



Протокол
о ликвидации
незаконной торговли
табачными изделиями

Совещание Сторон
Протокола о ликвидации
незаконной торговли табачными изделиями
Четвертая сессия

Женева, Швейцария, 24–26 ноября 2025 г.

Пункт 6.2 предварительной повестки дня

FCTC/MOP/4/INF.DOC./1

24 июня 2025 г.

Предлагаемые план работы и бюджет на финансовый период 2026–2027 гг.

Пояснительная записка

Цель документа

В настоящем докладе описываются структура предлагаемых плана работы и бюджета на финансовый период 2026–2027 гг. и направления деятельности, подлежащие финансированию за счет начисленных взносов и внебюджетных средств, а также излагаются обоснования и предположения, сделанные при расчете расходов на осуществление деятельности.

Действия Совещания Сторон

СС предлагается принять содержащуюся в настоящем докладе дополнительную информацию к сведению при рассмотрении вопроса об утверждении предлагаемых плана работы и бюджета на финансовый период 2026–2027 гг.

Вклад в достижение целей в области устойчивого развития (ЦУР): все ЦУР; в частности, ЦУР 3 и задача 3.а, а также ЦУР 16.

Связь с пунктом плана работы и бюджета: отсутствует.

Дополнительные финансовые последствия, если они не включены в план работы и бюджет: отсутствуют.

Соответствующие документы: FCTC/MOP/4/12, Предлагаемые план работы и бюджет на финансовый период 2026–2027 гг.

Справочная информация

1. Настоящий документ представляет собой пояснительную записку к предлагаемым плану работы и бюджету на финансовый период 2026–2027 гг., которые содержатся в документе FCTC/MOP/4/12, для рассмотрения на Совещании Сторон (СС) Протокола о ликвидации незаконной торговли табачными изделиями. Предлагаемые план работы и бюджет на финансовый период 2026–2027 гг. согласованы со Стратегией создания механизмов оказания помощи и мобилизации финансовых ресурсов в поддержку осуществления Протокола о ликвидации незаконной торговли табачными изделиями, принятой СС в решении FCTC/MOP2(11), и структурированы в соответствии с тремя стратегическими целями и двумя оперативными целями, которые далее подразделяются на 12 соответствующих задач и мероприятий.
2. Приложение 1 к документу FCTC/MOP/4/12 содержит оценку расходов на осуществление мероприятий в соответствии с Протоколом с разбивкой по целям, задачам, мероприятиям и источникам финансирования. Цифры бюджета, соответствующие различным строкам плана работы, представляют собой оценочную стоимость проведения конкретных мероприятий, а в столбцах плана работы указывается источник финансирования: начисленные взносы (НВ) и/или внебюджетные средства (ВБС).
3. Распределение расходов на персонал представлено в приложении 2 к документу FCTC/MOP/2/12.
4. Как и в предыдущие годы, основу бюджета будут составлять НВ согласно шкале взносов, утвержденной СС, и ВБС, которые Секретариату Конвенции будет поручено изыскать.

Мероприятия

5. Общий предлагаемый бюджет на осуществление деятельности в финансовом периоде 2026–2027 гг. составляет 3 022 122 долл. США.
6. В таблице ниже приводятся данные о распределении суммы расходов по источникам финансирования.

Финансирование за счет НВ	
Задача	Расходы (долл. США)
1.1 Проведение ситуационного анализа Сторонами	0
1.2 Увязывание проблемы незаконной торговли табачными изделиями с Повесткой дня в области устойчивого развития на период до 2030 г.	0
1.3 Проведение исследований	0
2.1 Нарращивание потенциала и оказание технического содействия	50 000
2.2 Расширение многосекторальной деятельности	0
2.3 Мобилизация поддержки со стороны межправительственных организаций (МПО) и неправительственных организаций (НПО)	0

Финансирование за счет НВ	
Задача	Расходы (долл. США)
2.4 Оказание поддержки Сторонам в получении финансовой помощи для осуществления Протокола	0
3.1 Обеспечение регионального и международного сотрудничества	75 000
3.2 Использование Протокола для содействия усилению верховенства права и обмена передовым опытом в области борьбы с другими формами незаконной торговли	0
4.1 Обеспечение оптимального функционирования СС, Президиума СС, а также рабочих или экспертных групп, созданных СС	420 000
5.1 Обеспечение надлежащего кадрового и финансового управления	16 122
5.2 Мобилизация ресурсов для поддержки осуществления Протокола	5 000
Общие расходы на мероприятия, финансируемые за счет ВБС	566 122

