|  |  |
| --- | --- |
| **СОВЕТ 2021Виртуальные консультации Советников, 8–18 июня 2021 года** |  |
|  |  |
|  |  |
|  | **Дополнительный документ 1 к Документу C21/65-R** |
| **19 марта 2021 года** |
| **Оригинал: английский** |
| Отчет Генерального секретаря |
| ПРОЕКТ БЮДЖЕТА НА 2022−2023 годы |

|  |
| --- |
| РезюмеВ качестве Дополнительного документа к Документу C21/65 для общей информации представлен следующий отчет:Бюджет секретариата ITU Telecom на 2022−2023 годы.Необходимые действияСовету предлагается **принять к сведению** настоящий документ. |

Международный союз электросвязи

Департамент управления финансовыми ресурсами

| **БЮДЖЕТ****СЕКРЕТАРИАТА ITU Telecom****на 2022–2023 годы** |
| --- |

по состоянию на 18 марта 2021 года

| **БЮДЖЕТ СЕКРЕТАРИАТА ITU Telecom****на 2022–2023 годы** |
| --- |

**Содержание**

**Стр**.

[Расходы секретариата ITU Telecom 4](#_Toc67562321)

[Ресурсы секретариата ITU Telecom 5](#_Toc67562322)

[Возмещение затрат по линии ITU Telecom 6](#_Toc67562323)

[Использование ресурсов 6](#_Toc67562324)

[Финансирование ресурсов 7](#_Toc67562325)

[Оборотный выставочный фонд (ОВФ) 8](#_Toc67562326)

| **Бюджет секретариата ITU Telecom****на 2022–2023 годы** |
| --- |

1 Бюджет секретариата ITU Telecom составляется с целью 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 необходим для планирования и контроля 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 (2022−2023 гг.).

Расходы секретариата ITU Telecom

2 Бюджет секретариата ITU Telecom на 2022–2023 годы составляет в общей сложности 8,6 млн. швейцарских франков, что на 14% меньше, чем бюджет на 2020−2021 годы. Это объясняется меньшим количеством должностей, 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 62% общего двухгодичного бюджета. Расходы на возмещение затрат в размере 3 млн. швейцарских франков эквивалентны 35% общего двухгодичного бюджета на 2022−2023 годы.

Таблица 1

Бюджет в разбивке по категориям расходов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | ***В тыс. швейцарских франков*** |
| **Кат.** | **Расходы** | **Бюджет,2018−2019 гг.** | **Факти-чески,2018−2019 гг.** | **Бюджет,2020 г.** | **Факти-чески,2020 г.** | **Бюджет,2021 г.** | **Бюджет,2022 г.** | **Бюджет,2023 г.** | **Бюджет,2022−2023 гг.** | **Расхож-дение2020−21 гг.2022−23 гг.** | **В % 2020−2021 гг.** |
|  |  | **a** | **b** | **c** | **d** | **e** | **f** | **g** | **h** | **i = h − (c+e)** | **j = i/(c+e)** |
| 1−2 | Затраты по персоналу и прочие затраты по персоналу | 7 756 | 5 155 | 3 490 | 2 163 | 3 490 | 2 693 | 2 693 | 5 387 | −1 593 | −23% |
| 3 | Служебные командировки | 50 | 6 | 15 | – | 15 | 15 | 15 | 30 | − | −0% |
| 4 | Контрактные услуги | 150 | 91 | 60 | 29 | 60 | 60 | 60 | 120 | − | −0% |
| 5 | Аренда и эксплуатация  | 30 | 2 | 10 | – | 10 | 10 | 10 | 20 | − | −0% |
| 6 | Материалы и предметы снабжения | 40 | 9 | 15 | 2 | 15 | 15 | 15 | 30 | − | −0% |
| 7 | Приобретение | 50 | 23 | 25 | 2 | 25 | 25 | 25 | 50 | − | 0% |
| 8 | Коммунальные услуги и внутренние службы | 50 | 7 | 10 | – | 10 | – | – | – | −20 | −100% |
| 9a | Прочие расходы | 20 | 0 | 10 | – | 10 | 10 | 10 | 20 | − | 0% |
| 9b | Возмещение затрат | 3 000 | 2 500 | 1 500 | – | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 3 000 | − | 0% |
|  | **Всего** | **11 146**  | **7 793** | **5 135** | **2 196** | **5 135** | **4 328** | **4 328** | **8 657** | **−1 613** | **−14%** |

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. На период 2022−2023 годов в секретариате ITU Telecom имеется 18 предусмотренных бюджетом должностей, в то время как в период 2020−2021 годов было 23 должности. Перевод персонала в другие департаменты привел к уменьшению количества предусмотренных в бюджете должностей на пять, как показано ниже.

