

تشير إلى ملحق البند 9.1 من جدول الأعمال

مجلس الأمناء

23-24 نوفمبر 2023

الملخص

كجزء من الانتقال إلى دورة تخطيط ووضع ميزانية مدتها ثلاث سنوات، قدم الاتحاد الدولي لتنظيم الأسرة إيرادات متوقعة لمدة ثلاث سنوات في عام 2022 وخصص هذه الأموال على نطاق الاتحاد. وتم تقديمها إلى لجنة الشؤون المالية والتدقيق والمخاطر في اجتماعها في 18 مايو 2022.

كجزء من هذه العملية، سيقوم الاتحاد الدولي لتنظيم الأسرة سنويًا بمراجعة إجمالي الدخل المتوقع وتخصيص دخل أساسي إضافي (إن وجد) أو تعديل المخصصات بما يتماشى مع الدخل المنخفض المتوقع للعام المقبل.

قام الاتحاد الدولي لتنظيم الأسرة الآن بمراجعة أرقام المشروع لعام 2024 ومن المرجح حاليًا أن تكون توقعات الدخل الأساسي غير المقيدة لعام 2024 أقل بكثير مما تم تقديمه في عام 2024. وتماشياً مع ذلك، سيتم تعديل التخصيص إلى الجمعيات الأعضاء والأمانة بتخفيضه وسيتم إبلاغ جميع الجهات المعنية بالأمر نفسه.

بند الإجراءات

تقوم لجنة الشؤون المالية والتدقيق والمخاطر بمراجعة الورقة والموافقة على أرقام التخطيط الإرشادية المنقحة وتخصيصها لعام 2024.

رقم التخطيط الإرشادي المنقح لعام 2024

1) ميزانية البرنامج غير المقيدة (الأرقام بالآلاف وبالدولار الأمريكي)

2025'	2024' (منقح)	2024'	2023'	الدخل الأساسي غير المقيد
55,162	51,056	54,759	55,303	الدخل الحكومي والمؤسسي (أ)
4,920	4,800	3,900	2,960	إيرادات أخرى (ب)
4,146	3,769	3,769	3,426	استرداد النفقات العامة (ج)
	1,788			السحب الأصلي من الاحتياطات
	903			السحب من صندوق الاستقرار
64,228	62,316	62,428	61,689	إجمالي الدخل
2025'	2024' (منقح)	2024'	2023'	تخصيص إجمالي الدخل
				المصدر 1
37,027	35,949	35,949	34,902	المنح غير المقيدة للجمعيات الأعضاء
400	300	400	400	منح الجمعيات الأعضاء/ الشركاء المتعاونين - دعم المانحين
22,379	21,727	21,727	21,094	ميزانية الأمانة العامة
4,940	3,140	4,940	4,940	المصدر 2 - الجمعيات الأعضاء/ الشركاء المتعاونون
1,200	1,200	1,200	1,200	المصدر 3 - الجمعيات الأعضاء/ الشركاء المتعاونون
65,946	62,316	64,216	62,536	إجمالي التخصيص
1,718-	0	1,788-	847-	العجز الذي ستتم تغطيته من الاحتياطات

2) الافتراضات/ المؤشرات - حساب الدخل:

تم حساب توقعات الدخل لعام 2024 بناءً على الافتراضات/ المؤشرات المدرجة بشكل منفصل أدناه في القسم 2 أ) لإيرادات المنح المنقحة والقسم 2 ب) للإيرادات الأخرى المنقحة.

وكجزء من هذا التمرين، تُركت الإيرادات والنفقات لعام 2025 في الوقت الحالي عند نفس المستوى الذي تم حسابه في عام 2022. وسيتم تنقيح ذلك في العام المقبل، مع تحديث المخصصات الأساسية غير المقيدة لعام 2025.

(a) دخل المنح المنقحة لعام 2024

فيما يلي الافتراضات الإجمالية المستخدمة أثناء حساب إيرادات المنح الأساسية غير المقيدة المنقحة في عام 2024.

(i) تم تحديث التقسيم حسب الجهات المانحة (بالعملة المحلية) بناءً على الأرقام التي شاركها فريق تطوير الشراكة الإستراتيجية (SPD) في نهاية يوليو 2023.

