|  |  |
| --- | --- |
| **ال‍مجلس 2022جنيف، 31-21 مارس 2022** |  |
|  |  |
|  |  |
| **بند جدول الأعمال: ADM 28** | **الوثيقة C22/63-A** |
| **18 فبراير 2022** |
| **الأصل: بالإنكليزية** |
| تقرير من الأمين العام |
| مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 |
|  |

|  |
| --- |
| **ملخص**تعرض هذه الوثيقة مشروع الخطة المالية للاتحاد للفترة 2027-2024. وتقدم الوثيقة أيضاً تحليلاً أولياً للاختلافات مقارنةً بالخطة المالية للفترة 2023-2020 وميزانيتي الفترتين 2021-2020 و2023-2022. ويتسم مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 بالتوازن (الإيرادات = النفقات) وتبلغ قيمته 639,85 مليون فرنك سويسري.**الإجراء المطلوب**يدعى المجلس إلى دراسة مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 وتقديم المشورة والإرشاد من أجل إحالته لاحقاً إلى مؤتمر المندوبين المفوضين لعام 2022.\_\_\_\_\_\_\_\_\_**المراجع**[*المقرر 5 (المراجع في دبي، 2018)*](https://www.itu.int/en/council/Documents/basic-texts/DEC-005-a.pdf)[*الحكم 51، المادة 8 من الدستور*](https://www.itu.int/en/council/Documents/basic-texts/Constitution-A.pdf) |

# 1 مقدمة

1.1 الغرض من مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 توفير أداة لمؤتمر المندوبين المفوضين لعام 2022 (PP‑22) لوضع أساس لميزانية الاتحاد وتقرير الحدود المالية ذات الصلة حتى موعد مؤتمر المندوبين المفوضين التالي بعد النظر في جميع الجوانب ذات الصلة من أعمال الاتحاد في الفترة المعنية (المادة 8، الرقم 51 من الدستور).

2.1 والهدف الأساسي لمشروع الخطة المالية هو إتاحة الفرصة للدول الأعضاء للإلمام عند اختتام مؤتمر المندوبين المفوضين بالإطار الخاص بالتزاماتها المالية تجاه الاتحاد للفترة 2027-2024 استناداً إلى مبلغ وحدة المساهمة المتفق عليه.

3.1 ووفقاً للرقم 161B من المادة 28 من الدستور، وبعد مقترح من الأمين العام، حدد المجلس، مبلغاً مؤقتاً لوحدة المساهمة بمقدار 318 000 فرنك سويسري، على أساس مشروع الخطة المالية والعدد الكلي لوحدات المساهمة.

4.1 وبموجب مراجَعة المقرر 5، بشأن إيرادات الاتحاد ونفقاته للفترة 2027-2024، يتوقع أن يضع مؤتمر المندوبين المفوضين لعام 2022 إطاراً وتوجيهات توضع على أساسها ميزانيتا فترتي السنتين للفترتين 2025-2024 و2027-2026. ويشكل الملحق 1 بالمقرر 5، بعد مراجَعته في مؤتمر المندوبين المفوضين لعام 2022، الخطة المالية للفترة 2027-2024.

5.1 وتم عرض ومناقشة مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 خلال الاجتماع الخامس عشر لفريق العمل التابع للمجلس والمعني بالموارد المالية والبشرية (CWG-FHR) في يناير 2022 (انظر الوثيقة CWG‑FHR‑15/10).

6.1 وبعد إحراز تقدم كاف في مشروع الخطة الاستراتيجية، سيتم ربط مشروع الخطة المالية بالأولويات المواضيعية والغايات المحددة فيه.

7.1 ويتم الربط بين مشروع الخطة المالية ومشروع الخطة الاستراتيجية من خلال إعادة توزيع موارد مشروع الخطة المالية على مختلف الدوائر والمكاتب، ثم على مختلف الأولويات المواضيعية والغايات المحددة في مشروع الخطة الاستراتيجية للاتحاد.

