

Conseil d'administration  
3-4 mars 2021

En référence au  
point 8 de l'ordre du jour

**Point à l'ordre du jour : Révision du budget 2021 du Secrétariat unifié**

**Action requise**

**Conformément à la recommandation du C-FAR, le conseil d'administration approuve:** que le bureau états-unien et la structure qui lui est associée soient considérés comme un sous-bureau du bureau de Londres, à l'instar des bureaux de Genève et de Melbourne et b) le budget annuel révisé pour l'exercice 2021 tel qu'il est présenté ci-dessous.

- 1) Le budget 2021 du Secrétariat unifié a été approuvé par le Conseil d'administration lors de sa réunion des 17 et 18 novembre 2020.
- 2) Suite à cela, un examen détaillé a été entrepris par la direction au sein de chaque bureau du Secrétariat et des divisions du Bureau central à Londres. Cette revue a été entreprise pour identifier les modifications / révisions qu'il faudra peut-être apporter aux budgets en ce qui concerne les sources de financement non restreintes, restreintes et affectées.
- 3) C'est en raison des risques élevés identifiés par la direction au moment de la préparation et de la présentation du premier budget du Secrétariat unifié et des nouveaux développements aux États-Unis qu'il avait été demandé d'effectuer cet examen. Certains de ces risques sont listés ci-dessous :
  - a) **Recentrage du bureau des Etats-Unis** : *Le bureau des États-Unis (New York) sera chargé de la levée de fonds à l'échelle mondiale et du plaidoyer auprès de l'ONU et accueillera Nexus (système hôte). Nous mettons en place un bureau régional à Bogota / Port d'Espagne (ACRO) qui sera beaucoup plus axé sur les AM des Amériques et des Caraïbes que par le passé. Nous proposons à cette fin de considérer le bureau états-unien comme un sous-bureau du BC de Londres, à l'instar des bureaux de Genève et de Melbourne. Ces changements et la dotation en personnel visant à profiter des opportunités offertes par l'administration Biden-Harris ont conduit à une augmentation du budget de base non restreint.*
  - b) **Coupe budgétaire au projet GCACI (initiative mondiale pour les soins complets d'avortement)** : *Le donateur anonyme a informé l'IPPF d'une coupe budgétaire significative (environ 47%) de sa contribution globale à l'IPPF. Il a donc fallu recalculer à la dernière minute l'enveloppe budgétaire globale disponible pour 2021. En outre, et contrairement aux cas précédents de réductions budgétaires, le donateur anonyme a également demandé que tous les fonds non dépensés au cours des périodes antérieures à la phase V actuelle lui soient retournés. Voici un résumé de la position aujourd'hui des changements pouvant cependant survenir plus tard :*

Entité	Budget 2021	Révisé 2021	Réduction	% réduction
BC de Londres	1 300 854	832 547	468 307	36, 00%
Afrique	3 233 128	1 993 277	1 239 851	38, 35%
Asie	2 263 195	1 266 174	997 021	44, 41%
Cote d'Ivoire (+S4)	1 960 530	619 007	1 341 523	68, 43%
<b>Total</b>	<b>\$8 757 707</b>	<b>\$4 711 005</b>	<b>\$4 046 702</b>	<b>46,21%</b>

- c) **Région des Amériques et des Caraïbes** : *budget limité accordé pour couvrir tous les frais supplémentaires nécessaires à la création de nouveaux bureaux pour le Bureau régional des Amériques et des Caraïbes, identification de nouvelles Associations membres dans la région de l'Hémisphère occidental et identification de tous les frais juridiques éventuels liés à l'utilisation de la marque IPPF, etc.*
- d) **Ajustements de certains salaires** : *Lors de l'examen du budget final, il a été constaté que certains des salaires prévus dans le cadre de projets restreints devaient être ajustés, les dates de fin de ces projets étant antérieures à ce qui avait été prévu au moment de la préparation du budget.*
- e) **Comptabilisation des revenus** : *Il a été constaté que certains projets avaient comptabilisé les recettes du budget initial sur une base de comptabilité de caisse, et les autres selon la comptabilité d'exercice.*