Финансирование за счет ВБС	
Задача	Расходы (долл. США)
1.1 Проведение ситуационного анализа Сторонами	505 000
1.2 Увязывание проблемы незаконной торговли табачными изделиями с Повесткой дня в области устойчивого развития на период до 2030 г.	200 000
1.3 Проведение исследований	10 000
2.1 Нарращивание потенциала и оказание технического содействия	500 000
2.2 Расширение многосекторальной деятельности	50 000
2.3 Мобилизация поддержки со стороны межправительственных организаций (МПО) и неправительственных организаций (НПО)	44 000
2.4 Оказание поддержки Сторонам в получении финансовой помощи для осуществления Протокола	30 000
3.1 Обеспечение регионального и международного сотрудничества	275 000
3.2 Использование Протокола для содействия усилению верховенства права и обмена передовым опытом в области борьбы с другими формами незаконной торговли	70 000
4.1 Обеспечение оптимального функционирования СС, Президиума СС, а также рабочих или экспертных групп, созданных СС	752 000
5.1 Обеспечение надлежащего кадрового и финансового управления	5 000
5.2 Мобилизация ресурсов для поддержки осуществления Протокола	15 000
Общие расходы на мероприятия, финансируемые за счет ВБС	2 456 000

7. Меры, предусмотренные планом работы, направлены на оказание содействия в осуществлении различных статей Протокола и призваны способствовать присоединению к Протоколу все большего числа Сторон Рамочной конвенции ВОЗ по борьбе против табака (РКБТ ВОЗ).

8. В приводимых ниже таблицах содержатся дополнительные сведения о предлагаемых мероприятиях, а также обоснование для расчета бюджета.

1	Стратегическая цель 1. Понимание проблемы и контекстуальных факторов, связанных с незаконной торговлей табачными изделиями	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
1.1	Стратегическая задача 1.1. Проведение ситуационного анализа Сторонами	
1.1.1	Проведение цикла представления отчетности в 2027 г. <i>Запрос, получение, анализ докладов Сторон и предоставление им замечаний и предложений; выявление тенденций и областей с низкими показателями осуществления Протокола, требующих особого внимания</i>	Расходы на редактирование и перевод поправок к инструменту отчетности и другой соответствующей документации на языки Организации Объединенных Наций, а также учреждение в Секретариате Конвенции дополнительной временной должности аналитика для проведения анализа данных
1.1.2	Регулярная актуализация базы данных по осуществлению Протокола <i>Загрузка в базу данных докладов, соответствующих документов и новостей об осуществлении, полученных от Сторон и других заинтересованных субъектов (например, от наблюдателей)</i>	Расходы на информационные технологии, связанные с обслуживанием и усовершенствованием базы данных.
1.1.3	Выпуск доклада о глобальном прогрессе по состоянию на 2027 г. <i>Подготовка доклада о глобальном прогрессе в осуществлении Протокола, в котором особое внимание уделяется достижениям Сторон и проблемам, с которыми они столкнулись</i>	Расходы на базовый анализ, подготовку, редактирование и оформление доклада.
1.1.4	Организация тренингов или вебинаров по составлению отчетов <i>Семинары, направленные на дальнейшее укрепление потенциала Сторон в подготовке докладов</i>	Расходы на обеспечение синхронного перевода.
1.1.5	Оказание Сторонам помощи в оценке их потребностей, касающихся осуществления Протокола, и разработке планов действий, ориентированных на отдельные страны <i>Оказание поддержки по меньшей мере 10 Сторонам в оценке их потребностей, разработке плана действий и отслеживании прогресса в осуществлении неотложных мер</i>	Бюджет каждого проекта составляет 40 000 долл. США. Расходы могут включать приглашение экспертов, устный перевод, проезд, суточные, аренду помещений и прочие расходы на местах. Расходы могут отличаться в зависимости от запроса и потребностей.

1	Стратегическая цель 1. Понимание проблемы и контекстуальных факторов, связанных с незаконной торговлей табачными изделиями	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
1.2	Стратегическая задача 1.2. Увязывание проблемы незаконной торговли табачными изделиями с Повесткой дня в области устойчивого развития на период до 2030 г.	
1.2.1	Пилотная реализация методологии инвестиционных проектов, касающихся осуществления Протокола <i>В инвестиционных проектах будут представлены расчеты о том, сколько жизней спасено и какие экономические выгоды достигнуты благодаря осуществлению Протокола</i>	Исходя из стоимости инвестиционных проектов РКБТ ВОЗ, бюджет каждого пилотного проекта составляет 40 000 долл. США. Бюджет может быть скорректирован после завершения разработки методологии.
1.3	Стратегическая задача 1.3. Проведение исследований	
1.3.1	Организация совещания международных межправительственных организаций (МПО) для определения того, какие исследования в области незаконной торговли табачными изделиями ими были проведены, и для оказания содействия в предоставлении соответствующих фактических данных Сторонам <i>Организация проведения одного совещания для обеспечения выявления всей работы, проводимой МПО в этой области, и распространение этой информации среди Сторон</i>	Предполагается, что это совещание будет проводиться в виртуальном формате; однако для покрытия потенциальных расходов, связанных с устным переводом, арендой места проведения и другими расходами на местах, выделен небольшой объем бюджетных средств.
Совокупные расходы на мероприятия по цели 1		715 000 долл. США