(ii) على مر العصور، كانت السويد مؤيدًا قويًا للصحة والحقوق الجنسية والإنجابية للجميع في جميع أنحاء العالم. ودعمت حكومة السويد على وجه التحديد العمل الذي يقوم به الاتحاد الدولي لتنظيم الأسرة في جميع أنحاء العالم من خلال سداد التمويل الأساسي غير المقيد في حدود 100 مليون كرونة سويدية على مدى السنوات القليلة الماضية. وفي عام 2023، وبسبب التغيرات السياسية على المستوى القطري، لم تتمكن من وضع اللمسات الأخيرة على الإستراتيجيات العالمية لدعم الصحة والحقوق الجنسية والإنجابية، وبالتالي لم تتمكن من الاتفاق على التمويل الكامل للاتحاد الدولي لتنظيم الأسرة على مدى السنوات القليلة المقبلة. ونتيجة لذلك في عام 2023 (وحتى الآن)، لم تتمكن إلا من تأكيد تمويل إجمالي قدره 45 مليون كرونة سويدية بدلاً من تمويل تقديري أصلي قدره 110 ملايين كرونة سويدية. وبعد مناقشات مع المدير العام المساعد الذي أكد أنه لا يسعى إلى خفض مبلغ كبير وأنه يأمل أن تتمكن حكومة السويد من وضع اللمسات الأخيرة على إستراتيجياتها الشاملة بحلول نهاية عام 2023، قدرنا إجمالي دخل المنح المحتمل بمبلغ 80 مليون كرونة سويدية. وقد تم تحويل هذا المبلغ على أساس سعر العقد الآجل (المرحل من عام 2023) والسعر الفوري، مع تاريخ تقديري للاستلام هو يوليو 2023 (45 مليون كرونة سويدية) وسبتمبر 2023 (35 مليون كرونة سويدية) على التوالي.

(iii) تم تحويل المعلومات الخاصة ببيانات بقية المنح المستلمة بعملات مختلفة إلى ما يعادلها بالدولار الأمريكي وفقًا للأسعار المؤقتة التي يوفرها موردنا المعتمد، وهو Global Reach Group. تستند هذه الأسعار إلى الأسعار الفورية في تاريخها. قد تحسن هذه الأسعار قليلاً مع تقدمنا في العقود الآجلة، ولكن من غير المتوقع أن يكون التأثير المحتمل بالدولار الأمريكي كبيرًا.

توقعات دخل المنح المنقحة لعام 2024

(iv) التغييرات في التوقعات المنقحة لإيرادات المنح لعام 2024، مقارنة بما تم تقديمه في عام 2022 (لعام 2024) مدرجة أدناه:

الجهات المانحة	العملة المحلية	الأصل	المنقح	الدولار الأمريكي المنقح (زيادة/نقصان)
أستراليا	الدولار الأسترالي	3.9 مليون	5 مليون	416
الدنمارك	الكرونة الدنماركية	55 مليون	50 مليوناً	-1,080
النرويج	الكرونة النرويجية	65 مليون	75 مليون	82
إيرلندا	اليورو	0	1 مليوناً	1,060
ألمانيا	اليورو	11 مليوناً	12 مليوناً	484
السويد	الكرونة السويدية	110 ملايين	80 مليوناً	-4,139
الصين	الدولار الأمريكي	500 ألف	439 ألفاً	-71
كندا	الدولار الكندي	700 ألف	0	-544
مؤسسة هيوليت	الدولار الأمريكي	0	60 ألفاً	60
حركة صرف العملات				29
الإجمالي				-3,703

(v) يرد أدناه التوزيع الكامل لإيرادات المنح (حسب الجهة المانحة) في التوقعات المنقحة مقارنة بتقدير الإيرادات الأصلي لعام 2024:

الدولة	العملة	العملة المحلية المنقحة (في تاريخه)	العملة المحلية الأصلية (في تاريخ حساب IPF)	الفرق	الدولار الأمريكي المنقح	IPF الأصلي بالدولار الأمريكي	الفرق (بالدولار الأمريكي)
أستراليا	الدولار الأسترالي	5,000	3,900	1,100	3,153	2,737	416
الدنمارك	الكرونة الدنماركية	50,000	55,000	5,000-	7128	8,208	-1,080
فنلندا	اليورو	1,500	1,500	0	1590	1,669	-79
ألمانيا	اليورو	12,000	11,000	1,000	12723	12,239	484
ألمانيا (أوكرانيا)	اليورو	0	0	0	0	0	0
إيرلندا	اليورو	1,000	0	1,000	1060	0	1,060
هولندا	اليورو	3,600	3,600	0	3817	3,600	217
النرويج	الكرونة النرويجية	75,000	65,000	10,000	7049	6,967	82
نيوزيلندا	الدولار النيوزلندي	2,500	2,500	0	1462	1,571	-109
السويد	الكرونة السويدية	80,000	110,000	30,000-	7344	11483	-4,139
كندا	الدولار الكندي	0	700	700-	0	544	-544
الصين	الدولار الأمريكي	429	500	71-	428	500	-71
مؤسسة هيوليت	الدولار الأمريكي	60	0	60	60	0	60
اليابان	الدولار الأمريكي	2,750	2,750	0	2750	2750	0
سويسرا	الدولار الأمريكي	2,300	2,300	0	2300	2300	0
ماليزيا	الدولار الأمريكي	15	15	0	15	15	0
كوريا الجنوبية	الدولار الأمريكي	175	175	0	175	175	0
تايلاند	الدولار الأمريكي	2	2	0	2	2	0
الإجمالي					51,056	54,760	-3,703

