

Финансовое обеспечение

1. Доходы

Таблица 1. Ожидаемые поступления в бюджет (млн долл. США)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Всего
Взносы государств-членов	204,5	204,5	204,5	207,6	211,7	217,0	222,4	1 472,2
Рост взносов, %	0,0	0,0	0,0	1,5	2,0	2,5	2,5	

Доходы бюджета ОИЯИ формируются из взносов государств-членов. Показатели взносов будут рассчитаны на основании методики расчета шкалы взносов, утвержденной Комитетом полномочных представителей в ноябре 2015 г. Увеличение суммы взносов на период 2017–2019 гг. не планируется, а в период с 2020 по 2023 г. величина роста суммы взносов составит не более 2,5 %. При определении величины роста суммы взносов на период 2020–2023 гг. учитывались необходимые минимальные потребности для выполнения основных научных проектов Института.

В суммарном выражении ожидаемый объем доходов бюджета ОИЯИ от взносов государств-членов за семь лет составит 1 472,2 млн долларов США.

Поступления от государств, которые не являются членами ОИЯИ и с которыми заключены соглашения о научно-техническом сотрудничестве, учитываются в ежегодных бюджетах. Это связано с тем, что объем этих средств и их распределение по научным проектам ежегодно определяются на совместных координационных комитетах.

В ежегодных бюджетах Института также будут учитываться взносы на целевое финансирование проектов, в частности целевой взнос Российской Федерации на создание базовой конфигурации комплекса NICA, который в соответствии с подписанным 2 июня 2016 г. Соглашением между Правительством Российской Федерации и ОИЯИ составит на период до 2020 г. 8,8 млрд рублей (в ценах 2013 г.)¹.

Величину и состав прочих доходов Института планируется учитывать в бюджете Института после внесения соответствующих изменений в структуру бюджета по решению Комитета полномочных представителей с 2018 г.

В табл. 2 показаны ресурсы, необходимые для эффективного и своевременного исполнения семилетнего плана развития Института. Материальные расходы по каждому научному проекту, направлениям исследований, базовым установкам обоснованы сметами затрат или экспертными оценками на обеспечение одобренных Ученым советом ОИЯИ и программно-консультативными комитетами ОИЯИ исследований и научных проектов, техническими проектами, программами модернизации и создания новых объектов научно-исследовательской инфраструктуры ОИЯИ, а также планами участия в крупных международных проектах и коллаборациях.

¹ В 2016 г. Российская Федерация произвела уплату своего целевого взноса за 2016–2018 гг. в размере 4,7 млрд рублей. Этапы последующего финансирования на 2018–2020 гг. будут определены Правительством Российской Федерации в 2018 г.

2. Расходы

Таблица 2. План бюджетных расходов ОИЯИ на 2017–2023 гг. (млн долл. США)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Всего
Персонал (ст. 1, 2, 3)	57,6	68,0	77,2	84,5	91,4	97,0	102,0	577,7
МНТС (ст. 4)	7,0	7,0	8,0	8,0	8,5	8,5	8,5	55,5
Материальные затраты, НИОКР, строительство (ст. 5, 6, 9, 10, 18, 19)	108,5	99,0	87,8	82,2	74,5	75,6	75,1	602,7
Энергия и вода (ст. 7, 8)	5,4	5,2	5,7	6,6	8,1	8,4	8,9	48,3
Ремонт (ст. 14)	8,9	8,5	8,5	8,4	10,0	7,9	7,9	60,1
Оперативные расходы (ст. 11–13, 15–17)	6,9	6,6	7,1	7,5	8,6	8,8	8,9	54,4
Резервный фонд директора	10,2	10,2	10,2	10,4	10,6	10,8	11,1	73,5
Всего	204,5	204,5	204,5	207,6	211,7	217,0	222,4	1 472,2

Основная часть запланированных расходов в семилетнем плане развития ОИЯИ учитывается в консолидированных статьях «Материальные затраты, НИОКР, строительство» и «Персонал». В суммарном выражении они составляют около 80 % всех потребностей семилетнего плана развития ОИЯИ. Суммарно планируемые материальные расходы на обеспечение научно-экспериментальной программы составят 602,7 млн долларов США.

Также в план развития включены расходы на соответствующую современному уровню оплату труда сотрудников Института и на обеспечение эффективной деятельности международной межправительственной организации ОИЯИ: международное сотрудничество, развитие энергоэффективной инженерной инфраструктуры, развитие современной социальной инфраструктуры, обеспечивающих соответствующий уровень международного научного центра.

Совокупный объем средств, необходимых для обеспечения Семилетнего плана развития ОИЯИ на 2017–2023 гг., составит 1 472,2 млн долларов США.

