



FCTC

世界卫生组织
烟草控制框架公约

世界卫生组织烟草控制框架公约
缔约方会议

FCTC/COP/10/INF.DOC./1 Rev.1

2023 年 7 月 1 日

第十届会议

2023 年 11 月 20-25 日，巴拿马巴拿马城

临时议程项目 8.2

2024-2025 年财务期的工作计划和预算方案

解释性说明

文件的目的是

本报告介绍 2024-2025 年财务期工作计划和预算方案的结构以及由评定分摊款和预算外捐款供资的活动的分布情况，并解释计算各项活动费用的理由和所做假设。

缔约方会议的行动

请世界卫生组织烟草控制框架公约缔约方会议在审议通过 2024 - 2025 年财务期的工作计划和预算方案时注意本报告所载补充资料。

促进的可持续发展目标：所有可持续发展目标，尤其是可持续发展目标 3 和具体目标 3.a。

与工作计划和预算项目的联系：无。

未列入工作计划和预算的其他经费问题：无。

相关文件：FCTC/COP/10/17，2024-2025 年财务期的工作计划和预算方案。

背景

1. 本文件是 FCTC/COP/10/17 号文件所载 2024 - 2025 年财务期工作计划和预算方案的解释性说明，供世界卫生组织烟草控制框架公约（公约）缔约方会议审议。2024 - 2025 年财务期的工作计划和预算方案与缔约方会议 FCTC/COP8(16)号决定通过的《2019-2025 年加速烟草控制全球战略：通过实施〈烟草控制框架公约〉促进可持续发展》保持一致，并根据其三项战略目的（进一步分为相应的战略目标和两项业务目标）进行结构设计。
2. FCTC/COP/10/17 号文件附件 1 载有按战略目的、战略目标、活动和资金来源分列的《公约》相关活动费用估计数。对应工作计划不同项目的预算数字是对具体活动费用的估计，工作计划各栏表明资金来源：评定分摊款或预算外捐款。
3. FCTC/COP/10/17 号文件附件 2 列出职员费用总额的细目。
4. 与往年一样，预算将以评定分摊款（根据缔约方会议通过的分摊比额表）和公约秘书处将受权筹集的预算外捐款为基础。
5. 2024-2025 年财务期活动的拟议预算总额为 9 117 313 美元。
6. 下表按资金来源分列各类活动的费用：

由评定分摊款支付	
活动	费用（美元）
与条约管理有关的法定活动，包括缔约方会议第十一届会议和缔约方会议第十届会议选出的主席团的工作	1 372 313
报告周期和 2025 年《世界卫生组织烟草控制框架公约》实施情况全球进展报告	75 000
闭会期间小组（工作小组和专家小组）；任务期限预计会延长的小组或缔约方会议第十届会议决定的最终的新工作小组和专家小组（部分供资）	75 000
国际合作和建立伙伴关系和联盟	30 000
公约秘书处的一般行政和管理工作，包括通信和信息技术、数字化存在（以六种语文维护网站、社交媒体）以及筹资	105 000
由评定分摊款支付的活动费用总额	1 657 313

由预算外捐款支付	
活动	费用 (美元)
围绕缔约方会议开展的活动：缔约方会议之前的会议、高级别会议、特邀发言者、各项活动和为低收入和中等收入国家代表提供每日津贴	740 000
闭会期间小组（工作小组和专家小组）；任务期限预计会延长的小组或缔约方会议第十届会议决定的最终的新工作小组和专家小组（部分供资）	125 000
加强缔约方报告能力和知识管理的活动	835 000
为直接协助缔约方实施《公约》开展的工作，包括《公约》2030 项目等发展援助活动	5 250 000
促进国际合作的其他活动	245 000
围绕资源调动和加强宣传沟通活动开展工作	265 000
由预算外捐款支付的活动费用总额	7 460 000
活动费用总额	9 117 313

7. 下表按《全球战略》各领域和资金来源分列费用分布情况：

工作领域	活动费用 (以美元计)		
	评定分摊款	预算外捐款	共计
战略目的 1.加速行动			
战略目标 1.1	0	3 600 000	3 600 000
战略目标 1.2	0	400 000	400 000
战略目的 1 合计		4 000 000	4 000 000
战略目的 2.建立跨部门和民间社会国际联盟和伙伴关系，以协助实施《公约》			
战略目标 2.1	65 000	365 000	430 000
战略目标 2.2	0	215 000	215 000
战略目标 2 合计	65 000	580 000	645 000
战略目的 3.保护廉洁和利用在《公约》之下取得的成绩；克服妨碍充分、有效和可持续地实施《公约》和更广泛开展控烟工作的障碍			
战略目标 3.1	0	200 000	200 000
战略目标 3.2	80 000	1 750 000	1 830 000
战略目的 3 合计	80 000	1 950 000	2 030 000
业务目标 1	10 000	65 000	75 000
业务目标 2	1 447 313	865 000	2 312 313
所有活动总计	1 657 313	7 460 000	9 117 313

战略目的 1

战略目标 1.1 优先采取促进行动，加速《公约》实施，包括在已确定的优先行动领域为缔约方提供有效的技术和财政援助

8. 除可能要求进行需求评估的缔约方之外，公约秘书处还将向缔约方提供技术援助，帮助它们实施《公约》，重点是《全球战略》所列优先事项。为了规划的目的，关于《公约》各条款的技术援助在工作计划和预算方案中均已列为独立预算科目。当一个缔约方要求为实施一项以上的条款提供援助时，所提供的技术援助将在同一项任务中提供。
9. 计划（视持续供资情况）通过现有《公约》2030 项目框架以及其他支持手段实施工作计划的这一部分工作。公约秘书处将根据缔约方的请求协调该领域工作的实施，邀请和协调世界卫生组织（世卫组织）在各级、联合国各组织（包括联合国开发计划署）、公约知识中心和其他相关组织和专家的参与。

