



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
第十一届会议

2025 年 11 月 17-22 日，瑞士日内瓦

临时议程项目 6.2

FCTC/COP/11/INF.DOC./2

2025 年 6 月 18 日

2026-2027 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

本报告介绍了 2026-2027 年财务期的工作计划和预算方案的结构以及由评定会费和预算外捐款供资的活动的分布情况，并解释了计算各项活动费用的理由和所做假设。

缔约方会议的行动

请缔约方会议在审议通过 2026-2027 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；特别是可持续发展目标 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/11/13，2026-2027 年财务期的工作计划和预算方案。

背景

1. 本文件是文件 FCTC/COP/11/13 所载 2026-2027 年财务期的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（烟草控制框架公约）缔约方会议审议。2026-2027 年财务期的工作计划和预算方案与缔约方会议在 FCTC/COP8(16)号决定中通过并在 FCTC/COP10(15)号决定中延长到 2030 年的《加速烟草控制全球战略：通过实施<公约>促进可持续发展，2019-2025》保持一致。它是根据其三项战略目的进行结构设计的，而这三项战略目的又进一步分为相应的战略目标和具体目标以及两项业务目标。
2. 文件 FCTC/COP/11/13 的附件 1 载有按战略目的、战略目标、活动和资金来源分列的《烟草控制框架公约》相关活动的费用估计数。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，工作计划各栏说明了资金来源：评定会费和/或预算外捐款。
3. 文件 FCTC/COP/11/13 的附件 2 列出了职员费用的明细。
4. 与往年一样，预算将以评定会费（根据缔约方会议通过的分摊比额表）和公约秘书处根据授权筹集的预算外捐款为基础。

活动

5. 2026-2027 年财务期的活动预算方案总额为 9 207 145 美元。
6. 下表按资金来源列出了各类费用的分布情况。

| 由评定会费支付 | |
|--|------------------|
| 活动 | 费用 |
| 与条约管理有关的法定活动，包括缔约方会议第十二届会议和缔约方会议第十一届会议选出的主席团的工作 | 1 152 446 |
| 报告周期和 2027 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》 | 45 000 |
| 国际合作和建立伙伴关系和联盟 | 5 000 |
| 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）和筹集资金 | 76 000 |
| 由评定会费支付的活动费用总额 | 1 278 446 |

| 由预算外捐款支付 | |
|--|-----------|
| 活动 | 费用 |
| 围绕缔约方会议开展的活动：缔约方会议区域筹备会议（缔约方会议筹备会议）、高级别部分、特邀发言者、各项活动以及为《烟草控制框架公约》低收入国家和中等偏下收入国家缔约方代表提供每日津贴 | 1 153 699 |
| 缔约方会议第十一届会议决定的闭会期间附属机构（部分支付） | 150 000 |
| 加强缔约方报告能力和知识管理的活动 | 935 000 |
| 为直接协助缔约方实施《公约》开展的工作，包括《烟草控制框架公约》2030 项目等发展援助活动 | 4 800 000 |
| 促进国际合作的其他活动 | 275 000 |

| 由预算外捐款支付 | |
|-----------------------------------|------------------|
| 活动 | 费用 |
| 围绕筹集资源和加强宣传沟通活动开展的工作 | 415 000 |
| 实施情况自愿同行评审和支持机制，取决于缔约方会议第十一届会议的决定 | 200 000 |
| 由预算外捐款支付的活动费用总额 | 7 928 699 |