2	Стратегическая цель 2. Полное и устойчивое осуществление Протокола	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
2.1	Стратегическая задача 2.1. Наращивание потенциала и оказание технического содействия	
2.1.1	Оказание помощи странам, имеющим право на получение официальной помощи в целях развития, во внедрении национальных/ региональных систем отслеживания и прослеживания <i>Оказание помощи во внедрении систем отслеживания и прослеживания табачных изделий по меньшей мере 20 Сторонам</i>	Бюджет каждого проекта составляет 10 000 долл. США. Расходы могут включать приглашение экспертов, устный перевод, проезд, суточные, аренду помещений и прочие расходы на местах. Расходы могут отличаться в зависимости от запроса и потребностей

2	Стратегическая цель 2. Полное и устойчивое осуществление Протокола	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
2.1.2	<p>Функционирование координационной платформы Протокола для содействия распространению информации и обмену данными</p> <p><i>Обслуживание и усовершенствование платформы, сбор информации из всех баз данных, касающихся Протокола, с целью содействия обмену информацией</i></p>	<p>Расходы на информационные технологии связаны с обслуживанием платформы.</p>
2.1.3	<p>Организация многосекторальных семинаров по проблемам, возникающим при осуществлении Протокола и касающимся приоритетных областей, определенных в докладе о глобальном прогрессе</p> <p><i>Семинары с участием по меньшей мере 45 Сторон РКБТ ВОЗ, как подписавших, так и не подписавших Протокол, с целью оказания Сторонам содействия в выявлении и устранении сложностей в осуществлении, а также укрепления многосекторального сотрудничества для успешного осуществления Протокола</i></p>	<p>Расходы касаются оплаты транспортных расходов, суточных, услуг по устному переводу, аренды помещений и прочих расходов на местах. Планируется проведение четырех семинаров с участием двух-трех представителей различных государственных секторов каждой Стороны</p>
2.2	Стратегическая задача 2.2. Расширение многосекторальной деятельности	
2.2.1	<p>Разработка тематических исследований в отношении практической деятельности стран по осуществлению различных положений Протокола</p> <p><i>Доклады, освещающие опыт Сторон в осуществлении отдельных положений Протокола</i></p>	<p>Расходы на привлечение экспертов и консультантов, а также на редактирование и оформление докладов.</p>
2.3	Стратегическая задача 2.3. Мобилизация поддержки со стороны межправительственных организаций (МПО) и неправительственных организаций (НПО)	
2.3.1	<p>Налаживание контактов с соответствующими МПО и НПО с целью их привлечения к участию в работе СС в качестве наблюдателей</p> <p><i>Совещания с представителями МПО, таких как Всемирная таможенная организация, Управление Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности, Организация экономического сотрудничества и развития, Всемирный банк, других ведущих международных и региональных органов, а также международных НПО, с целью обоснования необходимости поддержки осуществления Протокола</i></p>	<p>Расходы связаны с поездками сотрудников Секретариата Конвенции для участия в двусторонних совещаниях</p>
2.3.2	<p>Разработка совместных проектов или участие и организация параллельных мероприятий в ходе совещаний соответствующих МПО</p> <p><i>Определение организуемых МПО крупных глобальных и региональных совещаний и важных совещаний руководящих органов, а также участие в них в целях обоснования необходимости содействия осуществлению Протокола</i></p>	<p>Расходы связаны с поездками сотрудников Секретариата Конвенции для участия в соответствующих совещаниях МПО.</p>

2	Стратегическая цель 2. Полное и устойчивое осуществление Протокола	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
2.3.3	Организация ежегодного совещания с соответствующими НПО, являющимися наблюдателями при СС, с целью обсуждения планов сотрудничества <i>Проведение совещания с НПО, которым был предоставлен статус наблюдателей при СС, с целью укрепления координации</i>	Расходы связаны с обеспечением синхронного перевода.
2.3.4	Организация совместно с МПО и НПО семинаров или просветительских мероприятий либо привлечение их к подготовке материалов к таким мероприятиям <i>Мобилизация ресурсов для поддержки эффективного осуществления Протокола путем приглашения соответствующих МПО и НПО к сотрудничеству с Секретариатом Конвенции при осуществлении им мероприятий в их областях специализации</i>	Расходы связаны с поездками персонала Секретариата Конвенции для участия в семинарах или иных мероприятиях, организованных соответствующими МПО и НПО.
2.4	Стратегическая задача 2.4. Оказание поддержки Сторонам в получении финансовой помощи для осуществления Протокола	
2.4.1	Проведение совещаний высокого уровня между руководителем Секретариата и высшими должностными лицами с целью укрепления политической поддержки осуществления Протокола <i>Совещание на политическом уровне с целью повышения осведомленности о Протоколе и содействия его дальнейшей ратификации</i>	Расходы связаны с поездками руководителя Секретариата Конвенции и обеспечением устного перевода во время двусторонних совещаний, а также, при необходимости, организацией других информационно-разъяснительных мероприятий.
	Совокупные расходы на мероприятия по цели 2	674 000 долл. США