具体目标 1.1.1 缔约方制定、实施和定期更新已核算成本的国家烟草控制综合战略（《公约》第 5 条），重点是跨部门、跨领域的政策和对国家来说最重要的条款，特别是支持被经济合作与发展组织列为低收入和中等收入国家的缔约方		预算理由
活动		
1.1.1.1	根据请求开展需求评估任务，包括需求评估后的支持 根据请求支持至少 8 个缔约方评估其需求，制定行动计划，并在当前优先事项上取得进展	每个项目 40 000 美元。费用可能包括聘请专家、口译、旅行支持、每日津贴、场地和其他当地费用。根据所表达的要求和需求，费用可能会有所不同。如高收入缔约方申请对其进行需求评估，会被要求支付全部相关费用。
1.1.1.2	根据请求就第 5.1 条（制定经过成本核算的国家烟草控制战略）向缔约方提供技术援助 根据请求至少向四个缔约方提供支持	每个项目 40 000 美元。费用可能包括聘请专家、口译、旅行支持、每日津贴、场地和其他当地费用。根据所表达的要求和需求，费用可能会有所不同。
1.1.1.3	根据请求，就相关国家范围内最重要的条款向缔约方提供技术援助 根据请求至少向 8 个缔约方提供支持	每个项目 40 000 美元。费用可能包括聘请专家、口译、旅行支持、每日津贴、场地和其他当地费用。根据所表达的要求和需求，费用可能会有所不同。

具体目标 1.1.2 缔约方实施价格和税收措施（第 6 条）		
1.1.2.1	根据请求就第 6 条（包括与可以向缔约方提供烟草税建议的利益攸关方和伙伴协调）向缔约方提供技术援助 根据请求至少支持 10 个缔约方	每个项目 40 000 美元。这项活动的预算包括专家/顾问技术援助、经济分析、直接援助和支持缔约方组织国家讲习班和支持有关活动的差旅费。就这一具体条款而言，如果内部没有技术能力，公约秘书处可能需要委托开展研究和聘请烟草税和经济学方面的专家，以帮助支持这项工作。
具体目标 1.1.3 缔约方实施有时限的措施（第 8、11 和 13 条）		
1.1.3.1	根据请求，就第 8、11 和 13 条向缔约方提供技术援助 根据请求至少支持 20 个缔约方	每个项目 40 000 美元。费用可能包括聘请专家、口译、旅行支持、每日津贴、场地和其他当地费用。根据所表达的要求和需求，费用可能会有所不同。
1.1.3.2	编写材料（包括电子学习工具、工具包、政策简报和手册），以协助实施《公约》并维护现有工具	预算将用于编制和传播这些工具包和手册。实际费用将取决于编写的材料类型。
1.1.3.3	组织讲习班，以应对缔约方在实施《公约》方面发现的具体挑战，并参与南南合作和三角合作 讲习班将酌情与世卫组织国家和区域办事处及其他伙伴合作举办，讨论已经查明的在实施《公约》方面面临的具体挑战	为至少 8 场面对面的多部门讲习班编制预算。这项活动的预算包括差旅费（按照《公约》旅行政策）和专家（平均每次三名）、口译（平均每次两种或三种语言）、文件准备和后勤的费用。每个讲习班的实际费用可能会因情况而异，如参与者人数、差旅费等。
战略目标 1.1 费用合计		3 600 000 美元

战略目标 1.2 加强定期收集和分享关于实施烟草控制措施的新的、创新的和成功的手段的经验证据的系统

具体目标 1.2.1 通过南南合作和三角合作，完善专门知识分享机制。		
活动	预算理由	
1.2.1.1	协助感兴趣的缔约方参与南南合作和三角合作，并为其提供便利 至少 10 个缔约方参与	这项活动的预算可能包括差旅费（例如，派遣一个缔约方到另一个缔约方执行技术交叉学习任务时）或面对面会议/讲习班的费用，在这些会议上，缔约方可以聚在一起讨论南南合作和三角合作。

具体目标 1.2.2 加强知识中心在协助缔约方方面的作用		
1.2.2.1	根据缔约方会议的决定，协调公约知识中心的工作及其向缔约方提供援助	这项活动的预算包括至少两次知识中心管理人员的面对面会议（每个知识中心一名参与者的差旅费和每日津贴），以分享经验和最佳做法，讨论共同感兴趣的问题（如筹资、组织技术会议）并提供指导。
战略目标 1.2 费用合计		400 000 美元

战略目的 2

战略目标 2.1 动员国际、政府间和发展合作伙伴，将《公约》纳入其工作和/或其可持续发展目标对策之中

具体目标 2.1.1 加强与世界卫生组织（世卫组织）、联合国系统内各机构及其他有关国际机构和倡议之间的一致性与合作		
活动	预算理由	
2.1.1.1	促进与联合国实体的合作或联合活动	预算包括出席相关理事机构会议（如联合国理事机构主任会议、可持续发展目标问题高级别政治论坛、相关联合国大会和经社理事会届会等）的差旅费，以及在虚拟会议不可能或不充分的情况下视需要访问选定的条约秘书处、区域一体化机构和区域开发银行。
2.1.1.2	为世卫组织国家办事处编写宣传材料，促进将《公约》纳入国家合作战略	这些宣传材料的平面设计和排版工作的费用。
具体目标 2.1.2 确保将《公约》充分纳入《2030 年可持续发展议程》实施工作以及在联合国框架内主办的与《公约》有关的所有相关论坛审议工作的主流		
2.1.2.1	在联合国机构相关会议期间组织会外活动	这些费用用于组织会外活动，包括公约秘书处工作人员、发言者的差旅费以及必要的后勤/口译费用。
2.1.2.2	在全球监测具体目标 3.a 的执行情况，作为具体目标 3.a 的共同监管机构，参与联合国统计司协调的关于在自愿国家审查中监测可持续发展目标的工作	费用可能包括：组织讲习班、会议或网络研讨会，以促进缔约方使用这一指南，包括必要的口译费用。
2.1.2.3	为联合国相关机构的相关决议提供资料	这项活动没有预计的预算费用。