7. 下表按《全球战略》各领域和资金来源说明了费用的分布情况。

| 工作领域 | 活动费用（美元） 评定会费 | 活动费用（美元） 预算外捐款 | 活动费用（美元） 合计 |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| 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 | 0 | 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《烟草控制框架公约》 | | | |
| 战略目标 2.1 | 30 000 | 440 000 | 470 000 |
| 战略目标 2.2 | 0 | 170 000 | 170 000 |
| 战略目的 2 合计 | 30 000 | 610 000 | 640 000 |
| 战略目的 3：保护廉洁和利用在《烟草控制框架公约》之下取得的成绩 | | | |
| 战略目标 3.1 | 0 | 200 000 | 200 000 |
| 战略目标 3.2 | 50 000 | 1 750 000 | 1 800 000 |
| 战略目的 3 合计 | 50 000 | 1 950 000 | 2 000 000 |
| 业务目标 4.1 | 6 000 | 65 000 | 71 000 |
| 业务目标 4.2 | 1 192 446 | 1 303 699 | 2 469 145 |
| 所有活动总计 | 1 278 446 | 7 928 699 | 9 207 145 |

8. 下表提供了关于拟议活动的更多信息以及预算计算的理由。

战略目的 1：加速行动

战略目标 1.1：优先采取促进行动，加速实施《烟草控制框架公约》，包括在已确定的重点行动领域为支持缔约方提供有效的技术和财政援助

9. 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《烟草控制框架公约》，关注焦点是《全球战略》中所列的重点。在制定计划方面，针对各项条款的技术援助均在工作计划和预算方案中被列为独立预算项目。如果一个缔约方要求为实施一项以上的条款提供援助，所提供的技术援助将在同一项任务中提供。

10. 列入工作计划这一部分的工作是计划（视持续供资情况）在现有《烟草控制框架公约》2030项目框架内以及通过其他支持手段实施的。公约秘书处将根据缔约方的请求协调开展该领域的工作，并邀请和协调世卫组织各层级、联合国各组织（包括联合国开发计划署）、烟草控制框架公约知识中心和其他相关组织和专家参与进来。

| 具体目标 | 活动细节 | 预算理由 |
|---|--|---|
| 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（《烟草控制框架公约》第5条），着重制定对国家最重要的跨部门、跨领域的政策和条款，并重点支持有资格获得官方发展援助的缔约方 | 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 | 每个项目的预算为40 000美元。费用可能包括聘请专家、口译、旅行支持、每日津贴、场地和其他本地费用。 根据所表达的要求和需求，费用可能会有所不同。高收入缔约方可能会要求进行需求评估，但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4个缔约方提供支持 | 每个项目的预算为40 000美元。费用可能包括聘请专家、口译、旅行支持、每日津贴、场地和其他本地费用。 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，在对国家最重要的条款上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 | 每个项目的预算为40 000美元。费用可能包括聘请专家、口译、旅行支持、每日津贴、场地和其他本地费用。 根据所表达的要求和需求，费用可能会有所不同。 |
| 1.1.2 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 根据请求至少向10个缔约方提供支持 | 每个项目的预算为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相关活动的差旅费。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来帮助支持这项工作。 |
| 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 根据请求至少向20个缔约方提供支持 | 每个项目的预算为40 000美元。费用可能包括聘请专家、口译、旅行支持、每日津贴、场地和其他本地费用。 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《烟草控制框架公约》和维护现有工具 至少编写4种新材料 | 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《烟草控制框架公约》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，讨论在实施《烟草控制框架公约》方面已查明的具体挑战 | 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《烟草控制框架公约》旅行政策）和专家（平均三名）、口译（平均两种或三种语言）、文件准备和后勤费用。每个讲习班的实际费用可能会存在差别，取决于参与人数、差旅费等具体情况。 |
| 战略目标 1.1 费用合计 | | 3 600 000 美元 |

战略目标 1.2：加强系统，定期收集和分享在采取新的、创新和成功的手段实施烟草控制措施方面的经验和证据

| 具体目标 | 活动细节 | 预算理由 |
|--|---|---|
| 1.2.1 通过南南合作和三角合作，完善专门知识分享机制 | 1.2.1.1 协助感兴趣的合作伙伴参与南南合作和三角合作，并为其提供便利 至少 10 个缔约方参与合作 | 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。 |
| 1.2.2 加强世卫组织烟草控制框架公约知识中心在协助缔约方方面的作用 | 1.2.2.1 根据公约缔约方会议的决定，协调公约知识中心的工作及其向缔约方提供援助 向至少 80 个缔约方提供援助 | 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：建立跨部门和民间社会国际联盟和伙伴关系，以协助实施《烟草控制框架公约》

