|  |  |
| --- | --- |
| **СОВЕТ 2022Женева, 21–31 марта 2022 года** |  |
|  |  |
|  |  |
| **Пункт повестки дня: ADM 28** | **Документ C22/63-R** |
| **18 февраля 2022 года** |
| **Оригинал: английский** |
| Отчет Генерального секретаря |
| Проект Финансового плана Союза на 2024−2027 годы |

|  |
| --- |
| РезюмеВ настоящем документе представлен проект финансового плана Союза на 2024−2027 годы. В документе также проведен предварительный анализ расхождений по сравнению с финансовым планом на 2020–2023 годы и бюджетами на 2020−2021 годы и 2022−2023 годы. Настоящий проект финансового плана на 2024−2027 годы сбалансирован (доходы равны расходам) и его объем составляет 639,85 млн. швейцарских франков.Необходимые действияСовету предлагается рассмотреть проект финансового плана на 2024−2027 годы и дать рекомендацию и указание для последующей передачи этого проекта Полномочной конференции 2022 года.Справочные материалы[*Решение 5 (Пересм. Дубай, 2018 г.)*](https://www.itu.int/en/council/Documents/basic-texts/DEC-005-R.pdf), [*Положение 51 Статьи 8 Устава*](https://www.itu.int/en/council/Documents/basic-texts/Constitution-R.pdf) |

# 1 Введение

1.1 Цель проекта финансового плана на 2024−2027 годы – представить Полномочной конференции 2022 года инструмент для создания основы бюджета Союза и установления соответствующих финансовых пределов на период до следующей Полномочной конференции после рассмотрения всех соответствующих аспектов работы Союза в течение этого периода (п. 51 Статьи 8 Устава).

1.2 Основная задача проекта финансового плана состоит в том, чтобы по завершении Полномочной конференции Государства-Члены знали рамки своих финансовых обязательств перед Союзом на период 2024−2027 годов, исходя из утвержденного размера единицы взносов.

1.3 Согласно п. 161B Статьи 28 Устава и в соответствии с предложением Генерального секретаря Совет установил предварительную величину единицы взноса в размере 318 тыс. швейцарских франков на основе проекта финансового плана и общего количества единиц взносов.

1.4 Ожидается, что на основании пересмотренного Решения 5 о доходах и расходах Союза на период 2024−2027 годов Полномочная конференция 2022 года установит рамки и директивы, в соответствии с которыми будут разрабатываться два двухгодичных бюджета – на 2024–2025 и 2026–2027 годы. В Приложении 1 к Решению 5, пересмотренному Полномочной конференцией 2022 года, будет содержаться Финансовый план на 2024−2027 годы.

1.5 Проект финансового плана на 2024−2027 годы был представлен и обсуждался на 15‑м собрании Рабочей группы Совета по финансовым и людским ресурсам (РГС-ФЛР) в январе 2022 года (см Документ CWG-FHR-15/10).

1.6 После того как проект стратегического плана будет в достаточной степени проработан, проект финансового плана будет увязан с определенными в нем тематическими приоритетами и целями.

1.7 Увязка проекта финансового плана и проекта стратегического плана осуществляется путем перераспределения ресурсов проекта финансового плана на различные департаменты и бюро, а далее – на различные тематические приоритеты и цели проекта стратегического плана МСЭ.

1.8 Для финансового плана приняты двойной подход и форма представления:

• финансовый (соответствует структурам доходов/расходов, установленным в финансовом регламенте);

• ориентированный на результаты (соответствует структуре стратегического плана).

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

• стратегический план;

• величина единицы взносов;

• общий уровень доходов за период (потолок расходов);

• программа работы.

1.10 Руководство МСЭ приняло решение о том, что следует организовать "Всемирное кафе" с персоналом для предложения идей о получении доходов и сокращении расходов. Руководство определило большое количество инновационных идей, которые возможно рассматривать при подготовке бюджетов для выполнения Финансового плана. Презентация "Всемирного кафе" доступна по [этой ссылке](file:///%5C%5Cblue%5Cdfs%5Crefinfo%5CREFTXT%5CREFTXT2022%5CSG%5CCONSEIL%5CC22%5C000%5C%D1%8D%D1%82%D0%BE%D0%B9%20%D1%81%D1%81%D1%8B%D0%BB%D0%BA%D0%B5).