具体目标 2.1.3 通过与联合国非传染性疾病预防机构间工作队、全球非传染性疾病预防协调机制等合作，制定相得益彰的方法，实施《2013-2020 年预防和控制非传染性疾病预防全球行动计划》		
2.1.3.1	参与联合国机构间工作——联合国预防和控制非传染性疾病预防机构间工作队和世卫组织预防和控制非传染性疾病预防全球协调机制	经费用于公约秘书处参加机构间工作队和全球协调机制的至少四次会议，以及协调两次专门针对《公约》的年度会议。
具体目标 2.1.4 促进与政府或国际政府间组织和机构建立伙伴关系		
2.1.4.1	激励政府间组织和其他相关机构申请观察员地位	这项活动没有预计的预算费用。
具体目标 2.1.5 制定关于《加速烟草控制全球战略》的宣传计划，推动提升《公约》形象和知名度		
2.1.5.1	继续实施全组织宣传沟通战略	预算包括为社交媒体制作宣传材料和视觉材料；加强、改进和维护六种语言的网站；主要出版物的设计和排版；开展活动，包括实施《全球战略》宣传计划以及加强媒体关系。
战略目标 2.1 费用合计		430 000 美元

战略目标 2.2 促进和利用外部利益攸关方特别是民间社会的贡献，以实现《公约》目标

具体目标 2.2.1 加强民间社会的参与力度，包括采用联合国其他组织的最佳做法，同时顾及《公约》第 5.3 条		
活动		预算理由
2.2.1.1	联系非政府组织申请缔约方会议观察员地位	这项活动没有预计的预算费用。
2.2.1.2	参加民间社会组织的主要全球和区域会议和活动，以提高《公约》的知名度，并与民间社会伙伴接触	预算包括公约秘书处工作人员参加这些双边会议以及全球和区域会议的差旅费，以及制作供在这些会议上使用和展示的宣传材料（展台、传单）的费用。
2.2.1.3	与非政府组织观察员组织虚拟会议 每年至少组织两次会议	预计大多数会议将以虚拟方式举行，但预留少量预算，以防产生与口译、场地有关的其他当地费用。
2.2.1.4	组织非政府组织观察员的双年度报告，作为其资格认证过程的一部分	这项活动没有预计的预算费用。
2.2.1.5	与具有观察员地位的非政府组织共同组织或邀请它们参加公约秘书处举办的讲习班、培训或提高认识活动	根据需要，会议秘书处工作人员参加这些讲习班的差旅费、口译费、场地费和其他当地费用。

具体目标 2.2.2 根据可持续措施工作小组提出的建议，设立和运作一个协调平台 (FCTC/COP/7/18)		
2.2.2.1	运作和维护协调平台 维护和改进平台，收集与《公约》有关的所有数据库，以促进信息交流	与维护、更新和改进协调平台有关的信息技术费用。
具体目标 2.2.3 根据《公约》第 20 条，促进与《公约》实施有关的研究，特别是《全球战略》中提出的优先事项		
2.2.3.1	组织与缔约方和研究人员的虚拟会议，以查明研究差距，特别是在《全球战略》提出的优先事项方面	这项活动没有预计的预算费用。
战略目标 2.2 费用合计		215 000 美元

战略目的 3

战略目标 3.1 改进《公约》的治理和行政管理机制，确保所有与《公约》相关的活动优先开展、有效和可持续，不受烟草业的影响

具体目标 3.1.1 使缔约方会议的议程、工作计划和预算与《全球战略》保持一致		
活动		预算理由
3.1.1.1	使缔约方会议的议程、工作计划和预算与《全球战略》保持一致	这项活动没有预计的预算费用。
具体目标 3.1.2 到 2020 年，创建一个由同行领导的《公约》实施情况审查机制，以便于处理个别缔约方的差距和挑战，分享经验教训和协助实施《全球战略》		
3.1.2.1	(如果缔约方会议第十届会议作出决定) 建立和运作《公约》实施情况审查机制	预算将包括实施情况审查机制会议和聘请一名专家顾问为实施情况审查机制会议编写关于接受审查的缔约方的文件。费用可能涵盖实施情况审查机制的其他活动，具体取决于缔约方会议决定的业务细节(例如，如果缔约方会议决定实施情况审查应包括国别访问，则包括研究访问的费用)。
具体目标 3.1.3 保护缔约方会议和其他《公约》活动免受烟草行业的商业利益和其他既得利益的影响		
3.1.3.1	酌情收集和处理利益申报表并开展尽职调查	这项活动没有预计的预算费用。
战略目标 3.1 费用合计		200 000 美元

战略目标 3.2 支持和鼓励缔约方努力消除国家层面烟草控制工作面临的障碍

具体目标 3.2.1 从政治上支持烟草控制工作		
活动	预算理由	
3.2.1.1	秘书处首长与各缔约方进行高级别接触，为实施《公约》争取政治支持	如果需要，与公约秘书处首长差旅和双边会议口译有关的费用。
具体目标 3.2.2 促进跨部门合作，包括加强与民间社会组织的协作		
3.2.2.1	根据请求就第 5.2 条（建立国家协调机制）向缔约方提供技术援助 根据请求至少向 5 个缔约方提供支持	这项活动的预算包括差旅费、专家/顾问支持以及对缔约方组织国家讲习班和活动的直接援助。根据所表达的要求和需求，每个缔约方的技术援助费用可能会有所不同。
具体目标 3.2.3 为烟草控制调动可持续的资源		
3.2.3.1	协助缔约方为烟草控制进行投资论证。公约秘书处将协助缔约方开展烟草控制投资论证，这将是一个有用的政策宣传工具，特别是在与非卫生部门接触时，例如财政部门或议员。如果项目继续进行，该工作将在《公约》2030 国家开展，或者根据请求开展。	这项活动中发生的费用涉及聘用专业顾问提供服务、差旅和传播结果。根据所表达的要求和需求，每个缔约方的投资论证费用可能会有所不同。
具体目标 3.2.4 采取措施，保护公共卫生政策免受烟草业影响（第 5.3 条），在国家和国际层面连续不间断地监测烟草业的活动		
3.2.4.1	根据请求就第 5.3 条向缔约方提供技术援助 根据请求至少向 20 个缔约方提供支持	这项活动的预算涵盖专家/顾问技术援助、直接援助和差旅费，以支持缔约方组织国家讲习班和支持有关活动。根据所表达的要求和需求，每个缔约方的技术援助费用可能会有所不同。这项活动将在第 5.3 条知识中心的协调和参与下进行。
3.2.4.2	提高对第 5.3 条问题以及烟草业策略和干预的认识	所列预算包括实施第 5.3 条宣传沟通计划的费用，并可能包括与传播机构订立服务合同以及开展与第 5.3 条有关的其他活动的费用。
3.2.4.3	促进和跟踪联合国系统关于防止烟草业干预的示范政策的采纳情况	所列预算包括实施宣传沟通计划或示范政策的其他相关活动的费用，还可能包括与传播机构签订的服务合同。