8.1 ويتبع مشروع الخطة المالية نُهجاً ومخططات مزدوجة:

• نهج/مخطط مالي (لاتباع هياكل الإيرادات/النفقات المحددة في اللوائح المالية)؛

• نهج/مخطط قائم على النتائج (لاتباع هيكل الخطة الاستراتيجية).

9.1 وتتمثل المحركات/العوامل الحاسمة الرئيسية لإعداد الخطة المالية في ما يلي:

• الخطة الاستراتيجية.

• مبلغ وحدة المساهمة.

• مستوى الإيرادات الإجمالية في الفترة المعنية (سقف النفقات).

• برنامج العمل.

10.1 وقررت إدارة الاتحاد تنظيم "مقهى عالمي" للموظفين لطرح أفكار بشأن توليد الإيرادات وخفض التكاليف. وحددت الإدارة العديد من الأفكار المبتكرة التي يمكن أخذها في الاعتبار عند إعداد الميزانيتين اللازمتين لتنفيذ هذه الخطة المالية. ويمكن الاطلاع على عرض للمقهى العالمي من خلال [هذا الرابط.](https://www.itu.int/md/S22-CL-INF-0013/en)

# 2 الأسس والافتراضات

1.2 استعين بميزانية الفترة 2023-2022 كأساس أولي لإعداد مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024.

2.2 ويعبّر مستوى الإيرادات عن الوضع السائد في 1 يناير 2022 فيما يتعلق بالمساهمات المقررة (الدول الأعضاء وأعضاء القطاعات والمنتسبون والهيئات الأكاديمية).

3.2 ومن الضروري التذكير بأن الخطة المالية تقوم على الإيرادات. فمستوى الإيرادات عامل بالغ الأهمية لإعداد الخطة المالية. ويقوم مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 على الإيرادات المتوفرة في الفترة 2027-2024. وتمثل المساهمات المقررة أكثر من ثلاثة أرباع إيرادات الاتحاد. وسيؤثر أيّ تغيير في عدد وحدات المساهمة على الإيرادات المتوقعة للفترة 2027‑2024، وبالتالي سيكون من اللازم تكييف النفقات المتوقعة وفقاً لذلك.

4.2 ولم تشهد قيمة وحدة المساهمة، البالغة 318 000 فرنك سويسري، أي تغيير منذ عام 2006، ما يقابل نمواً اسمياً صفرياً. وفي الفترة من يناير 2006 إلى نوفمبر 2021، ارتفع مؤشر أسعار الاستهلاك (CPI) في جنيف بنسبة 5,3 في المائة. ولو أن وحدة المساهمة اتبعت مؤشر أسعار الاستهلاك في جنيف، لبلغت قيمتها الآن 335 000 فرنك سويسري، ما يمثل زيادة بمبلغ 17 000 (نمو صفري حقيقي). ومن شأن الزيادة في المساهمات المقررة أن تبلغ 26,9 مليون فرنك سويسري، ما يكاد يعادل التمويل المطلوب للأنشطة الإلزامية غير الممولة (UMAC). ومن شأن زيادة طفيفة في قيمة وحدة المساهمة بمبلغ 1 000 فرنك سويسري لتصبح 319 000 فرنك سويسري أن تؤدي إلى زيادة في المساهمات المقررة للفترة 2027‑2024 بمبلغ 1,6 مليون فرنك سويسري.

5.2 ووُضعت هذه الخطة استناداً إلى التكاليف المعيارية المستخدمة في ميزانية 2023-2022. ولا تشمل الخطة أي معدل شغور. فمعدل الشغور البالغ 5 في المائة الوارد في الخطة المالية الحالية للفترة 2023-2020 لم يعد يعبر عن الواقع وهو يشكل خطراً على تنفيذ الميزانية. والواقع أن عدد الوظائف الشاغرة ما برح يتناقص وأن التأخير في التوظيف انخفض في السنوات الأخيرة. لذلك، تقرر إلغاء معدل الشغور في مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 والاستعاضة عنه بتأخير نظري، ولكن واقعي، في التوظيف.