# 2 Основы и предположения

2.1 Бюджет на 2022−2023 годы служит первоосновой для подготовки проекта финансового плана на 2024−2027 годы.

2.2 Уровень доходов отражает сложившуюся по состоянию на 1 января 2022 года ситуацию с начисленными взносами (Государства-Члены, Члены Секторов, Ассоциированные члены и Академические организации – Члены МСЭ).

2.3 Важно помнить, что финансовый план определяется доходами. Уровень доходов – это ключевой параметр для подготовки финансового плана. Проект финансового плана на 2024−2027 годы основан на доходах, доступных в период 2024−2027 годов. Более 3/4 доходов Союза составляют начисленные взносы. Любое изменение количества единиц взносов окажет воздействие на прогноз доходов в период 2024−2027 годов и, следовательно, потребуется соответствующая корректировка прогноза расходов.

2.4 Величина единицы взносов – 318 тыс. швейцарских франков – остается неизменной с 2006 года, что соответствует нулевому номинальному росту. В период с января 2006 года по ноябрь 2021 года индекс потребительских цен (ИПЦ) Женевы увеличился на 5,3 процента. Если величину единицы взносов проиндексировать на ИПЦ Женевы, то в настоящее время величина единицы взносов составит 335 тыс. швейцарских франков., то есть возрастет на 17 тыс. швейцарских франков (нулевой реальный рост). Увеличение начисленных взносов составит 26,9 млн. швейцарских франков, что почти соответствует финансированию, затребованному для нефинансируемых утвержденных видов деятельности (UMAC). Незначительное увеличение величины единицы взносов на 1000 швейцарских франков, то есть до 319 тыс. швейцарских франков, приведет к увеличению объема начисленных взносов на 2024−2027 годы на 1,6 млн. швейцарских франков.

2.5 Настоящий план был разработан с использованием стандартных затрат, которые применялись для бюджета на 2022−2023 годы. В него не включена какая-либо доля вакансий. Доля вакантных должностей на уровне 5 процентов, включенная в текущий финансовый план на 2020−2023 годы, уже не отражает реальное положение дел и создает риск для исполнения бюджета. Количество вакантных должностей действительно постоянно уменьшается, и задержки при заполнении за последние годы сократились. Вследствие этого было принято решение исключить долю вакансий в проекте финансового плана на 2024−2027 годы и заменить ее теоретической, но реалистичной величиной задержки при заполнении должностей.

2.6 Возможное будущее увеличение/сокращение затрат в период 2024−2027 годов (например, инфляция, рост заработной платы, увеличение стоимости медицинского обслуживания и т. д.) в данном проекте финансового плана не отражены и будут учтены, если потребуется, при подготовке бюджетов на 2024−2025 и 2026−2027 годы.

# 3 Запланированные доходы и расходы

3.1 Величина первоначального дефицита после первого сведения проекта финансового плана на 2024−2027 годы составляла 74 млн. швейцарских франков (с учетом исключения доли вакансий на уровне 5 процентов). Этот дефицит был впоследствии сокращен до 25,4 млн. швейцарских франков, как было представлено собранию Рабочей группы Совета по финансовым и людским ресурсам (РГС‑ФЛР) в январе 2022 года.

3.2 Реализация следующих мер по повышению эффективности позволила сбалансировать проект финансового плана на 2024−2027 годы.

