|  |  |
| --- | --- |
| **理事会2022年会议2022年3月21-31日****，日内瓦** |  |
|  |  |
|  |  |
| **议项：ADM 28** | **文件C22/63-C** |
| **2022年2月18日** |
| **原文：英文** |

|  |
| --- |
| 秘书长的报告 |
| 2024-2027年财务规划草案 |

|  |
| --- |
| 概要本文件载有国际电联2024-2027年财务规划草案。其中亦初步分析了相比2020-2023年财务规划和2020-2021年及2022-2023年预算的差异。这份2024-2027年财务规划草案收支平衡（收入=支出），金额为6.3985亿瑞郎。需采取的行动请理事会审查2024-2027年财务规划草案，并为随后转交2022年全权代表大会提供建议和指导。参考文件[第5号决定（2018年，迪拜，修订版）](https://www.itu.int/en/council/Documents/basic-texts/DEC-005-E.pdf)《组织法》第8条第51款 |

# 1 引言

1.1 2024-2027年财务规划草案旨在为2022年全权代表大会提供一个工具，以在下届全权代表大会之前，在考虑所涉期间国际电联工作的所有相关方面后，制定国际电联的预算基础并确定相关财务限制（《组织法》第8条第51款）。

1.2 财务规划草案的首要目的是使成员国在全权代表大会结束之际，能够基于已批准的会费单位金额，了解各自在2024-2027年时间段对国际电联所做财务承诺的框架。

1.3 依照《组织法》第28条第161B款并根据秘书长的建议，理事会基于财务规划草案和会费单位总数，将会费单位金额暂定为318 000瑞士法郎。

1.4 预期2022年全权代表大会通过有关国际电联2024-2027年收入和支出的经修订第5号决定，确立制定2024-2025年和2026-2027年两个双年度预算的框架及指令。经2022年全权代表大会修订的第5号决定附件1将构成2024-2027年财务规划。

1.5 理事会财务和人力资源工作组（CWG-FHR）在2022年1月的第15次会议上，介绍并讨论了2024-2027年财务规划草案（见CWG-FHR-15/10号文件）。

1.6 一旦战略规划草案足够成熟，财务规划草案将与其中确定的主题重点和总体目标挂钩。

1.7 通过向各部门和各局，以及战略规划草案的不同国际电联主题重点和总体目标重新分配财务规划草案的资源，将财务规划草案与战略规划草案挂钩。

1.8 财务规划采用双重方法和结构：

• 财务（遵循财务规则中规定的收入/支出结构）。

• 基于结果（遵循战略规划的结构）。

1.9 编制财务规划的主要推动因素/决定因素如下：

• 战略规划。

• 会费单位金额。

• 时间框架内的总体收入水平（支出上限）。

• 工作计划。

1.10 国际电联管理层决定，应组织工作人员“世界咖啡屋”，以提出有关创收和降低成本的想法。管理层已确定许多可在编制预算时纳入考虑的创新想法，以实施本财务规划。可通过此[链接](https://www.itu.int/md/S22-CL-INF-0013/en)获取世界咖啡屋的介绍。

# 2 基础和假设

2.1 2022-2023年预算是编制2024-2027年财务规划草案的主要依据。

2.2 收入水平反映了截至2022年1月1日分摊会费（成员国、部门成员、部门准成员和学术成员）的主要情况。

2.3 谨记财务规划以收入驱动至关重要。收入水平是财务规划编制的关键参数。2024-2027年财务规划草案以2024-2027年时间框架内的可用收入为基础。分摊会费占国际电联收入的四分之三以上。会费单位数量的任何变化均会影响2024-2027年的收入预测，因此支出预测也必须相应调整。

2.4 会费单位金额自2006年以来一直保持不变，每个会费单位为318 000瑞郎，相当于名义上的零增长。在2006年1月至2021年11月期间，日内瓦消费价格指数（CPI）上涨5.3%。如果会费单位与日内瓦CPI挂钩，则会费单位金额现将达到335 000瑞郎，增长17 000瑞郎（实际零增长）。分摊会费增加的数额将达到2 690万瑞郎，几乎是已获授权、但无资金的活动（UMAC）所需的资金。将会费单位金额略微提高1 000瑞郎至319 000瑞郎，会使2024-2027年的分摊会费增加160万瑞郎。

2.5 本规划以2022-2023年预算使用的标准成本制定。其中不含任何空缺率。当前2020-2023年财务规划中包括的5%的空缺率不再反映实际情况，并对预算执行构成风险。的确，空缺职位的数量越来越少，且近年来推迟招聘的情况已减少。因此，决定在2024-2027年财务规划草案中取消空缺率，以假设但切合实际的推迟招聘代替。

