



联合国
粮食及
农业组织

Food and Agriculture
Organization of the
United Nations

Organisation des Nations
Unies pour l'alimentation
et l'agriculture

Продовольственная и
сельскохозяйственная организация
Объединенных Наций

Organización de las
Naciones Unidas para la
Alimentación y la Agricultura

منظمة
الأغذية والزراعة
للأمم المتحدة

财政委员会

第一六六届会议

2017年3月27-31日，罗马

2016-17两年度预算执行 及计划和预算转拨情况年度报告

对本文件实质性内容如有疑问，请联系：

战略、规划及资源管理办公室主任

Boyd Haight 先生

电话：+3906 5705 55324

本文件可通过此页快速响应二维码读取；粮农组织采用此二维码旨在尽量减轻环境影响并倡导以更为环保的方式开展交流。
其他文件可访问：www.fao.org。



ms844

内容提要

- 大会第 6/2015 号决议批准了 10.056 亿美元的 2016-17 年预算拨款以及须按照大会指导意见再进行调整的工作计划。理事会于 2015 年 12 月批准了《2016-17 年工作计划和预算调整》（CL153/3）中对各预算章节净拨款修订后分配情况。
- 本报告列出更新后的净拨款两年度执行情况预测，以反映两年度工作计划在 2016 年的实施与全组织监测情况。表 1 预计第 1-6 章与第 8-11 章（战略、技术和职能目标）的 2016-17 年净拨款将得到全额支出。根据现行做法及《财务条例》规定，技术合作计划（第 7 章）、资本支出（第 13 章）和安保支出（第 14 章）中未动用的余额都将结转至下个两年度；
- 依据 2016-17 年净拨款执行情况预测以及《财务条例》4.5（b）规定，提请财委批准向第 2、3、4、5、6、8 章的预计转拨。
- 对 2016-17 年净拨款执行情况预测的下一次更新将于 2017 年 11 月提交财委供审批。根据 2016 和 2017 年账目形成的最终执行情况将于 2018 年 3 月进行报告。

征求财政委员会指导意见

- 提请财政委员会批准表 1 中为实施两年度工作计划而对 2016-17 年 10.056 亿美元的预算拨款所预计的分配情况，注意到《工作计划》落实所造成的预算转拨预计将于 2017 年 11 月向财委报告以供审查和批准。

建议草案

- 财委批准表 1 所列两年度预算执行情况预测，期待于 2017 年 11 月收到对执行情况预测的更新。

引言

1. 大会第 6/2015 号决议批准了 2016-17 年 10.056 亿美元的预算拨款，还授权总干事，尽管有《财务条例》第 4.2 条的规定，将 2014-15 年度拨款未支出的余额用于与巩固转型变革相关的额外一次性支出¹。理事会于 2015 年 12 月批准《2016-17 年工作计划和预算调整》²。
2. 《财务条例》第 4.1 条授权总干事在粮农组织大会表决批准的预算拨款额度内承付各项费用。根据《财务条例》第 4.6 条，总干事负责管理拨款，以确保有足够资金来满足两年度内各项开支。《财务条例》第 4.5(a)条要求向财政委员会报告各司之间的转拨情况，《财务条例》第 4.5(b)条要求由财政委员会批准各章之间的转拨。
3. 本报告提出了 2016-17 年净拨款的预算执行情况预测，提请财委批准因 2016-17 年工作计划实施所导致的转拨，报告还更新了 2014-15 年末支出余额在 2016-17 年的使用情况。

2016-17 年预算执行情况预测

4. 根据粮农组织基于结果的监测框架实施《2016-17 年工作计划》。《2016 年中期审查综述报告》提出了粮农组织在全球、区域和国家层面针对各项指标和具体目标形成产出的进展情况³。表 1 (e) 栏中列出了因工作规划及其他实施构想而导致的总体预算转拨预测，供财政委员会批准。
5. 预算转拨源于详细工作规划将某些工作领域重新分配至最合适的战略目标下，以及对计划优先重点中新出现领域的支持。此外，区域办事处的某些资源在战略目标间进行了再分配，以便让工作重点围绕 2016 年各区域会议批准的区域倡议。
6. 预计从第 1 章转出约 240 万美元的主要原因在于全球前景研究组的职工费用进行了重新计划，包括第 6 章下对《粮食和农业状况》的编写工作。向第 2、3、4 和 5 章分别转入资源的预测主要涉及利用第 10、11 章资源支持在相关战略目标下加速落实计划。预计向第 6 章转入 160 万美元的主要原因在于上文所述来自第 1 章对全球前景研究组进行的重新计划，通过把多学科基金的一部分重新分配给战略目标而抵消。