Расходы:

• 25-процентное среднее сокращение специальных соглашений об услугах (SSA);

• 25-процентное среднее сокращение путевых затрат;

• 20-процентное сокращение стоимости/объема документации;

• сокращение количества печатающих устройств в МСЭ и переход на управляемую службу печати;

• отказ от стационарных телефонов путем продолжения использования платформы Microsoft Teams в качестве программных телефонов (софт-телефонов);

• введение постепенного всеобщего сокращения на 17 млн. швейцарских франков в течение периода 2024–2027 годов, которое будет реализовано благодаря введению разнообразных мер, таких как пересмотр навыков, необходимых для поддержки оперативной цифровой трансформации, оптимизация, рационализация и возможная централизация услуг (управление конференциями, коммуникация, управления ЛР…), устранения теневых ИТ, сокращение или даже исключение низкоприоритетных видов деятельности, перемещение ряда услуг/видов деятельности и т. д.

Доходы:

• увеличение доходов от продажи публикаций благодаря новому формату, контенту и каналам распространения публикаций МСЭ;

• постепенная мобилизация ресурсов для совместного финансирования регулярных видов деятельности, а также пересмотр и модернизация возмещения затрат по линии публикаций, программного обеспечения.

3.3 В Таблице 1, ниже, представлены запланированные расходы на 2024−2027 годы в разбивке по Секторам и сравнение с бюджетами и финансовым планом на 2020−2023 годы.

Финансовый план на 2024−2027 годы
в сравнении с обновленными финансовым планом и бюджетами на 2020−2023 годы

Таблица 1

*Расходы в разбивке по Секторам*

|  |  |
| --- | --- |
|  | *тыс. шв. фр.* |
|  | ***Обновленный*финансовый план на2020−2023 гг.** | ***Обновленные*бюджеты на2020−2021 гг. и 2022−2023 гг.** | **Финансовый план на2024−2027 гг.** | **Расхождениес ФП на2020−2023 гг.** | **Расхождениес бюджетами на 2020−2021 гг. и 2022−2023 гг.** |
| Генеральный секретариат | 359 144 | 360 697 | 368 315 | **9 171** | **7 618** |
| Сектор радиосвязи | 123 131 | 120 865 | 121 497 | **−1 634** | **632** |
| Сектор стандартизации электросвязи | 54 960 | 54 072 | 54 430 | **−530** | **358** |
| Сектор развития электросвязи | 116 016 | 115 565 | 112 605 | **−3 411\*** | **−2 960** |
| Постепенное всеобщее сокращение | **0** | **0** | **−17 000** | **−17 000** | **−17 000** |
| **ВСЕГО, РАСХОДЫ** | **653 251** | **651 199** | **639 847** | **−13 404** | **−11 352** |
| **ВСЕГО, ДОХОДЫ** | **653 251** | **651 199** | **639 847** | **−13 404** | **−11 352** |
| **РЕЗУЛЬТАТ** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| \* Разовые ассигнования в размере 3 млн. швейцарских франков на региональные инициативы в 2020 году теперь отражены в Таблице 3 – UMAC на 2024−2027 годы. |

3.4 Ниже представлены основные элементы расхождений по Секторам в расходной части.

ТАБЛИЦА 1.1

|  |  |
| --- | --- |
| **Изменения по программам − Генеральный секретариат** | *тыс. шв. фр.* |
| Доступность (100 тыс. шв. франков в год) | 400 |
| Платежи в ЮНСМИС | 5 600 |
| Первая ежегодная сумма на новое здание в 2027 году | 3 000 |
| Дополнительные затраты на содержание и текущий ремонт зданий | 1 200 |
| Исключение доли вакансий на уровне 5% и ее замена задержкой при заполнении должностей  | 6 000 |
| Сокращение путевых расходов и SSA | −5 100 |
| Сокращение стоимости/объема документации (переменные затраты C&P) | −4 000 |
| Прочие расхождения | 518 |
| **Всего, изменения по программам − Генеральный секретариат** | 7 618 |

ТАБЛИЦА 1.2

|  |  |
| --- | --- |
| **Изменения по программам − МСЭ-R** | *тыс. шв. фр.* |
| Сокращение путевых расходов и SSA | −1 800 |
| Исключение доли вакансий на уровне 5% и ее замена задержкой при заполнении должностей  | 2 800 |
| Прочие расхождения | −368 |
| **Всего, изменения по программам − МСЭ-R** | 632 |

