствующие финансовые пределы на период до следующей Полномочной конференции, после рассмотрения всех соответствующих аспектов деятельности Союза в течение этого периода.

b) Правовые основы

1.3 Подготовка финансового плана регулируется положением 51 Статьи 8 Устава.

1.4 Финансовый план утверждается Полномочной конференцией в Решении 5, которое отражает новый финансовый план, а также всю соответствующую информацию.

c) Увязка со Стратегическим планом

1.5 Финансовый план увязан со Стратегическим планом, определенными в нем целями, задачами и намеченными результатами деятельности.

1.6 Для финансового плана приняты двойственный подход и форма представления:

• финансовый (соответствует структурам доходов/расходов, предусмотренных в Финансовом регламенте);

• ориентированный на результаты (соответствует структуре Стратегического плана).

d) Ключевые факторы/показатели

1.7 При подготовке финансового плана использовались следующие ключевые факторы/показатели:

• проект Стратегического плана на 2020−2023 годы;

• величина единицы взносов (318 000 шв. фр.);

• уровень доходов (верхний предел);

• программа работы.

# 2 Основы и предположения

2.1 Первичной основой для подготовки проекта Финансового плана на 2020−2023 года, как по уровню расходов, так по уровню доходов, служил бюджет на 2018−2019 годы.

2.2 Уровень доходов отражает сложившуюся по состоянию на 1 января 2018 года ситуацию по начисленным взносам (Государства-Члены, Члены Секторов, Ассоциированные члены и Академические организации – Члены).

2.3 Снижение затрат на 5,2% на заработную плату персонала категории специалистов и выше отражено в проекте Финансового плана как следствие принятого Комиссией по международной гражданской службе (КМГС) решения о сокращении корректива по месту службы в Женеве (эквивалентно 11,9 млн. швейцарских франков).

2.4 Увеличение на 1,1 млн. швейцарских франков взноса на медицинское страхование для компенсации связанного снижения, вызванного упомянутым выше снижением заработной платы.

2.5 Аналогично бюджетам на 2016−2017 и 2018−2019 годы на период 2020−2023 годов применяется 5-процентный коэффициент вакантных должностей в целом по Союзу.

2.6 Возможное будущее увеличение/сокращение затрат в период 2020−2023 годов (например, инфляция, рост заработной платы, инфляция стоимости медицинского обслуживания и т. д.) в данном проекте Финансового плана не отражены и будут учтены при подготовке бюджетов на 2020−2021 и 2022−2023 годы.

# 3 Изменения по программам и увеличение/сокращение затрат

3.1 Произошедшие по сравнению с бюджетом на 2018−2019 годы изменения по программам в объеме 5,0 млн. швейцарских франков распределяются следующим образом:

• 1,6 млн. швейцарских франков – расписание конференций на 2020−2023 годы;

• 10,8 – снижение чистых затрат;

• 7,4 млн. швейцарских франков – фактические изменения по программам.

3.2 Основные составляющие изменений по программам:

• перевод ERP и CRM на новую технологию: 2,0 млн. швейцарских франков;

• первый платеж за новое здание в 2023 году: 3,0 млн. швейцарских франков;

• новая структура регионального отделения в Москве: 1 млн. швейцарских франков;

• Бюро радиосвязи на уровне бюджетов 2016−2019 годов: 0,9 млн. швейцарских франков;

• собрания ПСК, РРК и исследовательских комиссий МСЭ-R: 0,5 млн. швейцарских франков.

3.3 Снижение затрат на 5,2% на заработную плату персонала категории специалистов и выше отражено в проекте Финансового плана в сумме 11,9 млн. швейцарских франков. Это частично уравновешивается увеличением на 1,1 млн. швейцарских франков взноса на медицинское страхование для компенсации связанного снижения, вызванного снижением заработной платы. Снижение чистых затрат составляет 10,8 млн. швейцарских франков на период 2020−2023 годов.