6.2 ولم تُدرَج في مشروع الخطة المالية هذا أيّ زيادات/انخفاضات محتملة مستقبلاً في التكاليف في الفترة 2027‑2024 (مثل التضخم وزيادة المرتبات وارتفاع تكلفة الرعاية الصحية، إلخ.)، ولكنها ستؤخذ في الاعتبار، إذا لزم الأمر، عند إعداد ميزانيتيْ الفترتين 2025‑2024 و2027‑2026.

# 3 الإيرادات والنفقات المخططة

1.3 بلغ العجز الأولي بعد التجميع الأول لمشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 ما مقداره 74 مليون فرنك سويسري (بما في ذلك إلغاء معدل الشغور البالغ 5 في المائة). وتم بعد ذلك خفض العجز إلى 25,4 مليون فرنك سويسري، على النحو المقدَّم إلى فريق العمل التابع للمجلس والمعني بالموارد المالية والبشرية (CWG-FHR) في يناير 2022.

2.3 وسمح تنفيذ تدابير الكفاءة التالية بتحقيق توازن في مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024.

النفقات:

▪ خفض اتفاقات الخدمة الخاصة (SSA) بنسبة 25 في المائة في المتوسط.

▪ خفض تكاليف السفر بنسبة 25 في المائة في المتوسط.

▪ خفض تكلفة/حجم الوثائق بنسبة 20 في المائة.

▪ خفض عدد الطابعات في الاتحاد والانتقال إلى خدمة طابعات مُدارة.

▪ إزالة الهواتف المكتبية من خلال الاستمرار في استخدام Microsoft Teams كهواتف برمجية.

▪ انتهاج خفض عام تدريجي مقداره 17 مليون فرنك سويسري خلال الفترة 2027-2024 سيتم تنفيذه من خلال وضع تدابير متعددة مثل استعراض المهارات اللازمة لدعم التحول الرقمي الحثيث الخطى وتحسين الخدمات (إدارة المؤتمرات والاتصال وإدارة الموارد البشرية، ...) وترشيدها وإمكانية إضفاء الطابع المركزي عليها، والقضاء على استخدام تكنولوجيا المعلومات بدون موافقة، وعدم التركيز على الأنشطة ذات الأولوية المنخفضة أو إلغاء هذه الأنشطة، وإعادة توزيع بعض الخدمات/الأنشطة، إلخ.

الإيرادات:

▪ زيادة في إيرادات مبيعات المنشورات بفضل النسق الجديد لمنشورات الاتحاد ومحتوياتها ووسائطها.

▪ التعبئة التدريجية للموارد للمشاركة في تمويل بعض الأنشطة العادية واستعراض وتحديث استرداد التكاليف فيما يتعلق بالمنشورات والبرمجيات وقواعد البيانات.

3.3 ويقدم الجدول 1 أدناه النفقات المخططة للفترة 2027-2024 بحسب القطاع مع مقارنة بميزانيتي 2023-2020 والخطة المالية للفترة 2023-2020.

الخطة المالية للفترة 2024-2027 مقارنة بالخطة المالية للفترة 2020-2023 وميزانيتي 2020-2023



|  |
| --- |
| **الجدول 1** |
| ***النفقات بحسب القطاع*** | *بآلاف الفرنكات السويسرية* |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **الخطة المالية*****المحدّثة*** | **الميزانيتان*****المحدّثتان*** | **الخطة المالية** | **الاختلافمع الخطة المالية** | **الاختلافمع ميزانيتي** |
|  | **2020-2023** | **2020-2021و2022-2023** | **2024-2027** | **2020-2023** | **2020-2021و2022-2023** |
| الأمانة العامة |  | 359 144 |  | 360 697 |  | 368 315 |  | **9 171** |  | **7 618** |
| قطاع الاتصالات الراديوية |  | 123 131 |  | 120 865 |  | 121 497 | **–** | **1 634** |  | **632** |
| قطاع تقييس الاتصالات |  | 54 960 |  | 54 072 |  | 54 430 | **–** | **530** |  | **358** |
| قطاع تنمية الاتصالات |  | 116 016 |  | 115 565 |  | 112 605 | **–** | **\*3 411** | **–** | **2 960** |
| الخفض العام التدريجي |  | **0** |  | **0** | **–** | **17 000** | **–** | **17 000** | **–** | **17 000** |
| **مجموع النفقات** |  | **653 251** |  | **651 199** |  | **639 847** | **–** | **13 404** | **–** | **11 352** |
| **مجموع الإيرادات** |  | **653 251** |  | **651 199** |  | **639 847** | **–** | **13 404** | **–** | **11 352** |
| **النتيجة** |  | **0** |  | **0** |  | **0** |  | **0** |  | **0** |
| \* أصبحت اعتمادات المبادرات الإقليمية البالغة 3 ملايين فرنك سويسري لمرة واحدة تظهر في الجدول 3 - الأنشطة الإلزامية غير الممولة للفترة 2024-2027 |