(b) الدخل الآخر المتوقع لعام 2024

يرد في الجدول أدناه التوزيع التفصيلي للدخل المتوقع من المنح الفردية واسترداد النفقات العامة ودخل الاستثمار والفوائد لعام 2022 (الفعلي) و2023 (توقعات الربع الثالث) و2024 المنقح المتوقع و2025 (المتوقع في الأصل).

نوع الدخل	العملة	الأصل (بالآلاف الدولارات الأمريكية)	المنقح (بالآلاف الدولارات الأمريكية)	الفرق (بالآلاف الدولارات الأمريكية)
المنح الفردية	الدولار الأمريكي	2,660	3,600	740
الدخل الآخر (السلع + الفوائد المصرفية + الدخل الاستثماري)	الدولار الأمريكي	300	1,200	900
استعادة المصروفات العامة	الدولار الأمريكي	3,769	3,769	0

1,640	8,369	6,729		الإجمالي
-------	-------	-------	--	----------

يشمل التغيير أعلاه ما يلي:

- (i) الدخل التقديري الأعلى المتوقع من المنح الفردية، بما يتماشى مع تقديرها المنقح البالغ 3,600 ألف دولار أمريكي من 2,660 ألف دولار أمريكي.
- (ii) الدخل الأعلى المتوقع المستحق على حساب الفوائد المصرفية والدخل الاستثماري. هذا أقل من العدد الفعلي المقدر لنهاية عام 2023، بسبب
- أنه من المتوقع أن يكون متوسط الرصيد المصرفي المقدر في عام 2024 أقل من الرصيد الذي تم الاحتفاظ به في عام 2023
 - ومن المتوقع أيضًا أن تنخفض أسعار الفائدة خلال العام المقبل.
- يرد في الملحقين 1 و 2 في نهاية هذه المذكرة التوزيع التفصيلي لدخل المنح غير المقيدة المتوقعة من الحكومات/ المؤسسات والدخل الآخر لعام 2022 (الفعلي) و 2023 (توقعات الربع الثالث) والتوقعات المنقحة لعام 2024 وتقديرات عام 2025.
- (3) الافتراض/المؤشرات - السحب/التخصيص المتوقع 2024
- في سياق انخفاض التمويل متاح لعام 2024 مقارنة بما تم تقديره في عام 2022، تم دمج التعديلات التالية على الدخل ومخصصاته في الميزانية لعام 2024 في الميزانية الإجمالية.
- (a) على جانب الدخل/ الصندوق المدرج في الميزانية:

(i) طلب سحب مبلغ 1,788 ألف دولار أمريكي من الاحتياطيات العامة (على النحو المتصور في الأصل في مخصصات الميزانية)

(ii) سحب مبلغ 903 آلاف دولار أمريكي من صندوق الاستقرار لتغطية العجز المحتمل المتبقي.

(b) على جانب النفقات المدرجة في الميزانية - يتم عرض التخصيص المنقح للدخل/ الأموال الأساسية غير المقيدة في الجدول أدناه.

2025'	2024' (منقح)	2024'	2023'	تخصيص الدخل الأساسي غير المقيد
				المصدر 1 (أ)
37,027	35,949	35,949	34,902	المنح غير المقيدة للجمعيات الأعضاء
400	300	400	400	منح الجمعيات الأعضاء/ الشركاء المتعاونين - دعم المانحين
22,379	21,727	21,727	21,094	ميزانية الأمانة العامة
4,940	3,140	4,940	4,940	المصدر 2 - الجمعيات الأعضاء/ الشركاء المتعاونين (أ)
1,200	1,200	1,200	1,200	المصدر 3 - الجمعيات الأعضاء/ الشركاء المتعاونين
65,946	62,316	64,216	62,536	إجمالي التخصيص

(i) تمت التوصية بالتخفيضات التالية ضمن المصدر 1.

- منحة الاتحاد العضو/الشريك التعاوني - دعم المانحين من 400 ألف دولار أمريكي إلى 300 ألف دولار أمريكي.

(ii) ضمن المصدر 2، يتم عرض التخفيضات الموصى بها في الجدول أدناه.