3	Стратегическая цель 3. Содействие в расширении регионального и международного сотрудничества в поддержку осуществления Протокола	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
3.1	Стратегическая задача 3.1. Обеспечение регионального и международного сотрудничества	
3.1.1	Оказание помощи и содействие международному сотрудничеству между Сторонами Протокола <i>Содействие осуществлению как минимум 10 проектов международного сотрудничества в области обмена знаниями и опытом между Сторонами по их просьбе</i>	Бюджет каждого проекта составляет 20 000 долл. США. Расходы могут включать оплату услуг по устному переводу, проезд, суточные, аренду помещений и прочие расходы на местах. Расходы могут отличаться в зависимости от запроса и потребностей.
3.1.2	Разработка промежуточного решения по созданию глобального центра по обмену информацией <i>Уставное обязательство в соответствии со статьей 8 Протокола</i>	Расходы на информационные технологии связаны с разработкой промежуточного решения по созданию глобального центра по обмену информацией, в соответствии с предложением Рабочей группы по системам отслеживания и прослеживания (статья 8 Протокола).

3	Стратегическая цель 3. Содействие в расширении регионального и международного сотрудничества в поддержку осуществления Протокола	
Описание мероприятия		Обоснование бюджета
3.2	Стратегическая задача 3.2. Использование Протокола для содействия усилению верховенства права и обмена передовым опытом в области борьбы с другими формами незаконной торговли	
3.2.1	Разработка разъяснительных материалов для населения по вопросу о взаимосвязи между незаконной торговлей табачными изделиями и другими видами международных преступлений <i>Разработка и осуществление плана разъяснительной работы с населением</i>	Расходы включают оплату услуг коммуникационных агентств, аренду стендов на конференциях и других мероприятиях, путевые расходы специальных гостей и докладчиков, участвующих в мероприятиях.
Совокупные расходы на мероприятия по цели 3		420 000 долл. США

4	Оперативная цель 4. Обеспечение принятия необходимых решений руководящими и вспомогательными органами	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
4.1	Оперативная задача 4.1. Обеспечение оптимального функционирования СС, Президиума СС, а также рабочих или экспертных групп, созданных СС	
4.1.1	Организация пятой сессии Совещания Сторон (СС5) <i>Общая оценка расходов основана на предполагаемой продолжительности СС5, составляющей три дня. При необходимости продления СС5 сверх этого срока (подлежит обсуждению с Президиумом СС) потребуются изыскать соответствующие средства</i> <i>Определение стоимости подготовки документации СС (перевод и редактирование) осуществлялось исходя из того, что максимальный объем одного документа составляет четыре страницы, а также с учетом принятия мер по рационализации использования бумаги на СС (PaperSmart)</i>	Бюджет СС5 включает: <ul style="list-style-type: none"> командировочные расходы (авиабилеты и суточные) на одного делегата от каждой из Сторон Протокола из числа наименее развитых стран (НРС); командировочные расходы (только авиабилеты) для одного делегата от каждой из Сторон Протокола из числа стран с низким уровнем дохода (СНД) или уровнем дохода ниже среднего (СНСД) в соответствии с политикой СС в отношении поездок; оплату суточных на одного делегата от Сторон из числа СНД и СНСД, при наличии ВБС; общее материально-техническое обеспечение, включая устный перевод, обеспечение безопасности, услуги аренды, заработную плату обслуживающих конференцию временных сотрудников и сверхурочные, расходы, связанные с работой прикомандированного персонала, интернет-трансляцию пленарных заседаний, а также редактирование и перевод документов; официальные протоколы заседаний; проведение параллельных мероприятий; проведение коммуникационных компаний и работу СМИ; и любые непредвиденные расходы.

4	Оперативная цель 4. Обеспечение принятия необходимых решений руководящими и вспомогательными органами	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
4.1.2	Организация региональных совещаний по подготовке СС (перед проведением СС), в том числе с использованием виртуальных средств связи <i>Организация шести региональных совещаний по подготовке СС непосредственно перед проведением региональных совещаний по подготовке Конференции Сторон (КС) РКБТ ВОЗ с целью содействия подготовке Сторон к дискуссиям по темам и документам, которые будут представлены на СС4</i>	Расходы касаются оплаты транспортных расходов, суточных, услуг по устному переводу, аренды помещений и прочих расходов на местах.
4.1.3	Подготовка и поддержка работы Президиума СС, а также проведение его совещаний, в том числе с использованием виртуальных средств связи <i>В соответствии с потребностями Президиума; если потребуются организация перевода более чем на два языка, бюджет будет скорректирован</i>	Бюджет включает расходы на проезд, суточные, устный перевод, редактирование и логистику.
4.1.4	Принятие необходимых мер для организации работы межсессионных вспомогательных органов в соответствии с решением, принятым на четвертой сессии СС, в том числе с использованием виртуальных средств связи <i>В ожидании решения СС4 об учреждении вспомогательных органов, таких как рабочие группы</i>	В бюджете запланировано проведение трех совещаний, в том числе с использованием виртуальных средств связи. Расходы включают оплату транспортных расходов (авиабилетов и суточных) делегатов Сторон из числа НРС, транспортных расходов (только авиабилетов) делегатов Сторон из числа СНД и СНСД, услуг по устному переводу (в среднем на три языка), аренды помещения, подготовки документации и логистики.
	Совокупные расходы на мероприятия по цели 4	1 172 000 долл. США