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

| 具体目标 | 活动细节 | 预算理由 |
|--|---|---|
| 2.1.1 加强与世卫组织、联合国系统内各机构及其他相关国际机构和倡议之间的一致性与合作 | 2.1.1.1 促进与联合国或其他实体的合作或联合活动 至少建立或开展两项合作和/或联合活动 | 费用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、相关的联合国大会和经社理事会届会等）的差旅费，以及在举行虚拟会议不可能或不充分的情况下视需要访问选定条约秘书处、区域一体化机构和区域开发银行的费用。 |
| | 2.1.1.2 为世卫组织国家办事处编写宣传材料，促进将《烟草控制框架公约》纳入国家合作战略 已将《烟草控制框架公约》实施工作纳入至少 12 项世卫组织国家合作战略 | 这些宣传材料的平面设计和排版工作的费用。 |
| 2.1.2 确保将《烟草控制框架公约》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《烟草控制框架公约》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 至少提交了 4 份会外活动申请 | 这些费用是用于组织会外活动的费用，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，参与由联合国统计司协调的关于在自愿国家评估中监测可持续发展目标的工作 公约秘书处为所有要求提供的可持续发展目标报告做出贡献 | 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。 |

| 具体目标 | 活动细节 | 预算理由 |
|--|--|--|
| | 2.1.2.3 为联合国相关机构的相关决议提供资料 向公约秘书处获悉的所有决议提供了资料 | 这项活动没有预计的预算费用。 |
| 2.1.3 通过与联合国预防和控制非传染性疾病机构间工作队、世卫组织预防和控制非传染性疾病全球协调机制（全球协调机制）和其他相关倡议的成员合作，为实施《世卫组织 2013-2020 年预防和控制非传染性疾病全球行动计划》制定相辅相成的办法。 | 2.1.3.1 与联合国预防和控制非传染性疾病机构间工作队和/或全球协调机制合作，参与联合国机构间工作 至少开发和实施 1 个项目 | 开发和实施至少 1 个联合项目的开发费用。 |
| 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 至少收到 1 份新的政府间组织观察员地位申请 | 预计这项活动没有预算费用。 |
| 2.1.5 制定《加速烟草控制全球战略：通过实施〈公约〉促进可持续发展，2019-2030》的宣传计划，以提升《公约》的形象和能见度 | 2.1.5.1 继续实施全组织宣传沟通战略 至少开发 4 种新产品 | 预算包括为社交媒体制作传播材料和视频的费用；增强、改进和维护六种语文的网站的费用；主要出版物的设计和排版费用；开展宣传活动的费用，包括落实《全球战略》的传播计划和加强媒体关系。 与上一个双年度（2024-2025 年）相比，本预算的计划费用有所增加，原因是传播需求扩大，例如以六种联合国正式语文维护网站、翻译费用和制定更雄心勃勃和大胆的筹资战略（包括通过更好地宣传公约秘书处开展的工作以吸引更多捐助资金）。 |
| 战略目标 2.1 费用合计 | | 470 000 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 | 活动细节 | 预算理由 |
|--|--|---|
| 2.2.1 加强民间社会的参与，包括采用联合国其他组织的最佳做法，同时顾及《烟草控制框架公约》第 5.3 条 | 2.2.1.1 联系非政府组织申请缔约方会议观察员地位 至少收到 1 份非政府组织申请观察员地位的新申请 | 预计这项活动没有预算费用。 |
| | 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《烟草控制框架公约》的能见度，并与民间社会伙伴接触 公约秘书处至少参加两次会议或活动并组织两次会外活动/届会 | 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 组织与非政府组织观察员的虚拟会议 至少组织 4 次虚拟会议 | 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、场地有关的费用和其他本地费用。 |