4.3 وفيما يتعلق بالنفقات، ترد فيما يلي عناصر الاختلاف الرئيسية بحسب القطاع:

الجدول 1.1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| تغير البرامج - الأمانة العامة |  | *بآلاف الفرنكات السويسرية* |
| إمكانية النفاذ (100 000 فرنك سويسري في السنة) |  | 400 |
| المدفوعات لجمعية التأمين التعاوني لموظفي الأمم المتحدة (UNSMIS) |  | 5 600 |
| القسط السنوي الأول للمبنى الجديد في 2027 |  | 3 000 |
| تكاليف إضافية لصيانة المباني |  | 1 200 |
| إلغاء معدل الشغور البالغ %5 والاستعاضة عنه بتأخير في التوظيف |  | 6 000 |
| خفض تكاليف السفر واتفاقات الخدمة الخاصة  | – | 5 100 |
| خفض تكلفة وحجم الوثائق (تكاليف متغيرة في دائرة المؤتمرات والمنشورات) | – | 4 000 |
| اختلافات أخرى |  | 518 |
| إجمالي تغير البرامج - الأمانة العامة |  | 7 618 |

الجدول 2.1

|  |  |
| --- | --- |
| تغير البرامج - قطاع الاتصالات الراديوية | *بآلاف الفرنكات السويسرية* |
| خفض تكاليف السفر واتفاقات الخدمة الخاصة | – | 1 800 |
| إلغاء معدل الشغور البالغ %5 والاستعاضة عنه بتأخير في التوظيف |  | 2 800 |
| اختلافات أخرى | – | 368 |
| إجمالي تغير البرامج - قطاع الاتصالات الراديوية |  | 632 |

الجدول 3.1

|  |  |
| --- | --- |
| تغير البرامج - قطاع تقييس الاتصالات | *بآلاف الفرنكات السويسرية* |
| خفض تكاليف السفر واتفاقات الخدمة الخاصة | – | 1 400 |
| إلغاء معدل الشغور البالغ %5 والاستعاضة عنه بتأخير في التوظيف |  | 1 500 |
| اختلافات أخرى |  | 258 |
| إجمالي تغير البرامج - قطاع تقييس الاتصالات |  | 358 |

الجدول 4.1

|  |  |
| --- | --- |
| تغير البرامج - قطاع تنمية الاتصالات | *بآلاف الفرنكات السويسرية* |
| استمرار الانخفاض المحقق في الأنشطة والبرامج في 2023-2022 بمبلغ 0,8 مليون فرنك سويسري في الفترة 2027-2024 | – | 800 |
| اعتمادات بمبلغ 3 ملايين فرنك سويسري لمرة واحدة من أجل المبادرات الإقليمية في عام 2020 | – | 3 000 |
| خفض تكاليف السفر واتفاقات الخدمة الخاصة | – | 1 700 |
| إلغاء معدل الشغور البالغ %5 والاستعاضة عنه بتأخير في التوظيف |  | 2 400 |
| اختلافات أخرى |  | 140 |
| إجمالي تغير البرامج - قطاع تنمية الاتصالات | – | 2 960 |

5.3 ويقدم الجدول 2 أدناه توزيع الإيرادات المخططة للفترة 2027-2024 بحسب المصدر مع مقارنة بميزانيتي 2023‑2020 والخطة المالية للفترة 2023-2020.