5	Оперативная цель 5. Обеспечение наличия у Секретариата Конвенции потенциала и возможностей для выполнения своих обязанностей	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
5.1	Оперативная задача 5.1. Обеспечение надлежащего кадрового и финансового управления	
5.1.1	Осуществление общего управления и руководства Секретариатом Конвенции	Расходы включают расходы на телекоммуникации, приобретение информационного оборудования устройств и программного обеспечения, редактирование и перевод, почтовые расходы, проведение совещаний по стратегическому планированию, а также прочие операционные расходы, при необходимости.
5.2	Оперативная задача 5.2. Мобилизация ресурсов для поддержки осуществления Протокола	
5.2.1	Последующие действия по сбору начисленных взносов <i>Подготовка коммуникационных сообщений Сторонам</i>	Расходы на редактирование и перевод документации, направляемой Сторонам, а также на устный перевод во время двусторонних совещаний, при необходимости.

5	Оперативная цель 5. Обеспечение наличия у Секретариата Конвенции потенциала и возможностей для выполнения своих обязанностей	
	Описание мероприятия	Обоснование бюджета
5.2.2	Осуществление плана по сбору средств <i>Установление контактов с потенциальными донорами с целью привлечения необходимых средств для выполнения плана работы</i>	Расходы на перевод, редактирование и оформление документации, направляемой потенциальным донорам, а также на поездки и на устный перевод во время двусторонних совещаний, при необходимости.
	Совокупные расходы на мероприятия по цели 5	41 122 долл. США

Персонал

9. В приведенной ниже таблице указана общая информация о предлагаемых штатных должностях, которые предполагается финансировать за счет НВ и ВБС по Протоколу, с указанием типа должности и источника финансирования:

Уровень	D2 ^a	P5 ^a	P4 ^a	P3 ^a	P2 ^a	G5 ^a	Расходы (долл. США)
НВ	1 (30%) ^b	4 (30%) ^b	1 (100%)	2 (100%) 1 (50%)	1 (100%) 1 (50%) ^b	1 (100%)	3 858 408
ВБС	–	–	–	1 (50%)	2 (100%) 1 (50%) ^b	1 (100%) ^c	1 401 300
Итого	1	4	1	3	5	2	5 259 708

^a Информацию о кодах категорий персонала Организации Объединенных Наций см. на сайте <https://careers.un.org/job-level>. United Nations; 2025 (дата обращения: 5 марта 2025 г.).

^b Доля суммы из бюджета СС (см. пункты 14, 15 и 16).

^c Временная должность сроком только на 12 месяцев.

10. Секретариат Конвенции считает необходимым гарантировать сохранение штатных единиц, критически важных для выполнения основных мандатов СС и предусмотренных Протоколом обязательств, обеспечивая их финансирование за счет НВ, поскольку дальнейшую работу сотрудников на этих должностях нельзя ставить под угрозу. Заполнение всех указанных штатных единиц осуществляется согласно принятой в ВОЗ процедуре отбора кандидатов.

11. Должности сотрудников, призванных оказывать поддержку другим мероприятиям, которые будут осуществляться за счет взносов, поступающих в рамках соглашений с донорами, должны финансироваться за счет ВБС. В таких случаях представляется целесообразным привлекать сотрудников на основе заключения временных контрактов. Такие должности создаются не более чем на 24 месяца, причем сотрудник, завершивший работу по одному временному контракту, при необходимости может быть вновь нанят на временной основе еще на 24 месяца только по истечении 31 дня после даты окончания работы по предыдущему контракту.

12. Расходы на персонал в рамках проекта бюджета рассчитаны на основе прогнозируемых нормативных расходов ВОЗ на оплату труда (средних расходов по должностям) на 2024–2025 гг. с увеличением на 8%. Эти расходы включают в себя чистый базовый оклад, коррективы по месту службы, пособия сотрудникам и сборы за занимаемые должности.

13. Следует отметить, что, поскольку статья 34 Протокола предусматривает, что Секретариат Конвенции также выполняет функции Секретариата Протокола, расходы на некоторые штатные единицы, включая должности руководителя Секретариата Конвенции и старшие руководящие должности, софинансируются в рамках планов работы и бюджетов КС РКБТ ВОЗ и СС.

14. Общая сумма предлагаемых расходов на персонал, финансируемых за счет НВ Протокола в двухгодичный период 2026–2027 гг., составляет 3 858 408 долл. США, как показано в таблице ниже.