- 4) La révision ci-dessus a été examinée et approuvée par l'équipe de direction.
- 5) La première révision du budget 2021 du Secrétariat unifié, par source de financement, est présentée ci-dessous :

**a) Budget non restreint de base**

L'impact net des révisions sur le budget de base non restreint est un excédent supplémentaire de US\$ 320 000, comme indiqué dans le tableau ci-dessous :

	Oct-21	Adjustment		Dec-21
		Increase	Decrease	
<b>Income</b>	<b>61,544,224.26</b>	505,625.14		62,049,849.40
Expenditures-non salary	48,765,034.26		- 93,334.59	48,671,699.67
Expenditures -Salary	12,779,190.00	278,887.00		13,058,077.00
	<b>61,544,224.26</b>	278,887.00	- 93,334.59	<b>61,729,776.67</b>
<b>Net surplus/deficit</b>	0.00			<b>320,072.73</b>

Les principales propositions de changement sont listées ci-dessous :

- i) Augmentation des revenus de base non restreints de **US\$505 000** en raison du **recouvrement supplémentaire de frais généraux** identifié du fait de l'ajout de nouveaux projets restreints.

- ii) Le coût supplémentaire lié au recrutement de nouveaux membres du personnel pour le nouveau bureau états-unien (New York) a entraîné une augmentation du budget de base non restreint de US\$ 300 000 comme indiqué ci-dessous :
- Conseillers ONU-New York, soit US\$ 140 000 imputés au budget des Amériques et Caraïbes lors du premier cycle de présentation du budget.
  - À la suite du résultat des élections américaines, un nouveau poste - Responsable du partenariat stratégique - a été créé doté d'un budget de US\$ 160 000.
- iii) Nous avons en outre effectué deux ajustements mineurs :
- Salaire supplémentaire de US\$ 26 000 devant être pris en charge par les fonds de base non restreints, suite à des projets spécifiques se terminant plus tôt que prévu lors du processus de budgétisation.
  - Réduction de salaire de US\$ 47k chez ESEAOR.
- iv) La réduction des dépenses non salariales est le résultat d'une réduction d'autres dépenses dans le budget états-unien – soit US\$ 140 000 – afin de prendre en charge le salaire du nouveau poste de conseiller ONU-New York (*ndt : veuillez noter que l'on parle plus ce conseillers ONU au pluriel et qu'ici c'est au singulier. Je respecte la version anglaise*). Cette économie est également compensée par une augmentation de US\$ 47 000 chez ESEAOR suite à un exercice de réallocation effectué dans la version révisée.

**Il est demandé au C-FAR :**

- 1. d'examiner et de recommander à l'approbation du Conseil d'administration les modifications structurelles exposées ci-dessus.**
- 2. de recommander l'approbation de coûts supplémentaires de US\$300k dans le budget non restreint.**

**b) Budget restreint**

L'impact net de ces révisions sur le budget restreint donne lieu à un déficit de US\$ 6 984 000. Cette somme proviendra des fonds restreints déjà disponibles au 31 décembre 2020. Le solde actuel des projets restreints est de US \$ 31 501 000.

Détails	Version Oct/ Nov	Ajustements		
		Augmentation	Réduction	Version Décembre
<b>Recettes</b>	<b>79 488</b>		<b>(3 248)</b>	<b>76 240</b>
Dépenses non salariales	69 914	1 033		70 946
Salaires	7 293		363	7 657
Charges indirectes	4 104		517	4 621
<b>Dépenses</b>	<b>81 311</b>	<b>1 033</b>	<b>881</b>	<b>83 224</b>
<b>Excédent net/ (déficit)</b>	<b>(1 823)</b>	<b>(1 033)</b>	<b>(4 129)</b>	<b>(6 984)</b>

- i) Réduction des recettes restreintes de US\$ 3 248 en raison :
- d'une constatation des produits du quatrième trimestre 2020 du lot 1 de WISH précédemment comptabilisés dans le budget 2021 sur la base d'une comptabilité de caisse et désormais comptabilisés en 2020 sur la base d'une comptabilité d'exercice ;
  - de fonds prélevés sur le bilan, constatés en recettes dans le budget précédent, désormais en cours de révision et présentés comme prélevés sur des fonds déjà disponibles.