¹ 大会第 6/2015 号决议第 2 段。

² 文件 CL 153/3、文件 CL 153/REP 第 7-8 段。

³ FC 166/6。

7. 预计从第 10、11 章向第 8 章（外联活动）转入 300 万美元的原因在于为加强权力下放办事处外联活动和沟通网络能力以及通过南南合作拓展与非国家行为方合作的一次性额外分配。预计从第 10（治理）和 11 章（行政管理）分别转出 360 万与 290 万美元的依据在于 2016 年落实的精简措施⁴。

8. 各章节预算执行情况可能仍有变动，原因包括与预测所用的假设相比，欧元支出的最终平均占比所发生的变化。

9. 第 1-6 章（各项战略目标与目标 6）和 8-11 章（职能目标）的 2016 年净拨款资源实际净拨付额见（f）栏。其依据在于 2016 年度账目于 2017 年 3 月关闭前在 2016 年未经审计的本组织账目中所记录的支出和收入（最终数字将在《粮农组织 2016 年审定账目》财务报表 V 中报告）。预计第 1-6 章与第 8-11 章（战略、技术和职能目标）的 2016-17 年净拨款将得到全额支出。

表 1：2016-17 年各章预算执行情况预测（千美元）

预算章节 (a)	战略/职能目标 (b)	调整后的《2016-17 年 工作计划和预算》 (CL 153/3) (c)	净支出 预测 (d)	拨款余额 预测 (e=c-d)	2016 年实际 净支出 (f)
1	努力消除饥饿、粮食不安全和营养不良	84,391	82,022	2,369	36,003
2	可持续增加并改善农业、林业、渔业产品及服务	200,735	201,367	-632	88,992
3	减少农村贫困	65,707	66,897	-1,190	28,484
4	推动建设更加包容、高效的农业和粮食系统	105,266	106,246	-980	45,730
5	增强生计抵御威胁和危机的能力	50,841	52,561	-1,720	22,793
6	技术质量、知识和服务	59,215	60,726	-1,511	24,166
7	技术合作计划	138,131	138,131	0	
8	外联活动	77,740	80,653	-2,913	32,873
9	信息技术	35,437	35,443	-6	12,758
10	粮农组织治理、监督和指导	76,983	73,345	3,638	28,705
11	实现高效有效管理	71,275	68,330	2,945	28,023
12	应急费用	600	600	0	
13	资本支出	16,892	16,892	0	
14	安保支出	22,420	22,420	0	
合计		1,005,633	1,005,633	0	

* (e) 栏的净支出总额不包括利用 2014-15 年结转额，在 2016-17 年净拨款之外供资的 560 万美元。

⁴ FC 166/6 第 125 段，C 2017/3 第 95-100 段。

职工费用差额

10. 职工费用差额系指预算与实际职工费用之间的差异。2016-17 两年度内，减去货币差额后预计将产生 3580 万美元的职工费用余额。

11. 导致 2016-17 年出现余额的主要因素在于总部和一些其他任职地点的专业人员和一般服务人员薪金表延长冻结；基本医疗保险计划（BMIP）变革；离职后医疗保险（ASMC）当期服务费用估计将减少。如《2016-17 年工作计划和预算调整》所预计，已实现节约 270 万美元的职工费用。

12. 总体而言，依据 2016 年 12 月联合国大会批准的国际公务员制度委员会决定，于 2017 年 1 月生效的专业类职工新报酬办法估计在本两年度几乎不会对预算产生影响。薪酬净额大幅减少后仅通过其他待遇和津贴的少许增加得到部分补偿。

13. 诸如国际公务员制度委员会决定等多数造成职工实际单位费用和标准单位费用差额的主要原因不受本组织掌控。因此对职工费用差额的监测工作集中进行，任何余额或差额即在年底根据标准费率产生的职工费用按比例列入所有计划的财务账目。

2014-15 年末支出余额的使用情况

14. 经 2015 年大会授权⁵，2014-15 年的 560 万美元未支出余额将转入 2016-17 年，用于支付与巩固转型变革有关的一次性额外开支。截至 2016 年底，全部 560 万美元均已列为上述一次性开支下四个领域的专项资金：

- a) 70 万美元用于支付因 2014-15 年转型变革措施而在 2016-17 年发生的离职和重新安置费用；
- b) 110 万美元用于支付权力下放办事处能力建设的一次性费用，以令其履行项目周期和业务管理方面的职责；
- c) 290 万美元用于支付每个区域办事处各 1 名区域战略规划协调员的临时职位费用。根据《2016 年中期审查综述报告》，协调员于 2016 年到位，以帮助权力下放办事处改善自身工作与战略计划的对接⁶；这些职位在《2018-19 年工作计划和预算》中实现正常化⁷；
- d) 90 万美元用于支付布达佩斯共享服务中心的一次性重组费用。

⁵ CR 6/2015，第 2 段。

⁶ FC 166/6 第 136 段。

⁷ C 2017/3，第 53 和 82 段。