

计划和预算委员会

第二十届会议

2013年7月8日至12日，日内瓦

2012年度与2013年第一季度的 财务状况和初步结算

秘书处编拟的文件

1. 本文件提供 2012 年年底的初步数据。这些数据须经审计，并将作为经审计的 2012 年财务报表在计划和预算委员会 2013 年 9 月会议上正式报告。为了让成员国更加了解本组织的财务状况，本文还提供截至 2013 年第一季度末的此类信息。
2. 本文件还向成员国提供议程第 5 项（“拟议的 2014/15 年两年期计划和预算草案”）的相关背景信息。
3. 需忆及的是，自 2010 年起，WIPO 财务报表开始按照“国际公共部门会计准则”（IPSAS）编制，而本组织的预算则一直是根据本组织的《财务条例与细则》按修正的权责发生制（“预算基础”）编制的。下列表格显示按修正的权责发生制编制的收入和支出，及其相应的 IPSAS 调整额。
4. 表 1 概述 WIPO 截至 2012 年 12 月 31 日的年度以及 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日（15 个月）累积期间的初步结算。表中还列出有关 PCT 体系、马德里体系和海牙体系的注册活动水平的数据。

表1. 截至2012年年底和2013年3月底的初步结算和财务参数
(以百万瑞郎计)

	2010/11年 实际值	2012/13年 经核准的预算	2012/13年 调剂使用后 预算 ¹	2012年 初步实际值	2012/13年 实际值与 预算相比 ²	2012年1月- 2013年3月实际 值(15个月) ³	2012/13年 实际值与预 算相比 ²
收 入							
会费	34.8	34.9		17.5	50%	21.9	63%
费用							
PCT体系	434.8	480.6		262.0	55%	326.2	68%
马德里体系	99.6	104.4		52.8	51%	64.8	62%
海牙体系	5.9	11.2	无	3.1	28%	3.9	35%
里斯本体系	0.0	0.0		0.0	40%	0.0	70%
费用共计	540.3	596.2		317.9	53%	394.9	66%
其他收入	17.7	16.4		9.5 ⁴	58%	11.4 ⁴	70%
收入总计	592.8	647.4		344.9	53%	428.3	66%
收入的IPSAS调整额	(20.5)	-		(14.9)	无	(18.8)	无
IPSAS调整后的收入	572.4	647.4		330.0	51%	409.5	63%
支 出							
人事支出	396.4	413.4	410.7	199.2	48%	248.0	60%
非人事支出	192.5	234.0	237.7	90.9	38%	112.8	47%
总支出	588.9	647.4	648.4	290.1	45%	360.9	56%
支出的IPSAS调整额	14.4	-	-	14.3	无	18.6	无
IPSAS调整后的支出	603.3	647.4	648.4	304.4	47%	379.5	59%
运营成果	(30.9)	-	无	25.6	无	30.0	无
注册活动							
PCT申请数量	318,632	368,000		194,522	53%	240,902	65%
马德里注册和续展数量	115,616	128,900	无	63,813	50%	78,473	61%
海牙注册和续展数量	9,103	17,800		5,560	31%	6,956	39%

¹ 2012/13年调剂使用后预算仅涉及支出预算，体现了2012/13年间根据《财务条例》第5.5条调剂后的经过调整的计划预算。2012/13年调剂使用后预算还包括总干事依据《财务条例》第5.6条批准的弹性调整，即考虑到2012/13年的注册活动水平可能比预计的预算值要高，促使增拨人事资源982,000瑞士法郎，因此在计划5(PCT体系)下新建了5个员额。

² 收入和注册数据的对比针对的是经核准的计划与预算中所收入的概算值，而支出额是与调剂后预算相比。

³ 包括应计费用。

⁴ 包括金额为380万瑞士法郎的应计费用拨回，列为与储备基金供资项目相关的杂项收入。

5. 表 2 概述 WIPO 截至 2012 年 12 月 31 日的年度以及 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日（15 个月）累积期间的总体财务状况。表中还列出 WIPO 储备基金供资项目的支出额以及相应的 IPSAS 调整额，此外，也提供了有关储备基金和周转基金（RWCF）水平的信息。