具体目标 3.2.5 监测《公约》主要条款的政策和规划进展，包括估计挽救的生命、避免的费用以及其他卫生和经济改善结果		
3.2.5.1	与拥有或管理包含《公约》相关信息的数据库的实体合作，以进行数据共享和数据分析	预算将用于支付出席与这一专题有关的会议的潜在旅费。
3.2.5.2	举办关于报告的讲习班/网络研讨会 进一步加强缔约方报告能力的能力建设讲习班	实际费用将取决于活动是在线上举行还是面对面举行，以及所开展活动的数量。然而，为了规划的目的，此处数额是假设在世卫组织六个区域都举行面对面的讲习班。
3.2.5.3	在 2025 年运行双年度报告周期 也就是说，接收和分析所有缔约方报告，以发现趋势和《公约》中需要特别关注的领域，必要时提供反馈。	费用与将报告文书和其他相关文件修正案编辑和翻译成联合国语言以及公约秘书处进行数据分析的额外短期分析能力有关。
3.2.5.4	编写 2025 年全球进展报告 这份文件应展示各缔约方的成就，并突出进展停滞、存在挑战的领域。	费用与报告的基本分析、准备、编辑和设计有关。
战略目标 3.2 费用合计		2 015 000 美元

业务目标 4.1 可持续筹资——管理《公约》财务，以最大限度提高其效率和效力，并寻找新的收入来源，支持《公约》实施活动

活动		预算理由
4.1.1	投资基金的管理和行政工作	与聘请顾问支持这项工作和/或编写有关投资基金的沟通宣传/政策简报有关的费用。
4.1.2	根据缔约方会议 FCTC/COP7(25)号决定 实施筹资计划	与翻译、编辑和设计拟送交潜在捐助者的文件以及必要时为双边会议提供口译有关的费用。
4.1.3	跟进收取评定分摊款事宜	与翻译拟送交缔约方的文件以及必要时为双边会议提供口译有关的费用。
业务目标 4.1 费用合计		75 000 美元

业务目标 4.2 业务效力——促进缔约方会议的最佳运作，提升公约秘书处支持缔约方会议和支持缔约方实施、监测和报告工作的能力

10. 本业务目标下的活动还包括组织缔约方会议第十届会议可能设立的任何工作小组或专家小组的会议。每个工作小组或专家小组的费用以所有会议都在日内瓦召开为基础计算。公约秘书处将根据缔约方会议的决定作出必要安排，使工作小组和专家小组尽可能利用电子通信手段完成工作。

活动	预算理由
4.2.1	一般行政及管理
4.2.1.1	为公约秘书处提供一般行政和管理服务 费用包括电信费用、购买信息技术设备和软件、邮寄费用和其他所需的杂项业务费用。
4.2.1.2	为公约秘书处举办战略规划和团队建设务虚会 与租用场地召开年度务虚会以及根据需要雇用一名外部协调员相关的费用。
4.2.2	<p>组织召开缔约方会议第十一届会议</p> <p>缔约方会议第十一届会议的预算包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 为《公约》的每个最不发达国家缔约方的一名代表提供旅行支持（机票和每日津贴）； • 根据缔约方会议的差旅政策，为《公约》的每个低收入和中等收入国家缔约方的一名代表提供旅行支持（仅限机票）； • 如果有预算外资金，为每个低收入和中等收入国家缔约方的一名代表提供每日津贴； • 整体后勤工作，包括口译、安保、租赁服务、短期会务人员的薪金和加班费；以及与借调人员、全体会议网络直播以及文件（编辑和翻译）相关的费用； • 准备缔约方会议文件（翻译、编辑、印刷）的费用是基于每份文件最多四页的估计； • 正式记录； • 开发一个软件应用程序，以使节纸型会议、节纸型门户网站和为代表们租赁平板电脑成为可能； • 会外活动； • 宣传活动和媒体；以及任何不可预见的开支。
4.2.3	<p>组织公约缔约方会议之前的区域会议将接连举行六次公约缔约方会议前区域会议，连同议定书缔约方会议前世界卫生组织区域会议一起，以改进缔约方为讨论将在公约缔约方会议第十一届会议上提出的主题和文件而进行的准</p> <p>与旅行支持、每日津贴、口译、场地有关的费用以及其他当地费用。</p>

	备工作	
4.2.4	筹备和支持缔约方会议主席团的工作，召开会议，包括视频会议 根据主席团的需要，如果需要两种以上语言，将相应调整预算	预算包括差旅、每日津贴、口译、编辑、后勤和印刷。
4.2.5	根据缔约方会议第十一届会议的决定，为闭会期间附属机构作出必要安排	<p>预算将用于两个闭会期间附属机构，包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 向最不发达国家缔约方提供旅行支持（机票和每日津贴）； • 向低收入和中等收入国家缔约方提供旅行支持（仅限机票）； • 向公约秘书处和技术专家提供旅行支持（机票和每日津贴）； • 口译（平均三种语言）； • 房租； • 文件编制；和 • 后勤。 <p>根据缔约方会议的决定以及附属机构的明确职权范围和组成，会议次数和费用可以相应调整。</p>
业务目标 4.2 费用合计		2 312 313 美元

职工

11. 下表按职位类型和资金来源列出将由《公约》评定分摊款和预算外捐款提供资金的工作人员职位方案摘要：

职级	D2	P5	P4	P3	P2	G6	G5	费用 (美元)
评定 分摊款	1 (70%)	4 (70%)	2 (100%)	2 (100%) 1 (50%)	2 (50%)	1 (100%)	2 (100%)	6 131 265
预算外 捐款				3 (100%) 1 (50%)			1 (100%)	2 007 075
合计	1	4	2	6	2	1	3	8 138 340

12. 公约秘书处认为，对履行缔约方会议基本任务和《公约》法定义务至关重要的工作人员的职位费用应由评定分摊款确保和支付，这样这些职位的延续就不会面临风险。所有职位都按照世卫组织遴选程序填补。