3. Материальные расходы

Таблица 3. Расходы по консолидированной статье «Материальные затраты, НИОКР, строительство» (млн долл. США)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Всего
Ускорительный комплекс NICA	59,0	50,1	37,8	30,6	22,4	20,3	17,7	237,9
Циклотронный комплекс DRIBs-III	14,0	13,8	14,2	14,1	14,7	15,7	16,0	102,5
Нейтринная программа	7,4	7,6	7,6	7,5	7,7	8,0	8,0	53,8
ИБР-2 и спектрометры	4,4	4,3	4,5	4,3	4,2	4,5	4,7	30,9
Информационные технологии	2,0	2,1	2,2	2,4	2,5	3,0	3,3	17,5
Другие научные проекты	4,8	4,3	4,9	6,2	6,7	6,5	7,3	40,7
Финансирование научных проектов за счет грантов ПП и программ сотрудничества	5,2	5,2	5,2	5,3	5,5	5,6	5,7	37,7
Итого	96,8	87,4	76,4	70,4	63,7	63,6	62,7	521,0
Эксплуатация базовых установок	4,9	4,6	5,7	5,6	6,0	7,1	7,4	41,3
Инфраструктура лабораторий	2,4	2,3	2,7	2,7	2,8	2,9	3,0	18,8
Инфраструктура ОИЯИ	4,4	4,7	3,0	3,5	2,0	2,0	2,0	21,6
Всего	108,5	99,0	87,8	82,2	74,5	75,6	75,1	602,7

В консолидированной статье «Материальные затраты, НИОКР, строительство» значительная часть расходов направлена на финансирование основных научных проектов ОИЯИ: создание мегасайенс-проекта NICA на базе тяжелоионного сверхпроводящего коллайдера, создание уникального в мировом масштабе циклотронного комплекса DRIBs-III, модернизацию комплекса спектрометров экспериментального реактора ИБР-2, нейтринную программу и мегапроекты в этой области исследований, развитие информационных технологий, активное развитие исследований в области так называемых life sciences в ОИЯИ.

Создание и ввод в эксплуатацию базовой конфигурации комплекса NICA запланированы на 2016–2020 гг. Стоимость проекта в его базовой конфигурации составляет 17,5 млрд рублей (в ценах 2013 г.). Соответствующее соглашение о стремлении создать комплекс NICA и об объединении для этого своих материально-технических и финансовых ресурсов Правительство Российской Федерации и ОИЯИ подписали 2 июня 2016 г. В соответствии с упомянутым соглашением и решениями КПП ОИЯИ принял на себя обязательства по затратам на реализацию данного проекта в размере 8,7 млрд рублей (в ценах 2013 г.).

Ориентировочное распределение целевого взноса Российской Федерации на этот проект по годам представлено в табл. 4. Оно будет уточняться в соответствии с рекомендациями наблюдательного совета и КПП.

Таблица 4. Расходы на проект NICA, обеспеченные целевым взносом Российской Федерации (млн рублей)

	2017	2018	2019	2020	Всего
Создание экспериментальных установок	1 300,0	1 300,0	780,0	360,0	3 740,0
Научно-исследовательская и инженерная инфраструктура	780,0	700,0	450,0	440,0	2 370,0
Компьютерно-информационный комплекс	210,0	50,0	50,0	50,0	360,0
Каналы и установки для прикладных инновационных исследований	210,0	230,0	200,0	77,4	717,4
Всего	2 500,0	2 280,0	1 480,0	927,4	7 187,4

4. Расходы на персонал

Таблица 5. Расходы на персонал и прогнозная среднемесячная заработная плата в ОИЯИ

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Расходы на персонал (млн долларов США)	57,6	68,0	77,2	84,5	91,4	97,0	102,0
Среднемесячная заработная плата в ОИЯИ (тыс. рублей)	66,0	79,0	90,8	102,6	113,7	119,6	123,7
Среднемесячная заработная плата научных сотрудников ОИЯИ (тыс. рублей)	92,3	110,6	127,1	143,6	159,2	167,5	173,2

Доля расходов на персонал в общих расходах увеличивается с 28 % (57,6 млн долларов США) в 2017 г. до 46 % (102,0 млн долларов США) в 2023 г. Этот рост обеспечит выполнение программы совершенствования системы оплаты труда и обеспечит к 2023 г. конкурентный уровень средней заработной платы в ОИЯИ для государств-членов.

Ожидается, что в 2018 г. средняя заработная плата научных сотрудников с учетом всех бюджетных выплат выйдет на уровень в два раза выше среднемесячной заработной платы по региону, что будет соответствовать решениям Комитета полномочных представителей и государственной социальной политике страны местопребывания ОИЯИ, направленной на повышение к 2018 г. средней заработной платы российских научных сотрудников до 200 % от средней заработной платы в соответствующем регионе. Тем самым будет ликвидировано существующее серьезное отставание уровня оплаты труда от установленного ориентира. Это также повысит привлекательность Института для высококвалифицированных специалистов, что должно поднять уровень международной процедуры конкурсного замещения научных должностей в ОИЯИ.