الخطة المالية للفترة 2024-2027 مقارنة بميزانيتي 2020-2023 والخطة المالية للفترة 2020-2023



|  |
| --- |
| **الجدول 2 - الإيرادات بحسب المصدر** |
| ***النفقات بحسب القطاع*** | *بآلاف الفرنكات السويسرية* |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **الخطة المالية****المحدّثة** | **الميزانيتان****المحدّثتان** | **الخطة المالية** | **الاختلافمع الخطة المالية** | **الاختلافمع ميزانيتي** |
|  |
|  | **2020-2023** | **2020-2021و2022-2023** | **2024-2027** | **2020-2023** | **2020-2021و2022-2023** |
|  أ ) المساهمات المقرَّرة |  | 501 056 |  | 502 524 |  | 502 816 |  | 1 760 |  | 292 |
| ب) استرداد التكاليف |  | 151 500 |  | 145 750 |  | 142 231 | – | 9 269 | – | 3 519 |
| ج) إيرادات الفوائد |  | 1 200 |  | 1 200 |  | 800 | – | 400 | – | 400 |
| د ) إيرادات أخرى |  | 400 |  | 600 |  | 1 000 |  | 600 |  | 400 |
| **المجموع الفرعي للإيرادات** |  | **654 156** |  | **650 074** |  | **646 847** | **–** | **7 309** | **–** | **3 227** |
| هـ) السحب/الدفع من/الإيداع في حساب الاحتياطي |  |  |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |
| و ) الاعتمادات المخصصة لصندوق تكنولوجيا المعلومات والاتصالات | – | 4 000 | – | 4 000 | – | 4 000 |  | 0 |  | 0 |
| ز ) الاعتمادات المودعة في صندوق المباني | – | 3 000 | – | 3 000 | – | 3 000 |  | 0 |  | 0 |
| ح) وفورات من تنفيذ الميزانية |  | 6 095 |  | 8 125 |  | 0 | – | 6 095 | – | 8 125 |
| **مجموع الإيرادات والاعتمادات** |  | **653 251** |  | **651 199** |  | **639 847** | **–** | **13 404** | **–** | **11 352** |

6.3 وفيما يتعلق بالإيرادات، الاختلافات الرئيسية هي:

- عدم استخدام الوفورات المحققة من تنفيذ ميزانية العام السابق لأن عمليات تنفيذ الميزانية لم تعد تولّد فوائض كبيرة.

- انخفاض في إيرادات استرداد التكاليف ناجم أساساً عن انخفاض في إيرادات تكاليف دعم المشاريع واسترداد التكاليف المتعلقة ببطاقات التبليغ عن الشبكات الساتلية. ويعوَّض هذا الانخفاض جزئياً بزيادة في إيرادات مبيعات المنشورات وانتهاج التعبئة التدريجية للموارد على مدى الأربع سنوات للمشاركة في تمويل بعض الأنشطة العادية.

7.3 ويقدم الجدول 2B أدناه توزيع إيرادات استرداد التكاليف إلى جانب مقارنة بالخطة المالية للفترة 2023-2020 وميزانيتي 2023-2020.

الخطة المالية للفترة 2024-2027 مقارنة بالخطة المالية للفترة 2020-2023 وميزانيتي 2020-2021 و2022-2023