13. 将支持利用捐助者协议提供的捐款实施的其他活动的工作人员的职位将由预算外捐款提供资金。在这种情况下，临时任用可能是更合适的合同方式。这些职位的任期最长为 24 个月。如果还需雇用该任职者，则其必须至少中断服务 31 天，然后才能重新任职 24 个月。

14. 预算方案中列出的职员费用是根据世卫组织现有最新的 2022-2023 年标准薪金费用预测（平均职位费用）及 5% 的增长计算的。这些费用包括基本薪金、工作地点差价调整、雇员福利和住房费用。

15. 请注意，由于《消除烟草制品非法贸易议定书》第 34 条规定公约秘书处也应担任《议定书》的秘书处，因此一些职位的费用，包括公约秘书处首长和高级管理职位的费用，由公约缔约方会议和议定书缔约方会议的工作计划和预算共同出资。

16. 2024-2025 双年度，由《公约》评定分摊款支付的建议工作人员职位费用总额为 6 131 265 美元，如下表所示。

（职位数量） 和职级	职位	由《公约》评定分摊 款支付的百分比
(1) D2	秘书处首长	70%
(4) P5	3 名组长和 1 名高级法律顾问	70%
(2) P4	规划主管；条约官员	100%
(1) P3	对外关系官员	100%
(1) P3	行政官员	100%
(1) P3	技术官员（报告和知识管理）	50%
(1) P2	沟通和网络官员	50%
(1) P2	技术官员（国际合作）	50%
(1) G6	高级行政助理	100%
(2) G5	助理	100%

17. 还建议考虑下表所示预算外捐款项下的以下现有工作人员职位，以便在筹集到充足的预算外捐款的情况下开展工作计划中的相关拟议活动。根据资源筹集情况和实施进度，新增职员费用可能达到 2 007 075 美元。

（职位数）和职级	职位/团队	由缔约方会议预算外 捐款支付的百分比
(4) P3	3 名技术官员（发展援助）和 1 名技术官员（报告和知识管理）	3 名 100%， 1 名 50%
(1) G5	助理	100%

18. 目前拟议的 28 名工作人员总数是合理的，与其他公约秘书处相比人数很少。此外，截至 2023 年 7 月 1 日，公约秘书处为两项条约提供服务——一项有 182 个缔约方（《公约》），另一项有 67 个缔约方（《议定书》）。职员计划不包括根据实际需要和可用资源的情况可能进行的短期任用。下表列出了在公约缔约方会议和议定书缔约方会议工作计划中提议的所有职位及其资金来源。

职级	职位	《公约》 评定分摊 款百分比	《公约》 预算外捐 款百分比	《议定 书》评定 分摊款百 分比	《议定 书》预算 外捐款百 分比
D2	秘书处首长	70%		30%	
P5	高级法律顾问	70%		30%	
P5	组长（治理）	70%		30%	
P5	组长（知识管理）	70%		30%	
P5	组长（协助缔约方）	70%		30%	
P4	规划主管（《公约》）	100%			
P4	规划主管（《议定书》）			100%	
P4	条约官员	100%			
P3	行政官员	100%			
P3	对外关系官员	100%			
P3	技术官员（知识管理）	50%	50%		
P3	技术官员（协助缔约方）		100%		
P3	技术官员（协助缔约方）		100%		
P3	技术官员（协助缔约方）		100%		
P3	技术官员（法律）			50%	50%
P3	技术官员（海关）			100%	
P3	技术官员（知识管理）			100%	
P2	行政官员			100%	
P2	沟通和网络官员	50%		50%	
P2	技术官员（国际合作）	50%			50%
P2	对外关系官员				100%
P2	技术官员（协助缔约方）				100%
G6	高级行政助理	100%			
G5	团队助理（治理）	100%			
G5	团队助理（国际合作）				100%
G5	团队助理（知识管理）	100%			
G5	团队助理（协助缔约方）		100%		
G5	团队助理（行政）			100%	

19. FCTC/COP10/17 号文件附件 2 列出了职员费用方案的细目。

回收费用

20. 公约秘书处是世卫组织代管的实体，世卫组织采用 2016 年引入的方法向公约秘书处收取回收费用，以确保回收全部费用并提高方法的透明度。向公约秘书处收取的费用根据世卫组织管理和行政费用以及公约秘书处工作人员人数计算，这些费用从一个双年度到另一个双年度会有波动。

21. 最初，支付该数额的方法是自动扣除世卫组织对用公约秘书处收到的预算外捐款支付的费用适用的规划支持费用。从预算外捐款自动扣除的数额不足以回收相关双年度内的费用时，世卫组织按比例从《议定书》和《公约》的评定分摊款中扣除差额。如果从预算外捐款中扣除的数额大于支付回收费用所需数额（这种情况发生的可能性不大），该差额将返还给公约秘书处。

22. 因此，为支付回收费用而可能需从评定分摊款支出的确切数额取决于公约秘书处能够筹集和支出的预算外捐款数额。

23. 直到 2020 年，世卫组织一直保留《公约》评定分摊款的 13%，以弥补这一可能差距，并且只在双年度结束时才会释放差额款。随着 2019 年 10 月 30 日世卫组织《代管协议》的签署，确定世卫组织将不再保留评定分摊款的 13%，但公约秘书处仍需在工作计划和预算方案中考虑这一数额，以弥补规划支持费用与费用回收之间的可能差额。从评定分摊款中拨出的用于支付回收费用的 13% 预算如有未动用部分将结转到下一个双年度。

总预算

24. 预计 2024-2025 年的评定分摊款为 8 801 093 美元，包括回收费用，与 2022 - 2023 双年度相比没有增加。这一评定分摊款水平是缔约方会议第三届会议批准的水平，因为此后没有批准增加。评定分摊款对于保障工作计划中的法定职能和核心活动以及核心工作人员的薪金以便能够以预期的卓越水平履行这些核心职能至关重要。

25. 预计预算外捐款为 10 697 795 美元，包括回收费用。不由评定分摊款支付的活动需要预算外捐款，其中包括增加对缔约方的直接援助和为实施此类活动而建议的人员配置增加。如果不能获得预算外捐款，就需要缩减或放弃大部分支持条约实施工作的拟议活动。