- ii) L'écart des dépenses non salariales est principalement dû à certains projets ajoutés à la dernière version, par exemple : Packard Frontiers for SRHR, Packard Solutions, UNFPA / SROP Transformative Agenda, ainsi que des dépenses supplémentaires incluses pour Sprint III, MFAT-2019-2022 Niu Vaka Pacific strategy, MFAT SRHiE (Humanitaire).
- iii) Les dépenses salariales ont diminué de US\$ 0,4 million, essentiellement en raison du fait que dans certains programmes les salaires sont budgétés sur l'année entière, certains accords cependant prenant fin en 2021. C'est le cas des programmes WISH, GUSO et Packard Stigma III.
- iv) Les recouvrements des frais généraux ont augmenté de US\$ 0,5 million, principalement en raison du fait que WISH 1 a estimé la totalité des frais généraux complets du projet à US\$ 0,3 million ; le nouveau Packard Frontiers US\$ à 0,1 million et GCACI US\$ 0,1 million.

### c) Budget affecté

L'impact net des révisions sur le budget affecté est un déficit de US\$ 6 959 k. Ce montant sera prélevé sur les réserves affectées déjà disponibles dans le bilan, le solde actuel étant de US\$ 16 159 000, comme indiqué dans le tableau ci-dessous :

	C-FAR version	Adjustment		Dec Version
		Increase	Decrease	
<b>Income</b>	<b>6,535,332.64</b>		6,535,332.64	-
Expenditures-non salary	6,365,716.32	336,643.43		6,702,359.75
Expenditures -Salary	169,616.82	87,088.00		256,704.82
	<b>6,535,333.14</b>	423,731.43	-	<b>6,959,064.57</b>
<b>Reserve -Movement</b>				
<b>Fund available from 2020 designated</b>		16,159,000.00		<b>16,159,000.00</b>
Additional fund required to finance the movement		423,731.43		<b>423,731.43</b>
		16,582,731.43	0.00	16,582,731.43
Reserve as at 31 st Dec 2021	- 0.50	16,159,000.00	6,535,332.64	9,623,666.86

- i) Réduction de US\$ 6 535k des recettes des réserves affectées. Il s'agit d'un changement de présentation, étant donné que les prélèvements antérieurs sur les réserves affectées étaient indiqués comme recettes de l'année dans le budget, alors que suite à la révision, ils sont indiqués comme prélèvement sur les réserves
  - ii) Augmentation des dépenses en raison de l'ajout du projet « Business solution 5 » au budget révisé.
  - iii) Augmentation de l'allocation salariale de US\$66 000 du Conseiller, Santé et Sécurité, qui figurait auparavant dans les projets restreints et de US\$ 21 000 dans les relations extérieures pour les solutions 1 et 2.
- 6) L'impact global des révisions apportées au budget n'étant pas significatif, cette note sera uniquement communiquée au Conseil d'administration lors de sa prochaine réunion à fins d'information (si ce n'est pour la demande spécifique d'approbation prévue au point 4 a).