(Число штатных единиц) и уровень	Должность	Доля финансирования за счет НВ Протокола
(1) D2	Руководитель Секретариата	30%
(4) P5	Три руководителя групп и один старший юрисконсульт	30%
(1) P4	Руководитель программы	100%
(3) P3	Технический сотрудник (по таможенным вопросам), технический сотрудник (по управлению знаниями) и технический сотрудник (по правовым вопросам)	2 – 100% 1 – 50%
(2) P2	Административный сотрудник и сотрудник по коммуникации	1 – 100% 1 – 50%
(1) G5	Помощник	100%

15. Предлагается также рассмотреть возможность сохранения следующих существующих должностей, финансируемых за счет ВБС, как показано в таблице ниже, для осуществления соответствующих видов деятельности, предлагаемых в плане работы, при условии привлечения достаточного объема ВБС. Дополнительные расходы на персонал могут составить 1 401 300 долл. США, в зависимости от мобилизации средств и темпов осуществления деятельности.

(Число штатных единиц) и уровень	Должность	Доля финансирования за счет ВБС Протокола
(1) P3	Технический сотрудник (по правовым вопросам)	50%
(3) P2	Сотрудник по внешним связям, технический сотрудник (по отчетности и управлению знаниями) и технический сотрудник (по вопросам международного сотрудничества)	2 – 100% 1 – 50%
(1) G5	Помощник (12 месяцев)	100%

16. Предлагаемая общая численность нынешнего штата – 28 сотрудников – является разумной и незначительной по сравнению с секретариатами других конвенций. Кроме того, по состоянию на 24 июня 2025 г. Секретариат Конвенции обслуживает два международных договора: один – с 70 Сторонами (Протокол), другой – со 183 Сторонами (РКБТ ВОЗ). Кадровый план не включает возможные назначения по краткосрочным контрактам, которые будут зависеть от фактических потребностей и имеющихся ресурсов. В приведенной ниже таблице указан перечень всех должностных позиций, которые предлагается создать в соответствии с планами работы КС и СС, а также источников их финансирования.

Уровень	Должность	Доля финансирования за счет НВ РКБТ ВОЗ	Доля финансирования за счет ВБС РКБТ ВОЗ	Доля финансирования за счет НВ Протокола	Доля финансирования за счет ВБС Протокола
D2	Руководитель Секретариата	70%	–	30%	–
P5	Старший юрисконсульт	70%	–	30%	–
P5	Руководитель группы (по стратегическому руководству)	70%	–	30%	–
P5	Руководитель группы (по управлению знаниями)	70%	–	30%	–
P5	Руководитель группы (по оказанию содействия Сторонам)	70%	–	30%	–
P4	Руководитель программы (РКБТ ВОЗ)	100%	–	–	–
P4	Руководитель программы (Протокол)	–	–	100%	–
P4	Сотрудник по договорным вопросам	100%	–	–	–
P3	Административный сотрудник	100%	–	–	–
P3	Специалист по внешним связям	100%	–	–	–
P3	Технический сотрудник (по управлению знаниями)	50%	50%	–	–
P3	Технический сотрудник (по оказанию содействия Сторонам)	–	100%	–	–
P3	Технический сотрудник (по оказанию содействия Сторонам)	–	100%	–	–
P3	Технический сотрудник (по оказанию содействия Сторонам)	–	100%	–	–
P3	Технический сотрудник (по правовым вопросам)	–	–	50%	50%
P3	Технический сотрудник (по таможенным вопросам)	–	–	100%	–

Уровень	Должность	Доля финансирования за счет НВ РКБТ ВОЗ	Доля финансирования за счет ВБС РКБТ ВОЗ	Доля финансирования за счет НВ Протокола	Доля финансирования за счет ВБС Протокола
P3	Технический сотрудник (по управлению знаниями)	–	–	100%	–
P2	Административный сотрудник	–	–	100%	–
P2	Сотрудник по коммуникации	50%	–	50%	–
P2	Технический сотрудник (по международному сотрудничеству)	50%	–	–	50%
P2	Специалист по внешним связям	–	–	–	100%
P2	Технический сотрудник (по оказанию содействия Сторонам)	–	–	–	100%
G6	Помощник Исполнительного директора	100%	–	–	–
G5	Помощник группы (по стратегическому руководству)	100%	–	–	–
G5	Помощник группы (по международному сотрудничеству)	–	–	–	100%
G5	Помощник группы (по управлению знаниями)	100%	–	–	–
G5	Помощник группы (по оказанию содействия Сторонам)	–	100%	–	–
G5	Помощник группы (по административным вопросам)	–	–	100%	–

17. Подробная разбивка предлагаемых расходов на персонал приведена в приложении 2 к документу FCTC/MOP/4/12.

Возмещение расходов

18. Для расчета расходов, подлежащих возмещению Секретариатом Конвенции – органом, действующим на базе ВОЗ, – применяется методология, введенная в 2016 г. в целях полного возмещения расходов и повышения прозрачности подхода. Расчет суммы, подлежащей возмещению Секретариатом Конвенции, производится исходя из административно-

управленческих расходов ВОЗ и числа штатных сотрудников Секретариата Конвенции, которое может меняться от одного двухгодичного периода к другому.