| 具体目标 | 活动细节 | 预算理由 |
|---|--|--|
| | 2.2.1.4 组织非政府组织观察员的双年度报告工作，作为其资格认证过程的一部分 所有具有缔约方会议观察员地位的非政府组织均提交双年度资格再认证报告 | 预计这项活动没有预算费用。 |
| | 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 至少 30%的非政府组织共同组织或参与讲习班、培训或提高认识活动 | 公约秘书处工作人员根据需要参加这些讲习班的差旅费、口译费、场地费和其他本地费用。 |
| 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 与上一个双年度相比页面浏览量增加 | 信息技术费用与维护、更新以及在必要时改进协调平台有关。 与上一个双年度（2024-2025 年）相比，这里需要的计划费用已经减少，因为协调平台已成功迁移到新的服务器。由于该平台已有六种联合国正式语文可供使用，未来的费用仅包括托管服务器的维护费和在必要时进行小的编辑/修改及翻译费用。 |
| 2.2.3 根据《烟草控制框架公约》第 20 条，促进与《公约》实施有关的研究，特别是《全球战略》中提出的重点 | 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》提出的重点方面 至少编写 1 份报告 | 费用为视情况需要对任何材料或报告进行平面设计或翻译的费用。 |
| 战略目标 2.2 费用合计 | | 170 000 美元 |

战略目的 3：保护廉洁和利用在《烟草控制框架公约》之下取得的成绩

战略目标 3.1：改进《烟草控制框架公约》的治理和行政管理机制，确保与《烟草控制框架公约》相关的所有活动都优先开展、有效和可持续，不受烟草业的任何影响

| 具体目标 | 活动细节 | 预算理由 |
|--|--|---|
| 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 | 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 向缔约方会议提交的议程、工作计划和预算与《全球战略》保持一致 | 预计这项活动没有预算费用。 |
| 3.1.2 到 2020 年，创建一个由同行领导的《烟草控制框架公约》实施情况评审机制，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 按照缔约方会议第十一届会议的决定，实施《烟草控制框架公约》的实施情况自愿同行评审和支持机制 最多 25 个缔约方参加实施情况自愿同行评审和支持机制 | 费用包括实施情况自愿同行评审和支持机制会议费用和聘请一名专家顾问为实施情况自愿同行评审和支持机制会议编写接受评审缔约方相关文件费用。费用可能涵盖实施情况自愿同行评审和支持机制的其他活动，这要取决于缔约方会议决定的业务细节。 |
| 3.1.3 保护缔约方会议和其他《烟草控制框架公约》活动免受烟草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 缔约方会议和任何其他附属机构以及公约秘书处会议视情况要求提供的利益申报表 | 预计这项活动没有预算费用。 |
| 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 | 活动细节 | 预算理由 |
|--|---|--|
| 3.2.1 争取对烟草控制工作的政治支持 | 3.2.1.1 公约秘书处首长与缔约方进行高级别接触，争取对实施《烟草控制框架公约》的政治支持 至少进行 6 次高级别政治访问/会谈 | 费用与公约秘书处首长的差旅费和必要时的双边会谈口译费用有关。 |
| 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 至少 5 个缔约方在实施第 5.2 条方面获得援助 | 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。 |
| 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开展投资论证。 至少 8 个缔约方在开展投资论证方面获得支持 | 这项活动中发生的费用为聘用专业顾问提供服务、差旅和传播结果所产生的费用。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。 |
| 3.2.4 采取措施，保护公共卫生政策免受烟草业干扰（第 5.3 条），在国家和国际层面持续监测烟草业的活动 | 3.2.4.1 根据请求，就第 5.3 条向缔约方提供技术援助 至少 20 个缔约方在实施第 5.3 条方面获得援助 | 这项活动的预算包括专家/顾问技术援助、直接援助和支持缔约方组织国家讲习班的差旅费以及支持相关活动的费用。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 条以及烟草业策略和干预的认识 至少开展一次旨在提高对烟草业干预的认识的运动或活动 | 这项活动的预算包括实施第 5.3 条宣传沟通计划的费用，并且可能包括与传播机构订立服务合同的费用以及开展与第 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 至少开展一项运动或活动 | 这项活动的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，并且可能包括与传播机构签订服务合同的费用。 |
| 3.2.5 监测《烟草控制框架公约》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 继续与拥有或管理包含《烟草控制框架公约》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 至少与 3 个实体合作 | 与上一个双年度（2024-2025 年）不同，预计这项活动没有预算费用，因为这些活动预计不会发生差旅费用（使用虚拟通信手段就够了）。 |
| | 3.2.5.2 举办与报告有关的讲习班/网络研讨会 至少 30% 的缔约方参加讲习班/网络研讨会 | 实际费用将取决于是以虚拟方式举办活动（需要口译费用），还是举办面对面活动，也取决于所开展活动的次数。 与上一个双年度（2024-2025 年）相比，计划费用有所增加，因为可能需要举行面对面讲习班来支持推出和使用新的在线报告平台。只有在筹集到预算外资金的情况下，才能举办这些活动。 |
| | 3.2.5.3 在 2027 年运行双年度报告周期 至少 80% 的缔约方提交了报告，并在必要时收到了反馈 | 费用与将报告文书和其他相关文件修正案编辑和翻译成各种联合国语文以及公约秘书处分析数据的额外短期分析能力有关。 |