5. МНТС, «Энергия и вода», «Ремонт», «Оперативные расходы»

Расходы по статье «МНТС» (международное научно-техническое сотрудничество) запланированы в бюджетном плане исходя из их текущего уровня с учетом постепенного роста на 2,5–3,0 % начиная с 2019 г., связанного с расширением международного сотрудничества, без которого невозможно реализовать проекты Института, и активной работой по привлечению новых государств-членов в ОИЯИ. Увеличение расходов на МНТС связано также с увеличением количества заказов и научно-технических разработок в государствах-членах и с удорожанием стоимости услуг.

Расходы по статье «Энергия и вода» запланированы на основе расчетных объемов потребления и дополнительных потребностей в электроэнергии во второй половине семилетки в связи с началом работы новых экспериментальных установок. В расчете также учтен прогнозный рост тарифов на услуги компаний топливно-энергетического комплекса в Российской Федерации.

Объем средств по статье расходов «Ремонт» определен с учетом необходимости обновления и расширения производственных площадей, обеспечивающих работу новых экспериментальных установок, развития инженерной инфраструктуры, увеличения количества современных исследовательских рабочих мест в лабораториях Института, а также расходов на текущее содержание зданий и сооружений Института. Расходы на ремонт запланированы по годам семилетки примерно на одном уровне.

В консолидированную статью «Оперативные расходы» отнесены расходы на обеспечение и совершенствование промышленной и радиационной безопасности, систем физической защиты, научно-информационное и инженерно-техническое обеспечение, а также на оплату услуг транспорта и связи. В бюджетном плане расходы по консолидированной статье «Оперативные расходы» рассчитаны на основе текущих объемов, проиндексированных на прогнозную инфляцию и рост объемов услуг.

6. Внешние риски и резервный фонд как мера по минимизации их негативных последствий

Основными рисками исполнения Семилетнего плана развития ОИЯИ на 2017–2023 гг. являются существенные сдвиги по срокам реализации крупнейших научных проектов, что может привести к снижению интереса стран к научной программе ОИЯИ и к репутационным потерям для Института. Такие изменения планов-графиков проектов в первую очередь могут быть вызваны неисполнением доходной части бюджета Института. На объем фактических доходов бюджета ОИЯИ могут оказать серьезное влияние кризисные явления в экономиках государств-членов, приводящие в ряде случаев к неуплате взносов, а также риски высокой волатильности валютных курсов, что также может привести к дефициту средств.

Наличие дефицита средств в бюджете ОИЯИ повлечет за собой необходимость ограничения бюджетных расходов, в первую очередь материальных, что может существенным образом отразиться на сроках выполнения основных научных проектов ОИЯИ, принятых к реализации Ученым советом и Комитетом полномочных представителей. В таком случае для реализации семилетней программы может по согласованию с КПП потребоваться привлечение кредитных заемных ресурсов, что, в свою очередь, приведет к изменению финансового профиля планового бюджета семилетней программы и возникновению кредитных рисков.

В действующей структуре бюджета планируется специальный резервный фонд в объеме 5 % от общей суммы взносов, который находится в оперативном управлении директора Института. Резервный фонд директора представляет собой часть средств бюджета. Резервный фонд призван смягчить негативные последствия для Института в случае кризисных явлений в экономиках государств-членов. Средства этого фонда по решению директора могут

направляться на дополнительную поддержку приоритетных проектов в случае возникновения дефицита бюджета, а также на обеспечение возникающих непредвиденных расходов. В бюджетном плане ОИЯИ на 2017–2023 гг. эти средства предусмотрены в суммарном объеме 73,5 млн долларов США.

7. Прогнозные макроэкономические показатели

При формировании бюджетных расходов ОИЯИ использованы прогнозные макроэкономические показатели, ожидаемые в стране местопребывания Института.

Таблица 6. Прогнозные макроэкономические показатели

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Прогнозный среднегодовой курс доллара США, рублей за 1 доллар США	64,8	64,1	62,7	62,7	62,7	62,7	62,7
Прогноз среднегодового курса евро, долларов США за 1 евро	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Прогноз среднегодовой инфляции (роста цен) в государстве местопребывания Института, %	6	5	4	4	4	4	4
Прогноз среднегодового роста тарифов на электроэнергию, %	7	6	5	5	5	5	5
Прогноз среднегодового роста тарифов на тепловую энергию и водоснабжение, %	4	4	4	4	4	4	4

Прогнозные показатели основаны на базовом варианте «Сценарных условий, основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельных уровней цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2017 г. и на плановый период 2018 и 2019 гг.», подготовленном Министерством экономического развития Российской Федерации в мае 2016 г.

В связи с тем, что показатели спрогнозированы до 2019 г., для бюджетного плана ОИЯИ прогнозные показатели на 2020–2023 гг. взяты аналогично прогнозу на 2019 г.