19. Выплата этой суммы осуществляется в первую очередь путем автоматического вычета сборов на административное обслуживание программ, применяемого ВОЗ в отношении расходов, которые финансируются за счет ВБС, полученных Секретариатом Конвенции. Если автоматически удержанная из ВБС сумма не является достаточной для покрытия расходов, подлежащих возмещению за двухгодичный период, ВОЗ вычитает разницу из НВ по Протоколу и РКБТ ВОЗ пропорционально их общим суммам. Если же удержанная из ВБС сумма окажется больше суммы расходов, которые подлежат возмещению, что представляется маловероятным, то разница возвращается Секретариату Конвенции.

20. Таким образом, точная сумма возмещения расходов, которая может быть оплачена за счет НВ, зависит от объема ВБС, который Секретариат Конвенции сможет собрать и освоить.

21. До 2020 г. для покрытия этой возможной разницы ВОЗ удерживала 13% из НВ по РКБТ ВОЗ, выплачивая их лишь в конце двухгодичного периода. После подписания 30 октября 2019 г. Соглашения о приеме и размещении было определено, что ВОЗ больше не будет удерживать 13% из НВ, но Секретариат Конвенции должен будет по-прежнему учитывать соответствующую сумму в предлагаемых плане работы и бюджете для покрытия возможной разницы между суммой сборов на административное обслуживание программ и суммой расходов, подлежащих возмещению. Неизрасходованная сумма в размере 13%, предусмотренная в объеме НВ для покрытия подлежащих возмещению расходов (если таковые имеются), переносится на следующий двухгодичный период.

Общий бюджет

22. Прогнозируется, что объем НВ в 2026–2027 гг. составит 4 999 719 долл. США, включая суммы возмещения расходов. Таким образом, по сравнению с объемом НВ на двухгодичный период 2024–2025 гг., утвержденным третьей сессией Совещания Сторон (ССЗ), объем НВ не увеличился. НВ необходимы как для осуществления предусмотренных Протоколом функций и основных мероприятий плана работы, так и для обеспечения заработной платой основного персонала, наличие которого необходимо для осуществления этих основных функций на должном уровне.

23. Планируемая сумма ВБС, включая суммы на возмещение расходов, составляет 4 358 749 долл. США. ВБС необходимы для осуществления видов деятельности, не обеспеченных финансированием за счет НВ, включая оказание прямой помощи Сторонам, а также создания предложенных дополнительных должностных позиций для осуществления такой деятельности. Если ВБС не будут получены, большую часть предложенных видов деятельности в поддержку осуществления договора придется сократить или отменить.

24. Общий объем предлагаемого бюджета составляет 9 358 468 долл. США, которые распределяются между НВ и ВБС.

**Сопоставление плана работы и бюджета на 2024–2025 гг.
с предлагаемым планом работы и бюджетом на 2026–2027 гг.**

25. Общая сумма, предложенная для плана работы и бюджета на 2026–2027 гг. составляет 9 358 468 долл. США, что представляет собой небольшое общее увеличение на 4% по сравнению с планом работы и бюджетом на 2024–2025 гг., утвержденными ССЗ. Это увеличение связано с предлагаемым небольшим увеличением ВБС. Как было отмечено выше, увеличение объема НВ не планируется.

Постатейное сопоставление утвержденных плана работы и бюджета на 2024–2025 гг. с предлагаемыми планом работы и бюджетом на 2026–2027 гг. (в долл. США)

Категория расходов	Финансируются за счет НВ			Финансируются за счет ВБС			Итого		
	2024–2025 гг.	2026–2027 гг.	Изменение (%)	2024–2025 гг.	2026–2027 гг.	Изменение (%)	2024–2025 гг.	2026–2027 гг.	Изменение (%)
Расходы на осуществление деятельности	792 895	566 122	–29	2 304 000	2 456 000	7	3 096 895	3 022 122	–2
Расходы на персонал	3 631 635	3 858 408	6	1 262 100	1 401 300	11	4 893 735	5 259 708	7
Общие прямые расходы	4 424 530	4 424 530	0	3 566 100	3 857 300	8	7 990 630	8 281 830	4
Возмещение расходов (13%)	575 189	575 189	0	463 593	501 449	8	1 038 782	1 076 638	4
Итого	4 999 719	4 999 719	0	4 029 693	4 358 749	8	9 029 412	9 358 468	4