| 具体目标 | 活动细节 | 预算理由 |
|---------------|--|---|
| | | 与上一个双年度（2024-2025 年）相比，计划费用有所减少，因为新的在线报告工具平台的开发工作已经完成。在这里分配的资金将仅侧重于数据分析和《2027 年全球进展报告》的编写/出版。 |
| | 3.2.5.4 编写《2027 年全球进展报告》在网上发布和传播《2027 年全球进展报告》 | 费用与报告的基本分析、编写、编辑和设计有关。 |
| 战略目标 3.2 费用合计 | | 1 800 000 美元 |

业务目标 4.1：可持续筹集资金——管理《烟草控制框架公约》财务，最大限度提高其效率和效力，为支持《公约》实施活动寻找新的收入来源

| 活动细节 | 预算理由 |
|---|---|
| 4.1.1 投资基金的管理和行政工作 | 费用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。 |
| 4.1.2 根据缔约方会议 FCTC/COP7(25)号决定更新和实施筹资计划 | 费用与翻译、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。 |
| 4.1.3 跟进评定会费的收取情况 | 费用与拟送交缔约方的文件的翻译以及必要时为双边会议提供口译有关。 |
| 业务目标 4.1 费用合计 | 71 000 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

| 活动细节 | 预算理由 |
|--|---|
| 4.2.1 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、编辑、翻译、邮寄费用、制定战略计划会议费用和其他所需杂项业务费用。 |
| 4.2.2 组织召开缔约方会议第十二届会议 以召开 6 天缔约方会议第十二届会议为基础估算的总费用： 如果缔约方会议第十二届会议需要延长会期（将与缔约方会议主席团讨论），则需要确定资金 编制缔约方会议文件（翻译和编辑）的费用计算基础是估计每份文件最多 4 页，同时采取措施，举办节俭型缔约方会议 | <p>缔约方会议第十二届会议的预算包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> 为《烟草控制框架公约》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《烟草控制框架公约》的每个低收入和中等偏下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，为每个低收入国家和中等偏下收入国家缔约方的一名代表提供每日津贴； 整个后勤工作，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会调人员、全体会议网络直播以及文件（编辑和翻译）相关的费用； 正式记录； |