ТАБЛИЦА 1.3

|  |  |
| --- | --- |
| **Изменения по программам − МСЭ-T** | *тыс. шв. фр.* |
| Сокращение путевых расходов и SSA | −1 400 |
| Исключение доли вакансий на уровне 5% и ее замена задержкой при заполнении должностей  | 1 500 |
| Прочие расхождения | 258 |
| **Всего, изменения по программам − МСЭ−T** | 358 |

ТАБЛИЦА 1.4

|  |  |
| --- | --- |
| **Изменения по программам − МСЭ-D** | *тыс. шв. фр.* |
| Сокращение на 0,8 млн. швейцарских франков по видам деятельности и программам в 2022−2023 годах, сохраняемое на 2024−2027 годы | −800 |
| Разовые ассигнования в размере 3 млн. швейцарских франков на региональные инициативы в 2020 году | −3 000 |
| Сокращение путевых расходов и SSA | −1 700 |
| Исключение доли вакансий на уровне 5% и ее замена задержкой при заполнении должностей  | 2 400 |
| Прочие расхождения | 140 |
| **Всего, изменения по программам МСЭ-D** | −2 960 |

3.5 В Таблице 2, ниже, представлена разбивка запланированных доходов на 2024–2027 годы по источникам и сравнение с бюджетами и финансовым планом на 2020–2023 годы.

Финансовый план на 2024−2027 годы
в сравнении с обновленными бюджетами и финансовым планом на 2020−2023 годы

Таблица 2 – Доходы в разбивке по источникам

*Расходы в разбивке по Секторам*

|  |  |
| --- | --- |
|  | *тыс. шв. фр.* |
|  | ***Обновленный*финансовый план на2020−2023 гг.** | ***Обновленные*бюджеты на2020−2021 гг. и 2022−2023 гг.** | **Финансовый план на2024−2027 гг.** | **Расхождениес ФП на2020−2023 гг.** | **Расхождениес бюджетами на 2020−2021 гг. и 2022−2023 гг.** |
| A Начисленные взносы | 501 056 | 502 524 | 502 816 | 1 760 | 292 |
| B Возмещение затрат | 151 500 | 145 750 | 142 231 | −9 269 | −3 519 |
| C Доходы в виде процентов | 1 200 | 1 200 | 800 | −400 | −400 |
| D Прочие доходы | 400 | 600 | 1 000 | 600 | 400 |
| **ИТОГО, ДОХОДЫ** | **654 156** | **650 074** | **646 847** | **−7 309** | **−3 227** |
| E Снятие средств с Резервного счета/Зачисление средств на Резервный счет |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Ассигнования в капитальный фонд ИКТ | −4 000 | −4 000 | −4 000 | 0 | 0 |
| G Ассигнования в капитальный фонд зданий | −3 000 | −3 000 | −3 000 | 0 | 0 |
| H Экономия при исполнении бюджета | 6 095 | 8 125 | 0 | −6 095 | −8 125 |
| **ВСЕГО, ДОХОДЫ И ОТЧИСЛЕНИЯ** | **653 251** | **651 199** | **639 847** | **−13 404** | **−11 352** |

3.6 Основные расхождения в доходной части:

− неиспользование экономии, достигнутой при исполнении бюджета предыдущего года, так как исполнение бюджета более не создает значительных излишков;

− сокращение доходов по линии возмещения затрат в основном из-за сокращения доходов по линии вспомогательных затрат по проектам и возмещения затрат на обработку заявок на регистрацию спутниковых сетей. Это сокращение частично компенсируется увеличением доходов от продажи публикаций и внедрением постепенной мобилизации ресурсов в течение четырехлетнего периода для совместного финансирования некоторых регулярных видов деятельности.

3.7 В Таблице 2B, ниже, представлена разбивка доходов по линии возмещения затрат и сравнение с финансовым планом и бюджетами на 2020−2023 годы.