## Annexe 1 – Budget affecté 2021

<b>IPPF Designated Funds Budget 2021 US\$'000</b>	<b>Expenditure</b>	<b>Salaries</b>	<b>Total Expenditure</b>
<b>Central Office</b>			
18.P0294 IP3 Innovation Programme Phase III (IP)	340		340
19.P0535 Solution 1+ 2 Social Movements Centre	225		225
19.P0535 Solution 1+ 2 Countering Opposition Centre	258		258
19.P0535 Solution 1+ 2 Winning narratives Centre (see EN)			0
19.P0535 Solution 1+ 2 Subgrants	1,000		1,000
19.P0535 Solution 1+ 2 Management	0	90	90
18.P0314 CIP	106		106
19.P0506 Youth Audit	50		50
19.P0505 Youth Manifesto	5		5
19.P0537 Solution 3 3.1 CSE Centre / CoEs	255		255
19.P0537 Solution 3 3.3 Youth participation Centre	202		202
17.P139 SEAP	276		276
17.P140 COPF CO Pension Fund	1,900		1,900
17.P0298 ERP Implementation Project Phase II	518		518
20.P0713 Solution 6: 6.3.1. Women's Leadership Fund Grants	246		246
20.P0713 Solution 6: 6.3.1. Women's Leadership Fund Admin/OH	32		32
20.P0713 Solution 6: 6.3.2. Women's Leadership Institute Grants	80		80
20.P0713 Solution 6: 6.4 IPPF Anti-Racism initiative professional f	300		300
20.P0708 Business Plan Solution 5	335	66	401
	<b>6,128</b>	<b>156</b>	<b>6,284</b>
<b>EN - Designated</b>			
Winning Narratives - CO London	136	101	237
	<b>136</b>	<b>101</b>	<b>237</b>
<b>ARO Designated funds</b>			
21.P0712 Administration costs & Utilities	2		
21.P0714 Mobilise political commitment for the full implementat	3		
21.P0714 Mobilise political commitment for the full implementat	30		
21.P0726 CSE4ALL	20		
21.null Accountability Efficiency and Compliance for Africa Regior	46		
21.P0733 ICT services	43		
21.P0734 West Africa Sub Office	150		
21.P0711 Staff and other HR costs	144		
	<b>438</b>	<b>0</b>	<b>438</b>
<b>Total Designated funds</b>	<b>6,702</b>	<b>257</b>	<b>6,959</b>