Таблица 2

Должности, предусмотренные в бюджете

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Должности, предусмотренные в бюджете** | **2020−2021 гг.** | **2022−2023 гг.** | **Расхождение** | **Расхождение** |
| **a** | **b** | **c = b − a** | **d = c/a** |
| Количество предусмотренных в бюджете должностей | 23 | 18 | 5 | −22% |
| Затраты (тыс. шв. фр.) | 6 980 | 5 387 | −1 593 | −23% |

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 (определенные Организацией Объединенных Наций суточные, или DSA), расходы в пунктах прибытия и убытия, а также страхование. Принимаются меры для обеспечения того, чтобы командировки по линии ITU Telecom осуществлялись с наименьшими возможными затратами. Для того чтобы избежать излишних 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 на минимальном уровне. Сметные затраты на служебные командировки в 2022−2023 годах остаются аналогичными затратам в бюджете на 2020−2021 годы. Затраты на командировки в связи c конкретными мероприятиями относятся на бюджет соответствующего мероприятия.

b) Категория 4 относится к контрактным услугам. Маркетинговая деятельность и маркетинговые кампании, которые включают рекламирование мероприятий, относятся на бюджеты соответствующих мероприятий. Общий бюджет для контрактных услуг на 2020−2021 годы сохранен на 2022−2023 годы.

c) Категория 5 относится к аренде и эксплуатации помещений и оборудования, что связано с потребностями в проведении собраний и в работе по популяризации мероприятий ITU Telecom в целом. Сметные затраты на аренду и эксплуатацию остаются такими же, как и в бюджете на 2020–2021 годы.

d) Категория 6 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. Отсутствует необходимость увеличивать бюджет 2020–2021 годов ввиду столь же низкого расчетного объема печатных материалов по сравнению с цифровыми, 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 2022–2023 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 услуг, такие как услуги почтовой и телефонной связи. Начиная с 2020 года расходы, относящиеся к услугам почтовой и телефонной связи в штаб-квартире, относятся на центр затрат для общих расходов МСЭ. Следовательно бюджет секретариата ITU Telecom по данной категории на 2022–2023 годы не предусмотрен. Однако эти статьи учитываются в бюджетах конкретных мероприятий, проводимых за пределами Женевы.

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 начисляемую сумму возмещения затрат до 1 млн. швейцарских франков, с тем чтобы помочь секретариату ITU Telecom и уменьшить трудности, с которыми он столкнулся в ходе мероприятия 2018 года. На период 2020−2021 годов бюджетная сумма возмещения затрат была сохранена на уровне 1,5 млн. швейцарских франков в год. Однако ввиду переноса мероприятия ITU Digital World 2020 из-за пандемии COVID-19, Генеральный секретарь принял решение не начислять на ITU Telecom возмещение затрат в 2020 году.

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.

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 2022–2023 годы. Согласно IPSAS, счета всех мероприятий закрываются 31 декабря того года, в котором проходило соответствующее мероприятие.

Таблица 3

Распределение времени на намеченные результаты деятельности

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Намеченный результат деятельности** | ***В тыс. швейцарских франков*** |
| **2022 г.** |  | **2023 г.** |  | **2022−2023 гг.** |
| **Время персонала** | **Затраты** | **Время персонала** | **Затраты** | **Всего: основные затраты** |
| **%** |  | **%** |  |  |
| 1 | Всемирное мероприятие ITU Telecom-2022 | 80% | 3 462 |  |  | 3 462 |
| 2 | Всемирное мероприятие ITU Telecom-2023 | 10% | 433 | 80% | 3 462 | 3 895 |
| 3 | Всемирное мероприятие ITU Telecom-2024 |  |  | 10% | 433 | 433 |
| 4 | Платформа для установления отношений в сфере ИКТ | 2% | 87 | 2% | 87 | 173 |
| 5 | Усиление других мероприятий МСЭ | 8% | 346 | 8% | 346 | 692 |
|  | **Всего** | **100%** | **4 328** | **100%** | **4 328** | **8 656** |