| 活动细节 | 预算理由 |
|---|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> 开发一个软件应用程序，以便利用节纸门户网站召开节纸型会议； 会外活动； 宣传活动和媒体参与；以及 任何不可预见的支出。 |
| <p>4.2.3 组织缔约方会议的区域筹备会议（缔约方会议筹备会议）。</p> <p>六次缔约方会议筹备会议与消除烟草制品非法贸易议定书缔约方会议的区域筹备会议接连举行</p> <p>世卫组织举行区域会议的目的是要加强缔约方为讨论即将提交缔约方会议第十二届会议的主题和文件而进行的准备工作</p> | <p>费用假定将举行面对面会议；费用与旅行支持、每日津贴、口译、场地有关以及其他本地费用。</p> |
| <p>4.2.4 筹备和支持缔约方会议主席团的工作、召开会议，包括举行视频会议和电话会议</p> <p>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</p> | <p>预算包括差旅、每日津贴、口译、编辑和后勤。</p> <p>与上一个双年度（2024-2025 年）相比，计划费用有所减少，因为这是根据主席团在上一个双年度发生的实际支出计算得出的。应当指出，这一预算项目的金额可能会因新主席团成员的最终地理位置而有所不同（因为这会影响到往返瑞士日内瓦的机票价格）。</p> |
| <p>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> <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，可能会对会议次数和费用进行相应调整</p> | <p>预算按两个闭会期间附属机构安排，包括通过虚拟手段。费用包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> 向最不发达国家缔约方的代表提供旅行支持（机票和每日津贴）； 向低收入国家和中等偏下收入国家缔约方的代表提供旅行支持（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；以及后勤。 <p>这一预算项目的最终金额将取决于缔约方会议第十一届会议就是否设立附属机构（工作小组或专家组）作出的决定。如果缔约方会议第十一届会议不设立附属机构，这一预算项目将从最终工作计划和预算中删除。</p> |
| 业务目标 4.2 费用合计 | 2 496 145 美元 |

职员

11. 下表按职位类型和资金来源列出了拟由《烟草控制框架公约》评定会费和预算外捐款提供资金的职员职位概要。

| 职级 | D2 ^a | P5 ^a | P4 ^a | P3 ^a | P2 ^a | G6 ^a | G5 ^a | 费用（美元） |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 评定会费 | 1 (70%) ^b | 4 (70%) ^b | 2 (100%) | 2 (100%) 1 (50%) | 2 (50%) 1 (50%) ^b | 1 (100%) | 2 (100%) | 6 510 132 |
| 预算外捐款 | — | — | — | 3 (100%) 1 (50%) | 1 (50%) ^b | — | 1 (100%) | 2 084 400 |
| 共计 | 1 | 4 | 2 | 6 | 2 | 1 | 3 | 8 594 532 |

^a 关于联合国职员类别代码的信息，见[职业选择](#)。联合国；2025 年（2025 年 5 月 29 日访问）。

^b 缔约方会议预算中的金额比例（见第 14、15 和 16 段）。

12. 公约秘书处认为，对履行缔约方会议基本任务和《烟草控制框架公约》法定义务至关重要的工作人员的职位费用应确保由评定会费支付，这样这些职位的延续就不会面临风险。所有职位都按世卫组织遴选程序填补。

13. 将为利用捐助协议提供的捐款实施的其他活动提供支持的职员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，如果需要继续雇用该任职者，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 2024-2025 年职员标准薪金费用预测（平均职位费用）及 8% 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《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）由缔约方会议和议定书缔约方会议的工作计划和预算共同供资。

16. 如下表所示，在 2026-2027 双年度，由《烟草控制框架公约》评定会费支付的建议职员职位费用总额为 6 510 132 美元：

| （职位数量）和职级 | 职位 | 由《烟草控制框架公约》 评定会费支付的百分比 |
|-----------|------------------------|---------------------------|
| (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 | 规划主管和条约官员（法律） | 100% |
| (3) P3 | 行政官员、对外关系官员和技术官员（知识管理） | 2 名 100% 1 名 50% |
| (2) P2 | 宣传沟通官和技术官员（国际合作） | 1 名 50% 1 名 50% |
| (1) G6 | 高级行政助理 | 100% |
| (2) G5 | 团队助理（治理）和团队助理（报告和知识管理） | 100% |