26. 提议的预算总额为 19 498 888 美元，含评定分摊款和预算外捐款。

2022 – 2023 年缔约方会议工作计划和预算与 2024-2025 年缔约方会议工作计划和预算之间的比较

27. 2024-2025 年拟议预算总额为 19 498 888 美元，与缔约方会议第九届会议通过的 2022-2023 年财务期工作计划和预算相比总体增加了 2.08%。如前所述，没有提议增加评定分摊款。

通过的 2022-2023 年工作计划和预算与 2024-2025 年工作计划和预算方案之间预算项目的比较（美元）

	由评定分摊款支付			由预算外捐款支付			共计		
	2022-2023 年	2024-2025 年	变化 (%)	2022-2023 年	2024-2025 年	变化 (%)	2022-2023 年	2024-2025 年	变化 (%)
活动费	1 682 303	1 657 313	-24 990 (-1.49%)	7 524 193	7 460 000	-64 193 (-0.85%)	9 206 496	9 117 313	-89 183 (-0.97%)
职员费用	6 106 275	6 131 265	24 990 (0.41%)	1 591 380	2 007 075	415 695 (26.12%)	7 697 655	8 138 340	440 685 (5.72%)
直接费用总额	7 788 578	7 788 578	0 (0%)	9 115 573	9 467 075	351 502 (3.86%)	16 904 151	17 170 653	266 502 (1.58%)
回收费用 (13%)	1 021 515	1 012 515	-9 000 (-0.89%)	1 185 024	1 230 720	45 696 (3.86%)	2 197 539	2 232 185	34 646 (1.58%)
总计	8 801 093	8 801 093	0 (0%)	10 300 597	10 697 795	397 198 (3.86%)	19 101 690	19 498 888	397 198 (2.08%)

评定分摊款

28. 两个双年度都是总共 8 801 093 美元由评定分摊款承担，也就是说就评定分摊款而言名义增长为零。
29. 评定分摊款将主要用于缔约方会议第十一届会议的组织、主席团会议以及核心工作人员职位。还拨出了一小部分评定分摊款用于缔约方会议设立的任何附属机构的会议和其他费用、报告和 Information 交流、与国际和区域政府间组织的协调以及公约秘书处与《公约》有关的一般行政、管理和沟通活动。
30. 就活动费而言，预算方案中，由评定分摊款支付的活动费减少了 1.49%。
31. 就职员费用而言，预算方案中由评定分摊款支付的职员费用增加了 0.41%，但没有增加评定分摊款总额。这与世卫组织职员费用的增长有关。
32. 必须指出的是，虽然公约秘书处力求通过不增加职位数量或评定分摊款所负担的百分比来将职员费用的增长保持在最低水平，但随着世卫组织职员费用的增加，从一个双年度到另一个双年度的定期增长不可避免。将评定分摊款的总额保持在相同水平将不可避免地危及对于履行缔约方会议基本任务和《公约》法定义务不可或缺的职位以及由评定分摊款供资的活动（如组织缔约方会议）。
33. 评定分摊款是每一缔约方为加入《公约》而必须支付的。分摊比额表在很大程度上反映了一个国家的国内生产总值，并以世卫组织的相应分摊比额表为基础，同时考虑到世卫组织成员与《公约》成员之间的差异。
34. 评定分摊款是公约秘书处的主要资金来源，提供可预测的资金，有助于最大限度地减少对数量有限的捐助者的依赖，并使资源能够与缔约方会议通过的工作计划和预算保持一致。与世卫组织的情况一样，评定分摊款也是灵活资金的来源，使公约秘书处能够跟上需求的步伐，执行缔约方会议授权的任务并不负所望。
35. 公约秘书处严格遵守世卫组织《财务条例》和《财务细则》，力图确保最大限度地利用分配给活动和人员配置的评定分摊款。在双年度结束时，任何未动用的评定分摊款，例如为支付回收费用而编列的预算数额，将结转到下一个双年度。这将作为经核证的收入和支出报表期初余额的一部分，向缔约方会议和缔约方会议主席团报告。
36. 结转到下一个双年度的任何款项将可用于为缔约方会议核准的该双年度工作计划和预算中所列的活动提供资金。支出将在公约秘书处的财务报告中向缔约方会议主席团和缔约方会议报告。

预算外捐款

37. 预算外捐款将支付总额为 10 697 795 美元的费用，增幅为 3.86%。
38. 关于将由预算外捐款支付的活动费，与 2022-2023 年工作计划和预算相比，2024-2025 年工作计划和预算方案减少了 0.85%。
39. 2024 - 2025 年工作计划和预算方案中，须视预算外捐款可用情况而定的职员费用增加了 26.12%。这与需要筹集预算外捐款来为发展援助方面的一些职位提供资金有关。
40. 应当指出，预计将由预算外捐款支出时，拟议预算是为了创造“预算空间”而列入的，在某些情况下，该预算代表着一个很高的上限，目的是使公约秘书处能够筹集资源，并在捐助者提供新捐款时根据世卫组织的规定采取适当行动。预算外捐款的总额不应被视为充分筹集这些资源的责任，而应视为双年度内可以筹集的最大数额。拟由预算外捐款供资的所有活动均取决于相应资源的筹集情况。

评定分摊款的可能增加

41. 缔约方会议批准的 2022-2023 年财务期评定分摊款总额为 8 801 093 美元。评定分摊款总额的可能增加将为公约秘书处提供更灵活和更可预测的资金，以执行缔约方会议赋予它的任务。

随着评定分摊款的可能增加可获得额外的资金

	目前方案	增加 5%	增加 10%	增加 15%
评定分摊款总额	8 801 093 美元	9 241 148 美元	9 681 202 美元	10 121 257 美元
评定分摊款增加额	0	440 055 美元	880 109 美元	1 320 164 美元

42. 公约秘书处可以利用从可能增长中获得的额外评定分摊款来加强其在完全取决于预算外捐款筹集情况的领域的工作，例如旨在从技术上支持缔约方根据《全球战略》实施《公约》的工作。增加的评定分摊款将提供可预测的资源，使公约秘书处能够至少部分开始其活动，同时继续与可能有助于充分执行工作计划和预算方案的潜在捐助者联系。增加的评定分摊款将使公约秘书处能够解决与世卫组织工作人员费用不可避免的定期增加有关的风险，如第 32 段所述。