Начисленные взносы

26. Сумма расходов, покрываемая за счет НВ, по сравнению с предыдущим двухгодичным периодом не увеличилась и составляет 4 999 719 долл. США.
27. Средства НВ будут направлены главным образом на финансирование организации проведения СС5 и совещаний Президиума, внедрения систем отслеживания и прослеживания, создания глобального центра по обмену информацией и заработной платы основного персонала. Кроме того, небольшая часть НВ будет использоваться для финансирования общей административной и управленческой деятельности Секретариата Конвенции, связанной с Протоколом.
28. Объем расходов на деятельность, финансируемую за счет НВ, в предложенном бюджете снижен на 29%. Это связано с необходимостью перенаправления НВ для покрытия растущих расходов на персонал.
29. В отношении расходов на персонал в предлагаемом бюджете предусмотрено увеличение их покрытия за счет НВ на 6%, но без увеличения общей суммы НВ. Это связано с постепенным ростом расходов на персонал ВОЗ. Между утвержденными планом работы и бюджетом на 2024–2025 гг. и предлагаемыми планом работы и бюджетом на 2026–2027 гг. нет различий по должностям и процентным долям, которые должны финансироваться за счет НВ Протокола.
30. Важно отметить, что, хотя Секретариат Конвенции стремится свести рост расходов на персонал к минимуму, не увеличивая число должностей или их долю, финансируемую за счет НВ, регулярное увеличение от одного двухгодичного периода к другому является неизбежным, поскольку расходы ВОЗ на персонал возрастают. Сохранение общего объема НВ на прежнем уровне неминуемо поставит под угрозу должности, которые необходимы для выполнения основных мандатов СС и обязательств по Протоколу, а также для мероприятий, финансируемых за счет НВ, таких как организация СС.
31. НВ – это взносы, которые каждая Сторона обязана платить для участия в Протоколе. Ставка начисленного взноса в основном отражает размер валового внутреннего продукта страны и рассчитывается на основе соответствующей шкалы взносов ВОЗ с учетом разницы между членством в ВОЗ и участием в Протоколе.
32. НВ являются одним из основных источников финансирования Секретариата Конвенции: они обеспечивают предсказуемое поступление финансовых средств, помогают минимизировать зависимость от весьма ограниченной донорской базы и позволяют согласовывать объем ресурсов с планом работы и бюджетом, принятыми СС. Как и в случае с ВОЗ, НВ также являются источником гибкого финансирования, которое позволяет Секретариату Конвенции обеспечивать соответствие уровню потребностей, выполнять задачи, возложенные на него СС, и добиваться ожидаемых от него результатов.
33. Секретариат Конвенции строго следует Положениям о финансах и Финансовым правилам ВОЗ и стремится к максимально эффективному использованию НВ, направляемых на осуществление деятельности и на кадровое обеспечение. В конце двухгодичного периода любые неизрасходованные средства из НВ, например, предусмотренная в бюджете сумма для возмещения расходов, переносятся на следующий двухгодичный период. Этот перенос средств будет доведен до сведения СС и Президиума СС в рамках начального сальдо в удостоверенном отчете о доходах и расходах.

34. Любая сумма, перенесенная на следующий двухгодичный период, будет использоваться для финансирования приоритетных направлений деятельности, включенных в план работы и бюджет, утвержденные СС на этот двухгодичный период, например для содействия внедрению систем отслеживания и прослеживания. Информация о расходах будет представлена Президиуму СС и СС в финансовых отчетах Секретариата Конвенции.

Внебюджетные средства

35. Сумма расходов, которую предлагается финансировать за счет ВБС в предлагаемых плане работы и бюджете на 2026–2027 гг., составляет 4 358 479 долл. США, что на 8% больше, чем в утвержденных плане работы и бюджете на 2024–2025 гг.

36. Объем расходов на осуществление деятельности, финансируемых из ВБС, в предлагаемых плане работы и бюджете на 2026–2027 гг. увеличен на 7% по сравнению с утвержденными планом работы и бюджетом на 2024–2025 гг., что объясняется прежде всего деятельностью по оказанию технической помощи Сторонам в осуществлении Протокола в соответствии со Стратегией создания механизмов оказания помощи и мобилизации финансовых ресурсов в поддержку осуществления Протокола, принятой СС в решении FCTC/MOP2(11).

37. В отношении расходов на персонал, финансирование которых за счет ВБС будет обеспечиваться при условии наличия таких средств, то в предлагаемых плане работы и бюджете на 2026–2027 гг. предусмотрено их увеличение на 11%. Это связано с постепенным ростом расходов на персонал ВОЗ. Между утвержденными планом работы и бюджетом на 2024–2025 гг. и предлагаемыми планом работы и бюджетом на 2026–2027 гг. нет никаких различий по должностям и процентным долям, которые должны финансироваться за счет ВБС Протокола.

38. Следует отметить, что в случаях, когда расходы предполагается покрывать за счет ВБС, предлагаемый бюджет указывается для обеспечения «бюджетных возможностей». В ряде случаев это обозначает высокий верхний предел, который устанавливается для того, чтобы позволить Секретариату Конвенции заниматься привлечением ресурсов и принимать надлежащие меры в соответствии с правилами ВОЗ при поступлении нового донорского взноса. Общую сумму ВБС следует рассматривать не как обязанность Секретариата Конвенции по мобилизации этих средств в полном объеме, а как максимальную сумму, которая может быть привлечена в течение двухгодичного периода. Осуществление всех мероприятий, которые предлагается финансировать за счет ВБС, зависит от мобилизации соответствующих ресурсов.