17. 还建议考虑下表所示由预算外捐款供资的以下现有编内职位，以便在筹集到充足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 2 084 400 美元。

| （职位数量）和职级 | 职位 | 由《烟草控制框架公约》 预算外捐款支付的百分比 |
|-----------|---|----------------------------|
| (4) P3 | 技术官员（报告和知识管理）、技术官员（协助缔约方）、技术官员（协助缔约方）和技术官员（协助缔约方） | 100% |
| (1) G5 | 团队助理（协助缔约方） | 100% |

18. 拟议的 28 名职员总数是合理的，与其他公约秘书处相比人数很少。此外，截至 2025 年 6 月 18 日，公约秘书处为两项条约提供服务——一项条约有 183 个缔约方（《烟草控制框架公约》），另一项条约有 70 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 | 《烟草控制 框架公约》 评定会费供 资百分比 | 《烟草控制 框架公约》 预算外捐款 供资百分比 | 《议定书》 评定会费供 资百分比 | 《议定书》 预算外捐款 供资百分比 |
|----|------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 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（报告和知识管理） | 70% | — | 30% | — |
| P5 | 组长（协助缔约方） | 70% | — | 30% | — |
| P4 | 规划主管（《烟草控制框架公约》） | 100% | — | — | — |
| P4 | 规划主管（《议定书》） | — | — | 100% | — |
| P4 | 条约官员（法律） | 100% | — | — | — |
| P3 | 行政官员 | 100% | — | — | — |
| P3 | 对外关系官员 | 100% | — | — | — |
| P3 | 技术官员（报告和知识管理） | 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（报告和知识管理） | — | — | 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（报告和知识管理） | 100% | — | — | — |
| G5 | 团队助理（协助缔约方） | — | 100% | — | — |
| G5 | 团队助理（行政） | — | — | 100% | — |

19. 文件 FCTC/COP/11/13 的附件 2 列出了职员费用方案的明细。

回收费用

20. 公约秘书处是世卫组织代管的实体，世卫组织采用从 2016 年开始实施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，支付该金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金额不足以回收相关双年度内的费用时，世卫组织按比例从《烟草控制框架公约》和《议定书》的评定会费中扣除差额。如果从预算外捐款中扣除的金额大于支付回收费用所需金额（这种情况发生的可能性不大），该差额部分将返还给公约秘书处。

22. 因此，为支付回收费用而可能需要从评定会费支出的确切金额取决于公约秘书处能够筹集和支出的预算外捐款金额。

23. 在 2020 年之前，世卫组织一直保留《烟草控制框架公约》评定会费的 13%，以弥补这一可能的差距，并且只在双年度结束时才会发放差额款。随着 2019 年 10 月 30 日世卫组织《公约秘书处托管条款》的签署，确定世卫组织将不再保留评定会费的 13%，但公约秘书处仍需在所有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可能出现的差额。从评定会费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 2026-2027 年的评定会费为 8 801 093 美元，包括回收费用。与缔约方会议第十届会议通过的 2024-2025 年评定会费相比，这一数字没有增加。评定会费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 11 314 802 美元，包括回收费用。非由评定会费支付的活动需要由预算外捐款来支付，其中包括对缔约方的直接援助以及为实施此类活动而建议增加的人员配置。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。

26. 拟议预算总额为 20 115 895 美元，含评定会费和预算外捐款。

已通过的 2024-2025 年工作计划和预算与 2026-2027 年工作计划和预算方案的比较

27. 2026-2027 年工作计划和预算方案总额为 20 115 895 美元，与缔约方会议第十届会议通过的 2024-2025 年工作计划和预算相比，总体小幅增长 3.2%。这一增长与预算外捐款的拟议小幅增长有关。如前所述，没有建议增加评定会费。