2025'	2024' (منقح)	2024'	2023'	المصدر 2
2,000	1,000	2,000	2,000	منحة قائمة على الائتلاف (منحة واحدة بقيادة جمعية عضو/ شريك متعاون)
1,000	800	1,000	1,000	الدعم الأساسي لمراكز خطط الأعمال
600	0	600	600	الرافعة المالية والتمويل المناظر
800	800	800	800	المنح الأساسية للجمعيات الأعضاء في البلدان ذات الدخل المرتفع
540	540	540	540	منحة الفرص (@ 3xUS\$30,000 لكل مكتب إقليمي)
4,940	3,140	4,940	4,940	إجمالي التخصيص

- تم تخفيض ميزانية المنح القائمة على الائتلاف لعام 2024 من 2,000 ألف دولار أمريكي إلى 1,000 ألف دولار أمريكي مع توقع تغطية هذا التخفيض إما من الأموال المخصصة لصندوق منح الائتلاف الحالي للشباب، والذي لم يكن أداؤه جيدًا أو من منحة الائتلاف المخصصة لعام 2025.

- تخفيض المخصصات للصناديق والمراكز من 1,000 ألف دولار أمريكي إلى 800 ألف دولار أمريكي

- إزالة التخصيص للرافعة المالية والتمويل المناظر.

القرار المطلوب

تقوم لجنة الشؤون المالية والتدقيق والمخاطر بمراجعة الدخل المنقح/استخدام الأموال وتخصيصها كما هو موضح في هذه الورقة وتوصي مجلس الإدارة بالموافقة عليها.

الملحق 1 – الدخل الآخر الفعلي لعام 2022 مقابل توقعات الربع الثالث لعام 2023 مقابل التقديرات المنقحة لعام 2024 والتوقعات لعام 2025.

عنوان الحساب	2022 (فعلي)	2023 (متوقع)	2024 (تقديري)	2025 (متوقع)
المنح الفردية	1,711	3,738	3,600	4,620
الدخل الآخر (السلع + الفوائد المصرفية + الدخل الاستثماري)	1,354	661	1,200	300
استعادة المصروفات العامة	3,821	2,431	3,769	4,146
	6,886	6,830	8,569	9,066

الملحق 2 - دخل المنح الفعلي لعام 2023 مقابل المتوقع للربع الثالث من عام 2023 مقابل المقدر والمنقح لعام 2024 والمتوقع لعام 2025

2025 (متوقع)	2024 (تقديري)	2023 (متوقع)	2022 (فعلي)	2025 (متوقع)	2024 (تقدير منقح)	2023 (الربع الثالث المتوقع)	2022 (مدقق فعلي)	العملة المحلية (بالآلاف)	مدة العقد الحالية	الحكومات والمؤسسات
الدولار الأمريكي				العملة المحلية						
2,713	3,153	2,920	2,570	3,900	5,000	4,500	4,000	الدولار الأسترالي	2025/2022	أستراليا
0	0	516	0	0	-	700	-	الدولار الكندي	2022	كندا
500	428	0	0	500	428	428	-	الدولار الأمريكي	يتجدد سنويًا	الصين
8,334	7,128	8,175	9,612	55,000	50,000	60,000	70,000	الكرونة الدنماركية	2025/2022	الدنمارك
1,696	1,590	1,655	1,789	1,500	1,500	1,500	1,750	اليورو	2025-2023 مؤجل	فنلندا
12,440	12,723	19,084	17,217	11,000	12,000	18,500	17,000	اليورو	يتجدد سنويًا	ألمانيا
0	1,060	1,068	299		1,000	1,000	300		* 2025-2023	إيرلندا
2,750	2,750	2,777	2,648	2,750	2,750	2,777	2,648	الدولار الأمريكي	يتجدد سنويًا	اليابان
15	15	15	15	15	15	15	15	الدولار الأمريكي	يتجدد سنويًا	ماليزيا
3,600	3,817	3,644	3,624	3,600	3,600	3,600	3,600	اليورو	2025-2021	هولندا
1,546	1,462	1,446	1,693	2,500	2,500	2,500	2,500	الدولار النيوزلندي	2024-2022	نيوزيلندا
6,964	7,049	7,274	6,271	65,000	75,000	65,000	60,000	الكرونة النرويجية	2027 - 2023	النرويج
175	175	130	132	175	175	175	132	الدولار الأمريكي	يتجدد سنويًا	كوريا الجنوبية
11,544	7,344	3,203	9,845	110,000	80,000	45,000	100,000	الكرونة السويدية	2023	السويد
2,300	2,300	2,600	2,289	2,300	2,300	2,300	2,289	الدولار الأمريكي	2025-2023	سويسرا
2	2	2	2	2	2	2	2	الدولار الأمريكي	يتجدد سنويًا	تايلاند

0	60	1,000	1,016	-	60	1,000	1,000	الدولار الأمريكي	مؤسسة هيوليت
54,579	51,056	55,509	59,022					(مؤجل) 24-2023	