Финансовый план на 2024–2027 годы в сравнении с обновленными финансовым планом на 2020−2023 годы и бюджетами на 2020−2021 и 2022−2023 годы

Таблица 2B – Доходы по линии возмещения затрат

*Расходы в разбивке по Секторам*

|  |  |
| --- | --- |
|  | *тыс. шв. фр.* |
|  | ***Обновленный*финансовый план на2020−2023 гг.** | ***Обновленные*бюджеты на2020−2021 гг. и 2022−2023 гг.** | **Финансовый план на2024−2027 гг.** | **Расхождениес ФП на2020−2023 гг.** | **Расхождениес бюджетами на 2020−2021 гг. и 2022−2023 гг.** |
| B1 Доходы по линии вспомогательных затрат по проектам | 5 500 | 4 750 | 2 431 | −3 069 | −2 319 |
| B2 Продажа публикаций | 76 000 | 69 000 | 72 600 | −3 400 | 3 600 |
| B3 UIFN | 2 000 | 2 000 | 1 200 | −800 | −800 |
| B4 Telecom | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 0 | 0 |
| B5 SNF | 62 000 | 64 000 | 56 000 | −6 000 | −8 000 |
| B6 Прочие доходы по линии возмещения затрат – Постепенная мобилизация ресурсов | 0 | 0 | 4 000 | 4 000 | 4 000 |
| **ВСЕГО, доходы по линии возмещения затрат** | **151 500** | **145 750** | **142 231** | **−9 269** | **−3 519** |

# 4 Перечень нефинансируемых утвержденных видов деятельности (UMAC)

4.1 В Таблице 3, ниже, перечислены основные изменения по программам в сравнении с текущими бюджетом и финансовым планом, которые не могли быть профинансированы в проекте финансового плана 2024−2027 годы на данном этапе его подготовки.

4.2 В случае, если станет возможным определение дополнительного регулярного финансирования и/или внебюджетных ресурсов или дальнейшего сокращения расходной части проекта финансового плана, в него могут быть включены некоторые из этих UMAC.

Таблица 3 − Нефинансируемые утвержденные виды деятельности (UMACS) на 2024−2027 годы

|  |  |
| --- | --- |
|  | *тыс. шв. фр.* |
| **Генеральный секретариат**  |  |
| Дополнительные ресурсы безопасности (внешний поставщик) | 1 600 |
| Одна новая должность P2 для отдела контроля внебюджетной деятельности в FRMD | 558 |
| Финансирование одной должности P4 в SPM | 828 |
| **Итого: Генеральный секретариат** | **2 986** |
|  |  |
| **Сектор радиосвязи** |  |
| Увеличение видов деятельности и программ (дополнительные консультанты и сотрудники на краткосрочных контрактах для разработок в области ИТ) | 1 570 |
| Шесть дополнительных должностей (1 P4, 2 P3, 2 P2 и 1 G4) | 3 636 |
| **Итого: Сектор радиосвязи** | **5 206** |
|  |  |
| **Сектор стандартизации электросвязи** |  |
| Семь дополнительных должностей (2 P4, 3 P2, 1 P1 и 1 G4) | 4 067 |
| **Итого: Сектор стандартизации электросвязи** | **4 067** |
|  |  |
| **Сектор развития электросвязи** |  |
| Региональные инициативы | 3 000 |
| Четыре дополнительные должности (1 P5, 1 P4, 2 P3) | 2 953 |
| **Итого: Сектор развития электросвязи** | **5 953** |
|  |  |
| **Косвенные затраты на новое здание и обеспечение непрерывности деятельности (дополнительные ассигнования в Капитальный фонд ИКТ)** |
| Оборудование ИТ для нового здания (аудиовизуальные средства для малых залов…) | 5 268 |
| Управление информацией и записями | 5 000 |
| Рабочие инструменты Союза | 2 000 |
| Веб-сайт МСЭ | 1 200 |
| **Итого, косвенные затраты на новое здание и обеспечение непрерывности деятельности** | **13 468** |
| **Всего, UMAC** | **31 680** |

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