



本文件涉及临时议程的第8.3条。

世界卫生组织烟草控制框架公约缔约方会议第五届会议  
大韩民国首尔，2012年11月12-17日

## 框架公约联盟政策简报 公约自愿评定分摊款

### 主要建议

- 缔约方会议应当定期审查自愿评定分摊款的收缴和争取预算外资源的努力。
- 缔约方会议第五届会议可以考虑采取措施鼓励欠交分摊款的缔约方交费，惩罚措施实施前应先实施激励办法。

### 引言

自愿评定分摊款对世界卫生组织《烟草控制框架公约》的运行至关重要，因为分摊款是使秘书处能执行缔约方会议同意的工作方案的可预测的极其重要的现金流。虽然过去三个双年度已经收缴了自愿评定分摊款总额的98%，框架公约联盟对从未向公约预算交费的缔约方数量仍旧感到忧虑。框架公约联盟认为，缔约方会议应当定期恰当地应对分摊款收缴和争取预算外收入的措施。

### 自愿评定分摊款

在缔约方会议第一届会议上，确立了自愿评定分摊款制度，以确保公约的工作有充足的资源<sup>1</sup>。虽然公约文本没有包含各缔约方向公约缴纳财务资源的义务<sup>2</sup>，缔约方会议也没有通过关于交费义务性质的决定<sup>3</sup>，但是期待各缔约方缴纳分摊款，以促进公约秘书处的工作，也就是相应地促进烟草控制的进展。

认识到缔约方拥有的资源有所不同，每届缔约方会议都通过了确定缔约方交费金额的具体比例表<sup>4</sup>。据此，最富裕的缔约方支付最高达几十万美元，而一些发展中国家评定为双年度只要交113美元。交费具体金额根据缔约方收入水平和人口，采用联合国系统广泛用来评定分摊款的方法确定。

<sup>1</sup> COP1 decision FCTC/COP1(11) on Budget and workplan 2006-2007.

<sup>2</sup> See A/FCTC/COP/1/5 (para 6) at: [http://apps.who.int/gb/fctc/PDF/cop1/FCTC\\_COP1\\_5-en.pdf](http://apps.who.int/gb/fctc/PDF/cop1/FCTC_COP1_5-en.pdf).

<sup>3</sup> See the summary records of the proceedings of Committee B at COP4 (fourth meeting) in document FCTC/COP/4/REC/3 (p.98): [http://apps.who.int/gb/fctc/PDF/cop4/FCTC\\_COP4\\_REC3-en.pdf](http://apps.who.int/gb/fctc/PDF/cop4/FCTC_COP4_REC3-en.pdf).

<sup>4</sup> Decisions of past four COP session on Budget and workplan: FCTC/COP1(11), FCTC/COP2(11), FCTC/COP3(19), FCTC/COP4(20).

虽然过去历届缔约方会议的决定提供了为每一缔约方评定的分摊款的金额信息，但是很少澄清应交费日期<sup>5</sup>或收缴方式<sup>6</sup>。缔约方会议第一届会议通过了世界卫生组织的财务细则和条例，把它作为公约的财务细则和条例<sup>7</sup>，但是没有澄清这个问题。世卫组织财务细则和条例的第六条只涉及评定的（义务）交费的应交日期、分期支付和付款程序<sup>8</sup>。缔约方会议没有做出后续决定，把这些细则的条款应用于公约的自愿交费。

## 自愿评定分摊款收缴现状

从第四届会议以来，公约每一缔约方自愿评定分摊款支付情况的概述就定期张贴在公约官方网站上。公约秘书处为第五届会议拟定的报告（FCTC/COP/5/21）包含了自2006年以来分摊款收缴的更多事实和数字。这些文件提供了重要信息，也表明了几个趋势。

首先，上一个双年度总体的欠费水平很低，并且各缔约方已经交纳2011年应交的大部分分摊款，这非常令人鼓舞。2006到2011年批准的分摊款总额达到25,650,094美元，其中，截止2012年9月15日，已经收缴25,169,989美元，收缴率在98%以上。

不过，分摊款付款的流动仍旧不可预测。本来计划用于双年度的付款，有些缔约方提供的资金在双年度期间收到，没有规律。比如，截止2012年9月15日，只有77个缔约方已经为2012到2013年预算支付了分摊款；56个缔约方全额支付了分摊款；21个缔约方支付了评定分摊款的一部分。

同时，为数不少的缔约方从未向公约交费。截止2012年9月15日，38个缔约方还没有交纳任何费用。这些国家的大多数，但是不是全部，属于低收入或中等偏下收入缔约方，这表明国内财务局限可能是缔约方推迟支付国际烟草控制努力款项的原因之一。

## 面向未来

为了使公约及其秘书处能全力工作，公约所有缔约方应向公约预算交费。每一届缔约方会议的讨论都应包括对收缴自愿评定分摊款措施和争取预算外收入的定期审查。此外，框架公约联盟建议，第五届会议采取步骤，鼓励欠交分摊款的缔约方交费。在惩罚措施实施前，应先实施奖励办法。进一步澄清交费细则可能也有帮助。

---

<sup>5</sup> COP4 decision on VACs FCTC/COP4(22) urged “all Parties, mainly those which are in a position to do so, to comply with their contributions in due time”.

<sup>6</sup> COP4 decision on budget FCTC/COP4(20) states: “to authorize the Convention Secretariat to request the payment of voluntary assessed contributions, including from countries that may become a Party to the Convention between the fourth and fifth sessions of the Conference of the Parties, in line with the scale of assessment as indicated in Annex 2”.

<sup>7</sup> COP1 decision FCTC/COP1(9).

<sup>8</sup> It's worth noting that while the WHO Financial Rules and Procedures establish two equal annual instalments per biennium (regulation 6.1, 6.4), the Secretariat's report seems to consider the payment of VACs due in full on 1 January of the first year of the biennium.