## Annexe 2 - Budget Fonds restraints 2021

IPPF Restricted Funds Budget 2021 US\$'000	Income	Activity Exp	Salaries	Overhead	Total Expenditure	% overhead over income
<b>Central Office</b>						
18.P42.SAAF	2,061	1,108	610	179	1,897	9%
18.P0465 JTF Phase (2018) XIX	0	231	75	8	314	
19.P0596 JTF Phase (2019) XX		94		2	96	
P38.JTFXVI		96		3	99	
P39.JTFXVII		154		5	159	
P40.JTFXVIII		333		8	341	
18.P0412 WISH1	1,950	1,841	175	304	2,320	16%
P0046 Gov of Netherlands : GUSO		26	21		47	
18.P0411 PackS3		56	39		95	
20.P0720 ACCESS IMPLEMENTATION	8,385	7,852	332	164	8,348	2%
17.P69 GATE2030	113	94	84	18	197	16%
18.P260 PC		9			9	
18.P0315 FGM2	317	400			400	
China 2021			28		28	
19.P0513 Young People		1,252	50	18	1,320	
20.P0701 C-19 Emergency fund	615	635		44	678	7%
18.P0452 SheDecides Unit	1,500	1,317	599	179	2,096	12%
20.P0595 IPPF Transition		210			210	
18.P0343 WISH2ACTION -CO	46,030	42,940	349	2,754	46,042	6%
19.P0543 Packared Solutions funding		146	31	25	202	
19.P0514 GCACI - Phase V	670	77	480	114	670	17%
19.P0515 CMISV	200	30	170	0	200	
GCACI RO	634	0	0	0	0	
GCACI MA	2,725	2,725	0	0	2,725	
18.P0463 Cote d'Ivoire CIACAC ARO project (	471	0	0	0	0	
20.P0738 Packard Frontiers in SRHR	800	510	14	114	638	14%
Gov of Switzerland support for Geneva office	100		96		96	
17.P30 DUPPF			43		43	
	<b>66,570</b>	<b>62,137</b>	<b>3,197</b>	<b>3,938</b>	<b>69,272</b>	<b>6%</b>
<b>Arab World</b>						
18.P0344 DFPA Danish Arab Partnership	29		23		23	0%
19.P0522 GCACIAWROPHASEV			61		61	
	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>84</b>	<b>0</b>	<b>84</b>	<b>0%</b>
<b>EN</b>						
Project Name						
Countdown - Bill & Melinda Gates Foundati	2,489	2,075	349	65	2,489	3%
Erasmus+ - Safe from SGBV	8	8	12		20	
Erasmus+ OnlineCSE	82	70			70	
Movement Accelerator SRHR - OSF	289	129	145	15	289	5%
MyBobbyMyRights - MSD for Mothers	158	71	75	12	158	7%
Reframing - Bill & Melinda Gates Foundatio	413	306	94	14	413	3%
YouthSpectator-EC	59	33	22	3	59	5%
Grand Total	<b>3,498</b>	<b>2,693</b>	<b>697</b>	<b>108</b>	<b>3,498</b>	<b>3%</b>
<b>ESEAOR</b>						
20.P0599 STAR PROJECT	0	178		41	219	
18.P264 SPRINTIIIIBK		16	492		508	
	<b>0</b>	<b>194</b>	<b>492</b>	<b>41</b>	<b>727</b>	
<b>SROP - ESEAOR</b>						
19.P0494 DFAT Pacific Strategy 19-22	716	663	53		716	
19.P0548 MFAT-2019-2022 Niu vaka Pacific St	673	619	53		673	
18.P0420 PRIMCCM	130	61	69		130	
20.P0702 UNFPA/SROP Transformative Agen	529	432	90		521	
18.P265 SPRINTIIIIFJ	283	85	218		302	
19.P0510 MFAT SRHIE (Humanitarian)	126	22	93		114	
20.P0737 IPPF SROP/UNFPA Spotlight	450	385	27	39	450	9%
	<b>2,907</b>	<b>2,266</b>	<b>602</b>	<b>39</b>	<b>2,907</b>	<b>1%</b>
<b>Bangkok</b>						
18.P265 SPRINTIIIIFJ	2,143	21			21	
18.P264 SPRINTIIIIBK		1,807		316	2,122	15%
19.P0510 MFAT SRHIE (Humanitarian)	273	273			273	0%
	<b>2,416</b>	<b>2,101</b>	<b>0</b>	<b>316</b>	<b>2,416</b>	<b>13%</b>
P0264 DFAT Sprint III		14	33		47	
19.P0510 MFAT SRHIE (Humanitarian)			1		1	
	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	
<b>SARO</b>						
18.P0501 DFATRENEW		4			4	
19.P0502 STIGSARO3		19		3	21	
20.P0736 Levi Strauss		4		0	4	
19.P0536 SA-GCACI-V		16	95	17	127	
	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>95</b>	<b>20</b>	<b>157</b>	
<b>ARO</b>						
16.P0226 GCACI_ARO		54	334	58	446	
16.P189 GUSO-ARO	11		11		11	
18.P172 GAAP	65	37	28		65	
18.P0301 LAD	303	239	64		303	
17.P209 SCAAY	63	27	36		63	
19.P0550 FSPi-No 2019-95 French Embassy	327	297		30	327	
18.P0445 Bergstrom	1			1	1	100%
19.P0495 AIBEF-3C project		141	258	72	471	
19.P0475 E4SRH	50	9	41		50	
18.P0343 WISH2ACTION -ARO		694	1,685		2,379	
					0	
	<b>819</b>	<b>1,499</b>	<b>2,456</b>	<b>161</b>	<b>4,115</b>	<b>20%</b>
<b>Total IPPF</b>	<b>76,240</b>	<b>70,946</b>	<b>7,657</b>	<b>4,621</b>	<b>83,224</b>	<b>6%</b>