2.6 2024-2027年可能的未来成本增加/减少（如通货膨胀、薪金增长、卫生保健费用增加等）未反映在本财务规划草案中，但如有必要，将在编制2024-2025年和2026-2027年预算时纳入考虑。

# 3 计划的收入和支出

3.1 2024-2027年财务规划草案第一份汇编的初步赤字高达7 400万瑞郎（包括取消5%的空缺率）。之后，赤字减少至2 540万瑞郎，于2022年1月提交至理事会财务和人力资源工作组（CWG-FHR）。

3.2 实施以下增效节支措施使2024-2027年财务规划草案能够实现收支平衡。

支出：

– 特别服务协定（SSA）平均减少25%。

– 差旅费用平均减少25%。

– 文件制作费用/数量减少20%。

– 国际电联打印机数量减少，转为受管理的打印机服务。

– 继续使用微软Teams作为软电话，取消桌面电话。

– 2024-2027年期间引入1 700万瑞郎的渐进式全球减支，通过推出多方面的措施落实，如审查支持即将到来的数字化转型所需的技能，服务的优化、合理化和可能集中（大会管理、宣传、人力资源管理等），消除影子信息技术（IT），弱化或者甚至废止重要性低的活动，重新安置部分服务/活动等。

收入：

– 由于国际电联出版物的新格式、内容和媒介，出版物销售收入增加。

– 渐进式资源筹措，为一些常规活动共同供资，审查出版物、软件和数据库的成本回收并使之现代化。

3.3 下表1提供了按部门列出的2024-2027年计划支出，以及与2020-2023年预算和财务规划的对比。



3.4 在支出方面，差额的主要要素按部门列出，如下：

表1.1

|  |  |
| --- | --- |
| 项目差额 – 总秘书处 | 单位：千瑞郎 |
| 无障碍获取（每年10万瑞郎） | 400 |
| 向联合国工作人员疾病和事故互助保险协会（UNSMIS）支付的款项 | 5'600 |
| 2027年新办公楼的第一笔年金 | 3'000 |
| 办公楼的额外维护费用 | 1'200 |
| 废止5%的空缺率并由推迟招聘取代 | 6'000 |
| 差旅费用和SSA的减少 | -5'100 |
| 文件制作费用和数量的减少（大会和出版部（C&P）可变费用） | -4'000 |
| 其他差额 | 518 |
| 总秘书处项目差额合计 | 7'618 |

表1.2

|  |  |
| --- | --- |
| 项目差额 – 国际电联无线电通信部门（ITU-R） | 单位：千瑞郎 |
|  |  |
| 差旅费用和SSA减少  | -1'800 |
| 废止5%的空缺率并由推迟招聘取代 | 2'800 |
| 其他差额 | -368 |
|  |  |
| ITU-R项目差额合计 | 632 |

表1.3

|  |  |
| --- | --- |
| 项目差额 - 国际电联电信标准化部门（ITU-T） | 单位：千瑞郎 |
|  |  |
| 差旅费用和SSA减少 | -1'400 |
| 废止5%的空缺率并由推迟招聘取代 | 1'500 |
| 其他差额 | 258 |
|  |  |
| ITU-T项目差额合计 | 358 |

表1.4

|  |  |
| --- | --- |
| 项目差额 – 国际电联电信发展部门（ITU-D） | 单位：千瑞郎 |
|  |  |
| 2022-2023年活动和计划减少的80万瑞郎对于2024-2027年不变 | -800 |
| 对2020年区域性举措的3百万瑞郎一次性拨款 | -3'000 |
| 差旅费用和SSA减少 | -1'700 |
| 废止5%的空缺率并由推迟招聘取代 | 2'400 |
| 其他差额 | 140 |
|  |  |
| ITU-D项目差额合计 | -2'960 |

3.5 下表2提供了按来源列出的2024-2027年计划收入的细分情况，以及与2020-2023年预算和财务规划的对比。



3.6 在收入方面，主要差异为：

– 未使用前一年的预算执行节余，因为预算执行不再产生大量盈余。

– 成本回收收入减少，主要由于项目支持成本收入和卫星网络申报成本回收减少。这一减少由出版物销售收入的增加以及引入四年期渐进式资源筹措为一些常规活动共同供资而部分抵消。

3.7 下表2B提供了成本回收收入的细分情况，以及与2020-2023年财务规划和预算的对比。



# 4 已获授权、但无资金的活动（UMAC）

4.1 下表3列出了与当前预算和财务规划相比，在这一编制阶段无法由2024-2027年财务规划草案供资的主要项目差额。

4.2 如有可能找到额外的正常资金和/或预算外资源，或进一步减少财务规划草案的支出方面，其中一些UMAC或许可包括在内。



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