3.4 Секретариат исполняет решения КМГС с февраля 2018 года. Вместе с тем существуют явные признаки финансовых последствий (число обращений в трибунал МОТ, заключения независимых экспертов и т. д.), связанных с вводом нового корректива по месту службы в Женеве. Во избежание непредвиденной ситуации и по получении более точной информации могут потребоваться надлежащие ассигнования.

# 4 Запланированные доходы на период 2020–2023 годов

4.1 Проект Финансового плана на 2020−2023 годы основан на доходах, которые будут поступят в распоряжение в период 2020−2023 годов. Уровень доходов является ключевым параметром для подготовки финансового плана.

4.2 Более 3/4 доходов Союза составляют начисленные взносы. Любое изменение количества единиц взносов окажет воздействие на прогноз доходов в период 2020−2023 годов и, следовательно, потребуется соответствующая корректировка прогноза расходов. Прогноз основан на количестве единиц взносов по состоянию на январь 2018 года и на уровне бюджетных доходов 2018−2019 годов, образуемом доходами по линии возмещения затрат и другими доходами.

4.3 Прогноз впоследствии может быть обновлен, с тем чтобы отразить изменение количества единиц взносов. Запланированные доходы на период 2020−2023 годов составляют 644,2 млн. швейцарских франков.

4.4 В таблице 1 представлен прогноз доходов на период 2020−2023 годов.

# 5 Запланированные расходы на период 2020–2023 годов

5.1 Запланированные расходы, представленные в таблице 2, основаны на утвержденном бюджете на 2018−2019 годы. При подготовке этих оценок были учтены изменения по программам, график проведения мероприятий и увеличение/сокращение затрат.

5.2 Общие запланированные расходы за соответствующий период составляют 644,2 млн. швейцарских франков, и они компенсируются прогнозируемыми доходами в сумме 644,2 млн. швейцарских франков, то есть финансовый план является сбалансированным.

5.3 Проект Финансового плана на 2020−2023 годы включает выделение 2,7 млн. швейцарских франков на покрытие финансовых последствий ВАСЭ-16. В проекте не учтены финансовые последствия ВКРЭ-17, ВКР-19, ВАСЭ-20 и ВКРЭ-21. Эти возможные финансовые последствия будут учтены при подготовке бюджетов на 2020−2021 и 2022−2023 годы.

5.4 В таблице 2 представлен прогноз расходов на период 2020−2023 годов.

ТАБЛИЦА 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Запланированные доходы, 2020−2023 гг.** | | | |
|  | *Суммы в тыс. швейцарских франков* | | |
|  | *a* | *b* | *a + b* |
|  | **Проект бюджета  на 2020−2021 гг.** | **Проект бюджета на 2022−2023 гг.** | **Проект Финансового плана на 2020−2023 гг.** |
|  |  |  |  |
| A Начисленные взносы |  |  |  |
| A.1 Взносы Государств-Членов | 216 400 | 216 400 | 432 800 |
| A.2 Взносы Членов Секторов |  |  |  |
| − МСЭ-R | 12 816 | 12 816 | 25 632 |
| − МСЭ-T | 12 280 | 12 280 | 24 560 |
| − МСЭ-D | 3 074 | 3 074 | 6 148 |
| Всего: Члены Секторов | 28 170 | 28 170 | 56 340 |
| A.3 Ассоциированные члены |  |  |  |
| − МСЭ-R | 444 | 444 | 888 |
| − МСЭ-T | 2 820 | 2 820 | 5 640 |
| − МСЭ-D | 56 | 56 | 112 |
| Всего: Ассоциированные члены | 3 320 | 3 320 | 6 640 |
| A.4 Академические организации | 610 | 610 | 1 220 |
| **A Всего: начисленные взносы** | **248 500** | **248 500** | **497 000** |
|  |  |  |  |
| B Возмещение затрат |  |  |  |
| B.1 Доходы по линии вспомогательных затрат по проектам | 2 750 | 2 750 | 5 500 |
| B.2 Продажа публикаций | 38 000 | 38 000 | 76 000 |
| B.3 Продукты и услуги, к которым применяется принцип возмещения затрат | 32 000 | 32 000 | 64 000 |
| − UIFN | 1 000 | 1 000 | 2 000 |
| − Telecom | 3 000 | 3 000 | 6 000 |
| − Обработка заявок на регистрацию спутниковых сетей | 28 000 | 28 000 | 56 000 |
| **B Всего: возмещение затрат** | **72 750** | **72 750** | **145 500** |
|  |  |  |  |
| C Доход в виде процентов | 600 | 600 | 1 200 |
| D Прочие доходы | 200 | 317 | 517 |
| E Зачисление на Резервный счет/снятие с Резервного счета | −1 531 | 1 531 | 0 |
| F Нехватка финансовых средств | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |
| **ВСЕГО: ДОХОДЫ** | **320 519** | **323 698** | **644 217** |

таблица 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Запланированные расходы, 2020−2023 гг.** | | | | | |
|  | | | *Суммы в тыс. швейцарских франков* | | |
|  | | | *a* | *b* | *a + b* |
|  | | | **Проект бюджета на 2020−2021 гг.** | **Проект бюджета на 2022−2023 гг.** | **Проект Финансового плана на 2020−2023 гг.** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Генеральный секретариат | | 179 678 | 182 376 | 362 054 |
|  | Сектор радиосвязи | | 56 053 | 59 026 | 115 079 |
|  | Сектор стандартизации электросвязи | | 27 510 | 26 542 | 54 052 |
|  | Сектор развития электросвязи | | 57 278 | 55 754 | 113 032 |
| **ВСЕГО: МСЭ** | | | **320 519** | **323 698** | **644 217** |
| **Генеральный секретариат** | | |  |  |  |
|  | Полномочная конференция | | 0 | 1 480 | 1 480 |
|  | ВФПЭ |  | 0 | 218 | 218 |
|  | ВКМЭ |  | 0 | 0 | 0 |
|  | ВВУИО |  | 100 | 100 | 200 |
|  | Совет и РГС | | 1 407 | 1 407 | 2 814 |
|  | Виды деятельности и программы | | 23 334 | 24 334 | 47 668 |
|  | **Всего: программы** | | **24 841** | **27 539** | **52 380** |
|  | **Канцелярия Генерального секретаря и департаменты** | | **154 837** | **154 837** | **309 674** |
| **Всего: ГС МСЭ** | | | **179 678** | **182 376** | **362 054** |
| **МСЭ-R** | |  |  |  |  |
|  | ВКР |  | 0 | 2 638 | 2 638 |
|  | АР |  | 0 | 335 | 335 |
|  | ПСК |  | 0 | 300 | 300 |
|  | РРК |  | 961 | 961 | 1 922 |
|  | КГР |  | 106 | 106 | 212 |
|  | Собрания исследовательских комиссий | | 1 607 | 1 307 | 2 914 |
|  | Виды деятельности и программы | | 1 200 | 1 200 | 2 400 |
|  | Семинары/Семинары-практикумы | | 780 | 780 | 1 560 |
|  | **Всего: программы** | | **4 654** | **7 627** | **12 281** |
|  | **Бюро** |  | **51 399** | **51 399** | **102 798** |
| **Всего: МСЭ-R** | | | **56 053** | **59 026** | **115 079** |
| **МСЭ-T** | |  |  |  |  |
|  | ВАСЭ |  | 697 | 0 | 697 |
|  | Региональные мероприятия к ВАСЭ | | 271 | 0 | 271 |
|  | КГРЭ |  | 134 | 134 | 268 |
|  | Собрания исследовательских комиссий | | 2 388 | 2 388 | 4 776 |
|  | Виды деятельности и программы | | 410 | 410 | 820 |
|  | Семинары/Семинары-практикумы | | 600 | 600 | 1 200 |
|  | **Всего: программы** | | **4 500** | **3 532** | **8 032** |
|  | **Бюро** |  | **23 010** | **23 010** | **46 020** |
| **Всего: МСЭ-Т** | | | **27 510** | **26 542** | **54 052** |
| **МСЭ-D** | |  |  |  |  |
|  | ВКРЭ |  | 1 026 | 0 | 1 026 |
|  | РКРЭ/РПС | | 498 | 0 | 498 |
|  | КГРЭ |  | 214 | 214 | 428 |
|  | Собрания исследовательских комиссий | | 698 | 698 | 1 396 |
|  | Виды деятельности и программы | | 9 200 | 9 200 | 18 400 |
|  | **Всего: программы** | | **11 636** | **10 112** | **21 748** |
|  | **Бюро** |  | **45 642** | **45 642** | **91 284** |
| **Всего: МСЭ-D** | | | **57 278** | **55 754** | **113 032** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Всего: МСЭ** | | | **320 519** | **323 698** | **644 217** |

# 6 Представление проекта Финансового плана на 2020−2023 годы, ориентированное на результаты

6.1 В настоящем разделе подробно представлены полные затраты в разбивке по целям. Эти затраты оцениваются на основе методики распределения затрат, утвержденной Советом в Решении 535 (ИЗМ).

6.2 Цифры носят пока временный и предварительный характер.

6.3 На данном этапе подготовки проекта Стратегического плана на 2020−2023 годы и по сравнению с текущим планом на 2016−2019 годы, предлагается разделить текущую четвертую Цель "Инновации и партнерство" на две новый цели:

• Цель 4: Инновации;

• Цель 5: Партнерство.

6.4 На диаграмме 1 и в таблице 3 приведено представление проекта Финансового плана на 2020−2023 годы, ориентированное на результаты.

ДИАГРАММА 1

таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Проект Финансового плана на 2020−2023 гг. − Запланированные затраты − тыс. шв. фр.*** | | | | | | | | | | |
| **Цели** | **Смета, 2020−2021 гг.** | | | | **Всего: 2020−2021 гг.** | **Смета, 2022−2023 гг.** | | | | **Всего: 2022−2023 гг.** | **Всего: 2020−2023 гг.** |
| **ГС** | **МСЭ-R** | **МСЭ-T** | **МСЭ-D** | **МСЭ** | **ГС** | **МСЭ-R** | **МСЭ-T** | **МСЭ-D** | **МСЭ** | **МСЭ** |
| *Суммы в тыс. швейцарских франков* | | | | | | | | | | | |
| Цель 1: Рост | 42 969 | 12 332 | 9 353 | 11 301 | 75 955 | 43 695 | 12 986 | 8 759 | 10 999 | 76 439 | 152 394 |
| Цель 2: Открытость | 53 979 | 17 376 | 10 179 | 14 935 | 96 469 | 55 010 | 18 298 | 10 086 | 14 538 | 97 932 | 194 401 |
| Цель 3: Устойчивость | 32 907 | 10 090 | 2 201 | 13 963 | 59 161 | 33 377 | 10 625 | 2 123 | 13 592 | 59 717 | 118 878 |
| Цель 4: Инновации | 27 052 | 10 650 | 3 851 | 6 628 | 48 181 | 27 306 | 11 215 | 3 716 | 6 452 | 48 689 | 96 870 |
| Цель 5: Партнерство | 22 771 | 5 605 | 1 926 | 10 451 | 40 753 | 22 987 | 5 903 | 1 858 | 10 173 | 40 921 | 81 674 |
| **Всего: МСЭ** | **179 678** | **56 053** | **27 510** | **57 278** | **320 519** | **182 375** | **59 027** | **26 542** | **55 754** | **323 698** | **644 217** |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_