43. 本报告附件载有对现有缔约方可能增加的评定分摊款的影响的估计。

附件

对现有缔约方评定分摊款可能增加的影响的估计

缔约方	2024/2025 年 分摊比额表 ¹	目前方案	增加 5%	增加 10%	增加 15%
阿富汗	0.0078	683	717	752	785
阿尔巴尼亚	0.0104	911	957	1 002	1 048
阿尔及利亚	0.141	12 413	13 033	13 654	14 274
安道尔	0.0065	569	597	626	655
安哥拉	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
安提瓜和巴布达	0.0026	228	239	251	262
亚美尼亚	0.0091	797	837	877	917
澳大利亚	2.7315	240 404	252 424	264 445	276 465
奥地利	0.8785	77 322	81 188	85 054	88 920
阿塞拜疆	0.0388	3 416	3 587	3 758	3 929
巴哈马	0.0246	2 164	2 272	2 380	2 488
巴林	0.0699	6 149	6 457	6 764	7 072
孟加拉国	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
巴巴多斯	0.0104	911	957	1 002	1 048
白俄罗斯	0.053	4 669	4 902	5 136	5 369
比利时	1.0715	94 301	99 016	103 731	108 446
伯利兹	0.0013	114	120	125	131
贝宁	0.0065	569	597	626	655
不丹	0.0013	114	120	125	131
多民族玻利维亚国	0.0246	2 164	2 272	2 380	2 488
波斯尼亚和黑塞哥维那	0.0155	1 366	1 435	1 503	1 571
博茨瓦纳	0.0194	1 708	1 794	1 879	1 964
巴西	2.6047	229 244	240 707	252 169	263 631
文莱达鲁萨兰国	0.0272	2 391	2 510	2 631	2 750
保加利亚	0.0725	6 377	6 696	7 015	7 334
布基纳法索	0.0052	455	478	501	524
布隆迪	0.0013	114	120	125	131
佛得角	0.0013	114	120	125	131
柬埔寨	0.0091	797	837	877	917
喀麦隆	0.0168	1 480	1 554	1 628	1 702

¹ 根据世卫组织分摊比额表，该比额表已得到执行委员会的批准，并建议 2023 年 5 月世界卫生大会批准。文件见：https://apps.who.int/gb/ebwha/pdf_files/EB152/B152_R3-ch.pdf

缔约方	2024/2025 年 分摊比额表 ¹	目前方案	增加 5%	增加 10%	增加 15%
加拿大	3.4006	299 290	314 254	329 219	344 183
中非共和国	0.0013	114	120	125	131
乍得	0.0039	342	358	376	392
智利	0.5434	47 828	50 219	52 611	55 002
中国	19.7383	1 737 182	1 824 041	1 910 901	1 997 760
哥伦比亚	0.3183	28 014	29 414	30 815	32 216
科摩罗	0.0013	114	120	125	131
刚果	0.0065	569	597	626	655
库克群岛	0.0013	114	120	125	131
哥斯达黎加	0.0893	7 857	8 250	8 643	9 036
科特迪瓦	0.0285	2 505	2 631	2 756	2 881
克罗地亚	0.1177	10 363	10 881	11 399	11 917
塞浦路斯	0.0466	4 100	4 305	4 509	4 714
捷克	0.4399	38 718	40 654	42 590	44 526
朝鲜民主主义人民 共和国	0.0065	569	597	626	655
刚果民主共和国	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
丹麦	0.7155	62 974	66 122	69 271	72 420
吉布提	0.0013	114	120	125	131
多米尼克	0.0013	114	120	125	131
厄瓜多尔	0.0996	8 768	9 207	9 645	10 084
埃及	0.1799	15 829	16 620	17 412	18 203
萨尔瓦多	0.0168	1 480	1 554	1 628	1 702
赤道几内亚	0.0155	1 366	1 435	1 503	1 571
爱沙尼亚	0.0569	5 011	5 261	5 512	5 762
斯威士兰	0.0026	228	239	251	262
埃塞俄比亚	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
欧洲联盟	2.5	220 027	231 029	242 030	253 031
斐济	0.0052	455	478	501	524
芬兰	0.5396	47 486	49 861	52 235	54 609
法国	5.5874	491 752	516 339	540 927	565 515
加蓬	0.0168	1 480	1 554	1 628	1 702
冈比亚	0.0013	114	120	125	131
格鲁吉亚	0.0104	911	957	1 002	1 048
德国	7.9075	695 943	730 741	765 538	800 335
加纳	0.0311	2 733	2 870	3 006	3 142

缔约方	2024/2025 年 分摊比例表 ¹	目前方案	增加 5%	增加 10%	增加 15%
希腊	0.4205	37 010	38 860	40 711	42 561
格林纳达	0.0013	114	120	125	131
危地马拉	0.053	4 669	4 902	5 136	5 369
几内亚	0.0039	342	358	376	392
几内亚比绍	0.0013	114	120	125	131
圭亚那	0.0052	455	478	501	524
洪都拉斯	0.0116	1 025	1 076	1 127	1 179
匈牙利	0.295	25 964	27 262	28 560	29 858
冰岛	0.0466	4 100	4 305	4 509	4 714
印度	1.3509	118 898	124 843	130 788	136 733
伊朗伊斯兰共和国	0.48	42 248	44 360	46 473	48 585
伊拉克	0.1656	14 576	15 305	16 034	16 763
爱尔兰	0.568	49 992	52 491	54 991	57 490
以色列	0.7259	63 885	67 079	70 273	73 467
意大利	4.1265	363 174	381 333	399 492	417 650
牙买加	0.0104	911	957	1 002	1 048
日本	10.3944	914 825	960 566	1 006 307	1 052 049
约旦	0.0285	2 505	2 631	2 756	2 881
哈萨克斯坦	0.1721	15 146	15 903	16 660	17 417
肯尼亚	0.0388	3 416	3 587	3 758	3 929
基里巴斯	0.0013	114	120	125	131
科威特	0.3028	26 647	27 979	29 312	30 644
吉尔吉斯斯坦	0.0026	228	239	251	262
老挝人民民主共和国	0.0091	797	837	877	917
拉脱维亚	0.0647	5 694	5 979	6 263	6 548
黎巴嫩	0.0466	4 100	4 305	4 509	4 714
莱索托	0.0013	114	120	125	131
利比里亚	0.0013	114	120	125	131
利比亚	0.0233	2 049	2 152	2 255	2 357
立陶宛	0.0996	8 768	9 207	9 645	10 084
卢森堡	0.088	7 744	8 131	8 518	8 905
马达加斯加	0.0052	455	478	501	524
马来西亚	0.4503	39 629	41 610	43 592	45 573
马尔代夫	0.0052	455	478	501	524
马里	0.0065	569	597	626	655
马耳他	0.0246	2 164	2 272	2 380	2 488

缔约方	2024/2025 年 分摊比额表 ¹	目前方案	增加 5%	增加 10%	增加 15%
马绍尔群岛	0.0013	114	120	125	131
毛里塔尼亚	0.0026	228	239	251	262
毛里求斯	0.0246	2 164	2 272	2 380	2 488
墨西哥	1.58	139 054	146 007	152 960	159 912
密克罗尼西亚联邦	0.0013	114	120	125	131
蒙古	0.0052	455	478	501	524
黑山	0.0052	455	478	501	524
莫桑比克	0.0052	455	478	501	524
缅甸	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
纳米比亚	0.0116	1 025	1 076	1 127	1 179
瑙鲁	0.0013	114	120	125	131
尼泊尔	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
荷兰（王国）	1.7818	156 819	164 660	172 501	180 342
新西兰	0.3998	35 188	36 947	38 707	40 466
尼加拉瓜	0.0065	569	597	626	655
尼日尔	0.0039	342	358	376	392
尼日利亚	0.2355	20 725	21 762	22 798	23 834
纽埃	0.0013	114	120	125	131
北马其顿	0.0091	797	837	877	917
挪威	0.8785	77 322	81 188	85 054	88 920
阿曼	0.1436	12 640	13 272	13 904	14 536
巴基斯坦	0.1475	12 982	13 631	14 280	14 929
帕劳	0.0013	114	120	125	131
巴拿马	0.1164	10 249	10 761	11 274	11 786
巴布亚新几内亚	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
巴拉圭	0.0336	2 961	3 109	3 257	3 405
秘鲁	0.2109	18 562	19 490	20 418	21 346
菲律宾	0.2743	24 142	25 349	26 556	27 763
波兰	1.0831	95 326	100 092	104 858	109 625
葡萄牙	0.4567	40 198	42 208	44 218	46 228
卡塔尔	0.3481	30 633	32 164	33 696	35 228
大韩民国	3.3307	293 140	307 797	322 454	337 111
摩尔多瓦共和国	0.0065	569	597	626	655
罗马尼亚	0.4037	35 529	37 306	39 082	40 859
俄罗斯联邦	2.4145	212 504	223 130	233 755	244 380
卢旺达	0.0039	342	358	376	392

缔约方	2024/2025 年 分摊比额表 ¹	目前方案	增加 5%	增加 10%	增加 15%
圣基茨和尼维斯	0.0026	228	239	251	262
圣卢西亚	0.0026	228	239	251	262
圣文森特和格林纳丁斯	0.0013	114	120	125	131
萨摩亚	0.0013	114	120	125	131
圣马力诺	0.0026	228	239	251	262
圣多美和普林西比	0.0013	114	120	125	131
沙特阿拉伯	1.5321	134 841	141 583	148 325	155 067
塞内加尔	0.0091	797	837	877	917
塞尔维亚	0.0414	3 644	3 826	4 008	4 191
塞舌尔	0.0026	228	239	251	262
塞拉利昂	0.0013	114	120	125	131
新加坡	0.6521	57 394	60 263	63 133	66 003
斯洛伐克	0.2006	17 651	18 533	19 416	20 298
斯洛文尼亚	0.1022	8 996	9 446	9 896	10 346
所罗门群岛	0.0013	114	120	125	131
南非	0.3157	27 786	29 175	30 564	31 954
西班牙	2.7613	243 023	255 174	267 326	279 477
斯里兰卡	0.0582	5 124	5 381	5 637	5 893
苏丹	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
苏里南	0.0039	342	358	376	392
瑞典	1.1271	99 198	104 157	109 117	114 077
阿拉伯叙利亚共和国	0.0116	1 025	1 076	1 127	1 179
塔吉克斯坦	0.0039	342	358	376	392
泰国	0.4762	41 906	44 002	46 097	48 192
东帝汶	0.0013	114	120	125	131
多哥	0.0026	228	239	251	262
汤加	0.0013	114	120	125	131
特立尼达和多巴哥	0.0479	4 213	4 424	4 635	4 845
突尼斯	0.0246	2 164	2 272	2 380	2 488
土耳其	1.0935	96 237	101 049	105 861	110 672
土库曼斯坦	0.044	3 872	4 065	4 259	4 453
图瓦卢	0.0013	114	120	125	131
乌干达	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
乌克兰	0.0725	6 377	6 696	7 015	7 334
阿拉伯联合酋长国	0.8216	72 311	75 927	79 543	83 158

缔约方	2024/2025 年 分摊比额表 ¹	目前方案	增加 5%	增加 10%	增加 15%
大不列颠及北爱尔兰 联合王国	5.6611	498 243	523 155	548 067	572 979
坦桑尼亚联合共和国	0.0129	1 139	1 196	1 253	1 310
乌拉圭	0.119	10 477	11 000	11 524	12 048
乌兹别克斯坦	0.0349	3 074	3 228	3 382	3 536
瓦努阿图	0.0013	114	120	125	131
委内瑞拉玻利瓦尔 共和国	0.2264	19 928	20 925	21 921	22 918
越南	0.1203	10 590	11 120	11 650	12 179
也门	0.0104	911	957	1 002	1 048
赞比亚	0.0104	911	957	1 002	1 048
津巴布韦	0.0091	797	837	877	917
共计	100	8 801 093	9 241 148	9 681 202	10 121 257

= = =