Финансирование ресурсов

8 Источником финансирования бюджета секретариата ITU Telecom являются валовые доходы от мероприятий ITU Telecom. В приведенной ниже Таблице 4 показаны прогнозируемые доходы и расходы на 2022–2023 годы. При общем объеме сметных доходов в 14 985 000 швейцарских франков, прогнозируемом на данный двухгодичный период, и общем объеме сметных расходов в 13 455 000 швейцарских франков за период 2022−2023 годов предусматривается положительный чистый результат в размере 1 531 000 швейцарских франков.

9 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 состоят из основных расходов секретариата ITU Telecom в размере 8,6 млн. швейцарских франков, включающих возмещение затрат на сумму 3 млн. швейцарских франков, а также расходов, относящихся к конкретным мероприятиям, т. е. затрат по персоналу, затрат на командировки, контрактные услуги, услуги по аренде и эксплуатации, материалы и предметы снабжения, коммунальные услуги и прочих расходов.

Таблица 4

Финансирование на 2022−2023 годы

|  |  |
| --- | --- |
|  | ***В тыс. швейцарских франков*** |
| **2022 г.** | **2023 г.** | **Всего ITU Telecom** |
|  |  | **2022−2023 гг.** |
| **Доходы** |  |  |  |
| Доходы от сдаваемых в аренду площадей и доходы, связанные с мероприятиями | 3 600 | 3 600 | 6 600 |
| Плата за вход | 170 | 200 | 370 |
| Средства спонсоров и взносы | 3 655 | 4 300 | 7 955 |
| ***Всего: доходы (A)*** | ***6 885*** | ***8 100*** | ***14 985*** |
| **Расходы** |  |  |  |
| Основные расходы (Таблица 1) | 4 328 | 4 328 | 8 656 |
| Затраты по персоналу и прочие затраты по персоналу (мероприятие) | 102 | 120 | 222 |
| Затраты на командировки (мероприятие) | 340 | 400 | 740 |
| Контрактные услуги (мероприятие) | 1 190 | 1 400 | 2 590 |
| Аренда и эксплуатация (мероприятие) | 468 | 550 | 1 018 |
| Материалы и предметы снабжения (мероприятие) | 85 | 100 | 185 |
| Коммунальные услуги (мероприятие) | 2 | 2 | 4 |
| Прочие расходы (мероприятие) | 20 | 20 | 40 |
| ***Всего: расходы (B)*** | ***6 535*** | ***6 920*** | ***13 455*** |
| **Чистый результат (C = A – B)** | **351** | **1 180** | **1 531** |

Оборотный выставочный фонд (ОВФ)

10 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.

11 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 2015–2020 годов.

Таблица 5

Оборотный выставочный фонд

|  |  |
| --- | --- |
|  | ***В тыс. швейцарских франков*** |
| **ОВФ** | **2015 г.** | **2016 г.** | **2017 г.** | **2018 г.** | **2019 г.** | **2020 г.** |
| Сальдо на конец года | 9 210 | 10 076 | 8 132 | 7 950 | 8 563 | 6 483 |

13 Положительный финансовый результат Всемирного мероприятия ITU Telecom-2015 отражен в сальдо на конец 2015 года. 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 было 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. С другой стороны, положительный финансовый результат Всемирного мероприятия ITU Telecom-2019 показан в сальдо на конец 2019 года. Сальдо на конец 2020 года на 24% ниже, чем сальдо на конец 2019 года из-за переноса мероприятия ITU Digital World 2020, который привел к значительному снижению доходов (только по линии виртуального мероприятия 2020 г.), в то время как продолжается выплата зарплат персоналу секретариата Telecom. Средства для выплаты вознаграждения за консультационные услуги компании Dalberg в 2019−2020 годах были взяты из Оборотного выставочного фонда.

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