已通过的 2024-2025 年工作计划和预算与 2026-2027 年工作计划和预算方案的预算项目比较 (美元)

| 费用类别 | 在 2024-2025 年期间由评定会费支付 | 在 2026-2027 年期间由评定会费支付 | 评定会费变化(%) | 在 2024-2025 年期间由预算外捐款支付 | 在 2026-2027 年期间由预算外捐款支付 | 预算外捐款变化(%) | 2024-2025 年合计 | 2026-2027 年合计 | 总变化(%) |
|------------|------------------------|------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
| 活动费用 | 1 657 313 | 1 278 446 | -22.9 | 7 460 000 | 7 928 699 | 7 | 9 117 313 | 9 207 145 | 1.0 |
| 职员费用 | 6 131 265 | 6 510 132 | 6.2 | 2 007 075 | 2 084 400 | 3.9 | 8 138 340 | 8 594 532 | 5.6 |
| 直接费用总额 | 7 788 578 | 7 788 578 | 0 | 9 467 075 | 10 013 099 | 5.8 | 17 255 653 | 17 801 677 | 3.2 |
| 回收费用 (13%) | 1 012 515 | 1 012 515 | 0 | 1 230 720 | 1 301 703 | 5.8 | 2 243 235 | 2 314 218 | 3.2 |
| 总计 | 8 801 093 | 8 801 093 | 0 | 10 697 795 | 11 314 802 | 5.8 | 19 498 888 | 20 115 895 | 3.2 |

评定会费

28. 两个双年度由评定会费支付的费用总额都是 8 801 093 美元，这代表由评定会费支付的预算为名义零增长。

29. 评定会费主要用于组织缔约方会议第十二届会议、主席团会议、报告、通信以及核心工作人员职位。还为公约秘书处与《烟草控制框架公约》有关的一般行政和管理划拨了较小部分的资金。

30. 在活动费用方面，预算方案显示，由评定会费支付的活动费用减少了 22.9%。这与需要分流评定会费以支付不断增加的职员费用有关。

31. 在职员费用方面，预算方案显示，将由评定会费支付的职员费用增加了 6.2%，但评定会费总额没有增加。这与世卫组织职员费用定期增加有关。已通过的 2024-2025 年工作计划和预算与 2026-2027 年工作计划和预算方案相比，由《烟草控制框架公约》评定会费支付的职位和百分比没有区别。

32. 必须指出，虽然公约秘书处力求通过不增加职位数量或评定会费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是不可避免的。将评定会费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《烟草控制框架公约》法定义务不可或缺的职位以及由评定会费供资的活动（如组织缔约方会议）。

33. 评定会费是每一个缔约方为加入《烟草控制框架公约》而必须支付的会费。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《烟草控制框架公约》成员之间的差异。

34. 评定会费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，评定会费也是一种灵活资金，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会费。在双年度结束时，任何未动用的评定会费，例如为支付回收费用而编列的预算金额，将结转到下一个双年度。这将作为经核证的收支明细表期初结余的一部分，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重点活动提供资金。所有支出都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. 将由预算外捐款支付的费用总额为 11 314 802 美元，这意味着有 5.8% 的小幅增长。

38. 在由预算外捐款支付的活动费用方面，2026-2027 年工作计划和预算方案与 2024-2025 年工作计划和预算相比增加了 7%。

39. 在职员费用方面，根据预算外捐款的可用情况，2026-2027 年工作计划和预算方案增加了 3.9%。这与世卫组织职员费用的定期增长有关。核定的 2024-2025 年工作计划和预算与 2026-2027 年工作计划和预算方案相比，由《烟草控制框架公约》预算外捐款支付的职位和百分比没有区别。

40. 应当指出，如果预计支出项目由预算外捐款支付，则将该项目列入预算方案是为了创造“预算空间”，在某些情况下，该项目的预算金额是指公约秘书处能够筹集资源并在捐助者提供新的捐款时根据世卫组织规定采取适当行动的支出上限。预算外捐款的总额不应被视为公约秘书处全额筹集这些资源的责任，而应视为本双年度内可以筹集的最高金额。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。