|  |
| --- |
| **الجدول 2B - إيرادات استرداد التكاليف** |
| ***النفقات بحسب القطاع*** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **الخطة المالية****المحدّثة** | **الميزانيتان****المحدّثتان** | **الخطة المالية** | **الاختلافمع الخطة المالية** | **الاختلافمع ميزانيتي** |
|  |
|  | **2020-2023** | **2020-2021و2022-2023** | **2024-2027** | **2020-2023** | **2020-2021و2022-2023** |
| B1) إيرادات تكاليف دعم المشاريع |  | 5 500 |  | 4 750 |  | 2 431 | – | 3 069 | – | 2 319 |
| B2) مبيعات المنشورات |  | 76 000 |  | 69 000 |  | 72 600 | – | 3 400 |  | 3 600 |
| B3) الأرقام العالمية للنداءات الدولية المجانية |  | 2 000 |  | 2 000 |  | 1 200 | – | 800 | – | 800 |
| B4) تليكوم  |  | 6 000 |  | 6 000 |  | 6 000 |  | 0 |  | 0 |
| B5) بطاقات التبليغ عن الشبكات الساتلية |  | 62 000 |  | 64 000 |  | 56 000 | – | 6 000 | – | 8 000 |
| B6) إيرادات أخرى من استرداد التكاليف - التعبئة التدريجية للموارد |  | 0 |  | 0 |  | 4 000 |  | 4 000 |  | 4 000 |
| **مجموع إيرادات استرداد التكاليف** |  | **151 500** |  | **145 750** |  | **142 231** | **–** | **9 269** | **–** | **3 519** |

# 4 الأنشطة الإلزامية غير الممولة (UMAC)

1.4 يُدرج الجدول 3 أدناه التغيرات الرئيسية في البرامج، مقارنة بالميزانية والخطة المالية الحاليتين، التي لم يتسن تمويلها في مشروع الخطة المالية للفترة 2027-2024 في هذه المرحلة من إعداده.

2.4 وإذا تسنى تحديد موارد إضافية من التمويل العادي و/أو من خارج الميزانية، أو زيادة خفض جانب النفقات في مشروع الخطة المالية، فإن من الممكن تضمينه بعض هذه الأنشطة الإلزامية غير الممولة.

|  |
| --- |
| **الجدول 3 - الأنشطة الإلزامية غير الممولة (UMAC) للفترة 2024-2027** |
|  | *بآلاف الفرنكات السويسرية* |
| **الأمانة العامة** |  |
| موارد أمنية إضافية (مورِّد خارجي) | 1 600 |
| وظيفة P2 جديدة لوحدة مراقبة الأنشطة الممولة من خارج الميزانية في دائرة إدارة الموارد المالية | 558 |
| تمويل وظيفة P4 في دائرة التخطيط الاستراتيجي وشؤون الأعضاء | 828 |
| **المجموع الفرعي للأمانة العامة** | **2 986** |
|  |  |
| **قطاع الاتصالات الراديوية** |  |
| زيادة الأنشطة والبرامج (زيادة الاستشاريين والموظفين بعقود قصيرة لأغراض تطوير تكنولوجيا المعلومات) | 1 570 |
| ست وظائف إضافية (وظيفة P4 ووظيفتان P3 ووظيفتان P2 ووظيفة G4) | 3 636 |
| **المجموع الفرعي لقطاع الاتصالات الراديوية** | **5 206** |
|  |  |
| **قطاع تقييس الاتصالات** |  |
| سبع وظائف إضافية (وظيفتان P4 وثلاث وظائف P2 ووظيفة P1 ووظيفة G4) | 4 067 |
| **المجموع الفرعي لقطاع تقييس الاتصالات** | **4 067** |
|  |  |
| **قطاع تنمية الاتصالات** |  |
| المبادرات الإقليمية | 3 000 |
| أربع وظائف إضافية (وظيفة P5 ووظيفة P4 ووظيفتان P3) | 2 953 |
| **المجموع الفرعي لقطاع تنمية الاتصالات** | **5 953** |
|  |
| **تكاليف المبنى الجديد غير المباشرة واستمرارية الأعمال (اعتمادات إضافية لصندوق رأسمال تكنولوجيا المعلومات والاتصالات)** |
| معدات تكنولوجيا المعلومات من أجل المبنى الجديد (الأجهزة السمعية المرئية في القاعات الصغيرة، ....) | 5 268 |
| إدارة المعلومات والسجلات | 5 000 |
| أدوات العمل في الاتحاد | 2 000 |
| الموقع الإلكتروني للاتحاد | 1 200 |
| **المجموع الفرعي لتكاليف المبنى الجديد غير المباشرة واستمرارية الأعمال** | **13 468** |
|  |  |
| **مجموع الأنشطة الإلزامية غير الممولة** | **31 680** |

ــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــــ