|  |  |
| --- | --- |
| **СОВЕТ 2019 Женева, 10–20 июня 2019 года** | logo_R_ |
|  |  |
|  |  |
| **Пункт повестки дня: ADM 1** | **Дополнительный документ 1  к Документу C19/15-R** |
| **22 мая 2019 года** |
| **Оригинал: английский** |
| Отчет Генерального секретаря | |
| ПРОЕКТ БЮДЖЕТА СОЮЗА НА 2020−2021 годы | |

|  |
| --- |
| Резюме  В качестве Дополнительного документа к Документу C19/15 для общей информации представлен следующий отчет:  Бюджет секретариата ITU Telecom на 2020−2021 годы.  Необходимые действия  Совету предлагается **принять к сведению** настоящий документ. |

1 Бюджет секретариата ITU Telecom составляется для того, чтобы выделить ресурсы для покрытия сметных расходов секретариата ITU Telecom, которые напрямую не связаны с каким-либо мероприятием ITU Telecom или каким-либо конкретным намеченным результатом деятельности. Бюджет включает плату в счет возмещения затрат от других областей деятельности Генерального секретариата МСЭ и Бюро. Бюджет секретариата ITU Telecom имеет важное значение для планирования и мониторинга расходов, которые затем относятся на счета различных мероприятий ITU Telecom в течение соответствующего года. Бюджет секретариата ITU Telecom составляется на ежегодной основе, что согласуется с двухгодичным бюджетным циклом МСЭ (2020−2021 гг.).

Расходы секретариата ITU Telecom

2 Бюджет секретариата ITU Telecom на 2020–2021 годы составляет в общей сложности 10,2 млн. швейцарских франков, что на 8% меньше, чем бюджет на 2018−2019 годы. Это объясняется главным образом наличием ряда вакантных должностей, которые не планируется занимать в течение 2020−2021 годов, и более низкими прогнозируемыми расходами на контрактные услуги, служебные командировки, аренду и эксплуатацию, а также коммунальные услуги, как показано в Таблице 1, ниже. Самыми крупными статьями расходов в бюджете являются затраты по персоналу и прочие затраты по персоналу, а также расходы на возмещение затрат, которые начиная с 2014 года остаются на неизменном бюджетном уровне в 1,5 млн. швейцарских франков в год.

3 Бюджет представлен в разбивке по категориям расходов в соответствии с Правилом 6.1 Статьи 6 Финансового регламента и Финансовых правил МСЭ. В представленной ниже Таблице 1 показаны сметные расходы в разбивке по категориям. Затраты по персоналу и прочие затраты по персоналу составляют почти 68% общего двухгодичного бюджета. Расходы на возмещение затрат в размере 3 млн. швейцарских франков эквивалентны 29% общего двухгодичного бюджета на 2020–2021 годы.

Таблица 1

Бюджет в разбивке по категориям расходов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ***В тыс. швейцарских франков*** | | | | | | | | |
| **Кат.** | **Расходы** | **Бюджет, 2016− 2017 гг.** | **Факти-чески, 2016− 2017 гг.** | **Бюджет, 2018− 2019 гг.** | **Факти-чески, 2018 г.** | **Бюджет, 2020 г.** | **Бюджет, 2021 г.** | **Бюджет, 2020- 2021 гг.** | **Расхож-дение 2018−19 гг. 2020−21 гг.** | **В %  2018− 2019 гг.** |
|  |  | **a** | **b** | **c** | **d** | **e** | **f** | **g** | **h = g − c** | **i = h/c** |
| 1−2 | Затраты по персоналу и прочие затраты по персоналу | 7 316 | 5 995 | 7 756 | 2 589 | 3 490 | 3 490 | 6 980 | −776 | −10% |
| 3 | Служебные командировки | 50 | 5 | 50 | 5 | 15 | 15 | 30 | −20 | −40% |
| 4 | Контрактные услуги | 150 | 84 | 150 | 41 | 60 | 60 | 120 | −30 | −20% |
| 5 | Аренда и эксплуатация | 30 | 1 | 30 | 1 | 10 | 10 | 20 | −10 | −33% |
| 6 | Материалы и предметы снабжения | 40 | 5 | 40 | 6 | 15 | 15 | 30 | −10 | −25% |
| 7 | Приобретение | 50 | 21 | 50 | 11 | 25 | 25 | 50 | − | 0% |
| 8 | Коммунальные услуги и внутренние службы | 50 | 13 | 50 | 5 | 10 | 10 | 20 | −30 | −60% |
| 9a | Прочие расходы | 20 | 1 | 20 | 0 | 10 | 10 | 20 | − | 0% |
| 9b | Возмещение затрат | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 1 000 | 1 500 | 1 500 | 3 000 | − | 0% |
|  | **Всего** | **10 706** | **9 124** | **11 146** | **3 658** | **5 135** | **5 135** | **10 270** | **−876** | **−8%** |

Ресурсы секретариата ITU Telecom

4 Статья "Затраты по персоналу" относится к заработной плате, коррективу по месту службы, семейному и квартирному пособиям (для категорий специалистов и выше), а статья "Прочие затраты по персоналу" состоит из взносов Союза в пенсионный фонд, медицинского страхования и страхования от несчастных случаев, субсидий на образование и путевых расходов, путевых расходов при назначении на службу и прекращении службы, выплат подъемных и пособий на репатриацию, путевых расходов при поездке в отпуск на родину, оплаты накопленных дней отпуска, субсидий на репатриацию и оплаты расходов по перевозке домашнего имущества. Для того чтобы не допускать существенного увеличения бюджета, количество предусмотренных в бюджете должностей в секретариате ITU Telecom в 2020–2021 годах сохраняется прежним и составляет 23. Некоторые сотрудники приобрели соответствующий опыт и навыки, необходимые для принятия на себя более высокого уровня ответственности, что оправдывает повышение классов некоторых должностей. В бюджете на 2020−2021 годы учитывается повышение классов четырех должностей (с P-1 до P‑2) и создание одной должности класса P-5.

Таблица 2

Должности, предусмотренные в бюджете

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Должности, предусмотренные в бюджете** | **2018−2019 гг.** | **2020−2021 гг.** | **Расхождение** | **Расхождение** |
|  | **a** | **b** | **c = b − a** | **d = c/a** |
| Количество должностей | 23 | 23 | − | 0% |
| Затраты (тыс. шв. фр.) | 7 756 | 6 980 | −776 | −10% |

5 Категории 3–9 бюджета относятся к служебным командировкам, контрактным услугам, аренде и эксплуатации, материалам и предметам снабжения, приобретениям, коммунальным услугам и внутренним службам, а также прочим затратам.

a) Категория 3 относится к служебным командировкам, которые включают такие затраты, как суточные (суточные Организации Объединенных Наций, или DSA), расходы в пунктах прибытия и убытия, а также страхование. Принимаются меры для обеспечения того, чтобы командировки для ITU Telecom осуществлялись с наименьшими возможными затратами. Для того чтобы избежать лишних расходов на служебные командировки, в максимально возможной степени используются электронная переписка и телеконференция. Некоторые сотрудники направляются в командировки с различными полномочиями, при этом продолжительность поездок остается минимальной. Таким образом, сметные затраты на служебные командировки в 2020−2021 годах сокращены на 40% по сравнению с бюджетом на 2018–2019 годы. Затраты на командировки в связи c конкретными мероприятиями относятся на бюджет соответствующего мероприятия.

b) Категория 4 относится к контрактным услугам. Общий бюджет для контрактных услуг на 20% меньше, чем бюджет на 2018−2019 годы. Маркетинговая деятельность и маркетинговые кампании, которые включают рекламирование мероприятий, относятся на бюджеты соответствующих мероприятий.

c) Категория 5 относится к аренде и эксплуатации помещений и оборудования, объем которых уменьшен на 33% по сравнению с периодом 2018–2019 годов. Эта категория расходов относится к потребностям в проведении собраний и в работе по популяризации мероприятий ITU Telecom в целом.

d) Категория 6 сокращена на 25% по сравнению с бюджетом на 2018−2019 годы. Эта категория относится к материалам и предметам снабжения, таким как канцелярские товары, расходные материалы для полиграфии, расходные материалы для ИТ, справочные материалы, а также затраты на печать и производство брошюр. Меньший бюджет обусловлен значительным сокращением печатных материалов в пользу цифровых, что соответствует политике МСЭ, а также печатью ряда брошюр собственными силами. Кроме того, в бюджете соответствующего конкретного мероприятия предусматриваются ассигнования на печать и производство брошюр для этого мероприятия.

e) К категории 7 относятся затраты на приобретение мебели, ИТ и другого технического оборудования и установок. На 2020–2021 годы увеличение этой бюджетной строки не предусматривается.

f) Категория 8 охватывает затраты на коммунальные услуги и внутренние службы, включающие официальные услуги, представляемые местными и национальными поставщиками таких услуг, как электроснабжение, водоснабжение, почтовая и телефонная связь. Эти расходы включают также почтовые расходы и стоимость перевозки брошюр, буклетов и других рассылаемых по всему миру рекламных материалов. Благодаря мерам по повышению эффективности, расходы по категории 8, как ожидается, будут на 60% ниже бюджетных ассигнований на 2018–2019 годы. В бюджете соответствующего конкретного мероприятия предусматриваются аналогичные ассигнования, относящиеся к этому мероприятию.

Возмещение затрат по линии ITU Telecom

6 Расходы на возмещение затрат МСЭ представляют собой фиксированную сумму, которая соответствует стоимости услуг, оказываемых ITU Telecom персоналом других департаментов, подразделений или Секторов МСЭ. Эти расходы основаны на прогнозируемой сумме заработной платы и других вознаграждений персонала, а также всех элементов, которые требуются для того, чтобы другие сотрудники МСЭ выполняли свои функции в связи с видами деятельности ITU Telecom, например затрат на компьютеры и другое оборудование ИКТ и материалы, служебные помещения, мебель, канцелярские принадлежности и т. д. На предыдущий двухгодичный период 2018 и 2019 годов объем возмещения затрат в бюджете секретариата Telecom составлял 1,5 млн. швейцарских франков в год. Начиная с 2014 года ежегодно начислялась одна и та же предусмотренная бюджетом сумма. Однако Генеральный секретарь принял решение сократить в 2018 году фактическую сумму возмещения затрат до 1 млн. швейцарских франков, с тем чтобы помочь секретариату ITU Telecom и уменьшить трудности, с которыми он столкнулся в связи с мероприятием 2018 года. На период 2020−2021 годов применяется та же бюджетная сумма возмещения затрат, составляющая 1,5 млн. швейцарских франков в год.

Использование ресурсов

7 Основные расходы бюджетов мероприятий ITU Telecom включают затраты секретариата и возмещение затрат МСЭ. Основные расходы относятся на бюджет каждого мероприятия ITU Telecom, исходя из оценочного количества времени, затраченного персоналом ITU Telecom на каждое конкретное мероприятие.

8 В приведенной ниже Таблице 3 показаны оценочные процентные доли затрачиваемого рабочего времени, которые используются в качестве основы при распределении затрат на соответствующие намеченные результаты деятельности в соответствии с бюджетом, ориентированным на результаты (БОР). В этой таблице указаны также соответствующие затраты на каждый намеченный результат деятельности в зависимости от его процентной доли в общем бюджете секретариата ITU Telecom на 2020–2021 годы. Согласно IPSAS, счета всех мероприятий закрываются 31 декабря того года, в котором проходило соответствующее мероприятие.

Таблица 3

Распределение времени на намеченные результаты деятельности

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ***В тыс. швейцарских франков*** | | | | |
|  | **Результат деятельности** | **2020 г.** |  | **2021 г.** |  | **2020−2021 гг.** |
|  |  | **Время персонала** | **Затраты** | **Время персонала** | **Затраты** | **Всего: основные затраты** |
|  |  | **%** |  | **%** |  |  |
| 1 | Всемирное мероприятие ITU Telecom-2020 | 80% | 4 108 |  |  | 4 108 |
| 2 | Всемирное мероприятие ITU Telecom-2021 | 10% | 514 | 80% | 4 108 | 4 622 |
| 3 | Всемирное мероприятие ITU Telecom-2022 |  |  | 10% | 514 | 514 |
| 4 | Платформа для установления отношений в сфере ИКТ | 2% | 103 | 2% | 103 | 205 |
| 5 | Усиление других мероприятий МСЭ | 8% | 411 | 8% | 411 | 822 |
|  | **Всего** | **100%** | **5 135** | **100%** | **5 135** | **10 270** |

Финансирование ресурсов

9 Источником финансирования бюджета секретариата ITU Telecom являются валовые доходы от мероприятий ITU Telecom. В приведенной ниже Таблице 4 показаны прогнозируемые доходы и расходы на 2020–2021 годы. При общем объеме сметных доходов в 16 200 000 швейцарских франков, прогнозируемом на данный двухгодичный период, и общем объеме сметных расходов в 15 454 000 швейцарских франков на 2020–2021 годы предусматривается положительный чистый результат в размере 746 000 швейцарских франков.

10 Источниками доходов являются сдаваемые в аренду площади, средства спонсоров и взносы принимающей стороны, плата за вход и другие доходы, связанные с мероприятиями. ITU Telecom постоянно ищет пути и способы предоставления дополнительных услуг в целях удовлетворения постоянно меняющихся потребностей клиентов, обеспечивая при этом доходы для МСЭ. Общие расходы включают основные расходы секретариата ITU Telecom в размере 10,27 млн. швейцарских франков, включающие возмещение затрат на сумму 3 млн. швейцарских франков, а также расходы, относящиеся к конкретным мероприятиям, т. е. затраты по персоналу, затраты на командировки, контрактные услуги, услуги по аренде и эксплуатации, материалы и предметы снабжения, коммунальные услуги и прочие расходы.

Таблица 4

Финансирование на 2020−2021 годы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***В тыс. швейцарских франков*** | | |
|  | **2020 г.** | **2021 г.** | **Всего ITU Telecom** |
|  |  |  | **2020−2021 гг.** |
| **Доходы** |  |  |  |
| Доходы от сдаваемых в аренду площадей и доходы, связанные с мероприятиями | 3 600 | 3 600 | 7 200 |
| Плата за вход | 200 | 200 | 400 |
| Средства спонсоров и взносы | 4 300 | 4 300 | 8 600 |
| ***Всего: доходы (A)*** | ***8 100*** | ***8 100*** | ***16 200*** |
| **Расходы** |  |  |  |
| Основные расходы (Таблица 1) | 5 135 | 5 135 | 10 270 |
| Затраты по персоналу и прочие затраты по персоналу (мероприятие) | 120 | 120 | 240 |
| Затраты на командировки (мероприятие) | 400 | 400 | 800 |
| Контрактные услуги (мероприятие) | 1 400 | 1 400 | 2 800 |
| Аренда и эксплуатация (мероприятие) | 550 | 550 | 1 100 |
| Материалы и предметы снабжения (мероприятие) | 100 | 100 | 200 |
| Коммунальные услуги (мероприятие) | 2 | 2 | 4 |
| Прочие расходы (мероприятие) | 20 | 20 | 40 |
| ***Всего: расходы (B)*** | ***7 727*** | ***7 727*** | ***15 454*** |
| **Чистый результат (C = A – B)** | **373** | **373** | **746** |

Оборотный выставочный фонд (ОВФ)

11 После закрытия счетов по каждому из мероприятий ITU Telecom чистый результат переводится в Оборотный выставочный фонд в соответствии с Правилом 4 Статьи 19 Финансового регламента и Финансовых правил МСЭ. Положительный финансовый результат мероприятия увеличивает сальдо ОВФ, а отрицательный финансовый результат мероприятия приводит к сокращению средств ОВФ, которые используются для компенсации финансового дефицита.

12 Совет МСЭ принял решение, что минимальный уровень средств Оборотного выставочного фонда должен составлять 5 млн. швейцарских франков, для того чтобы обеспечить для ITU Telecom возможность осуществлять свою деятельность и выполнять свои финансовые обязательства. В представленной ниже таблице показаны суммы, имевшиеся в Оборотном выставочном фонде на конец каждого года за период 2013–2018 годов.

Таблица 5

Оборотный выставочный фонд

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***В тыс. швейцарских франков*** | | | | | |
| **ОВФ** | **2013 г.** | **2014 г.** | **2015 г.** | **2016 г.** | **2017 г.** | **2018 г.** |
| Сальдо на конец года | 10 022 | 8 903 | 9 210 | 10 076 | 8 132 | 7 950 |

13 Положительный финансовый результат Всемирного мероприятия ITU Telecom-2013 отражен в сальдо на конец 2013 года. Сальдо на конец 2014 года показывает уменьшение на 11% по сравнению с 2013 годом вследствие учета положительного финансового результата Всемирного мероприятия ITU Telecom-2014, а также перевода средств в размере 2 млн. швейцарских франков в Фонд развития ИКТ. В таблице показано увеличение в 2015 году на уровне 3%, которое объясняется положительным финансовым результатом Всемирного мероприятия ITU Telecom-2015. Значительно более высокий, по сравнению с бюджетом, финансовый результат мероприятия в 2016 году, согласуется с увеличением на более чем 9% сальдо на конец 2016 года по сравнению с 2015 годом. При положительном финансовом результате Всемирного мероприятия ITU Telecom‑2017 сальдо на конец 2017 года меньше на 20% по сравнению с 2016 годом вследствие перевода 2 млн.  швейцарских франков в Фонд развития ИКТ. Сальдо на конец 2018 года отражает отрицательный финансовый результат Всемирного мероприятия ITU Telecom‑2018, в котором учтена неоплаченная дебиторская задолженность на момент закрытия счетов.

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