表2 截至2012年年底和2013年3月底的总体财务状况
(以百万瑞郎计)

	2010/11 年 实际值	2012 年 初步实际值	2012年1月- 2013年3月实际 值 (15个月)
收入	592.8	344.9 ¹	428.3 ¹
收入的IPSAS调整额	(20.5)	(14.9)	(18.8)
IPSAS调整后的收入	572.4	330.0	409.5
支出	588.9	290.1	360.9
支出的IPSAS调整额	14.4	14.3	18.6
IPSAS调整后的支出	603.3	304.4	379.5
运营成果	(30.9)	25.6	30.0
储备基金支出			
特别项(储备基金)支出	(41.9)	(14.8)	(18.2)
储备基金支出的调整额	27.1	4.9	6.1
储备基金减少 小计	(14.8)	(9.9)	(12.1)
扣除储备基金支出的结算总额	(45.7)	15.7	17.9
RWCF, 期初余额	208.3	162.5	162.5
RWCF, 期末余额	162.5	178.2	180.4
RWCF目标	116.8	120.6	120.6
核准的储备基金项目 (未用余额)	47.8	36.6	35.1
RWCF余额	(2.1)	21.0	24.7

¹ 包括金额为 380 万瑞士法郎的应计费用拨回，列为与储备基金供资项目相关的杂项收入。

6. 表 3 列出按计划开列的 2012 年年度和截至 2013 年 3 月 31 日的累积期间的预算使用情况。表 4 给出按联盟开列的 2012 年年度初步结算（会费供资联盟、PCT 联盟、海牙联盟和里斯本联盟）。

表 3. 按计划开列的 2012/13 年支出

(以千瑞郎计)

计划	2012-13年 经核准的预算	2012/13年 调剂使用后 预算*	2012年 实际支出	2012/13年 调剂使用后 预算百分比	2012年1月- 2013年3月(15 月)实际支出额**	2012/13年 调剂使用后 预算差额
1 专利法	4,843	5,163	2,151	41.7%	2,828	54.8%
2 商标、工业品外观设计和地理标志	6,053	5,654	2,690	47.6%	3,275	57.9%
3 版权及相关权	18,593	19,425	8,545	44.0%	10,425	53.7%
4 传统知识、传统文化表现形式和遗传资源	7,980	6,630	2,934	44.3%	3,784	57.1%
5 PCT体系	178,600	175,893	83,533	47.5%	103,166	58.7%
6 马德里和里斯本体系	52,094	50,622	23,850	47.1%	29,355	58.0%
7 仲裁、调解和域名	10,585	9,975	4,710	47.2%	5,925	59.4%
8 发展议程协调	4,788	4,132	1,757	42.5%	2,029	49.1%
9 非洲、阿拉伯、亚洲和太平洋、拉丁美洲和加勒比国家、最不发达国家	35,102	33,126	15,153	45.7%	18,468	55.8%
10 与欧洲和亚洲部分国家的合作	6,439	6,348	2,815	44.3%	3,371	53.1%
11 WIPO学院	10,332	11,856	5,751	48.5%	6,794	57.3%
12 国际分类和标准	6,932	6,976	3,361	48.2%	4,117	59.0%
13 全球数据库	4,503	4,302	1,970	45.8%	2,461	57.2%
14 信息和知识获取服务	7,038	7,634	3,444	45.1%	4,330	56.7%
15 知识产权局业务解决方案	7,813	8,104	3,911	48.3%	4,677	57.7%
16 经济学与统计	4,585	5,198	2,222	42.7%	2,832	54.5%
17 树立尊重知识产权的风尚	2,992	2,884	1,248	43.3%	1,570	54.4%
18 知识产权与全球挑战	6,768	7,048	3,516	49.9%	4,266	60.5%
19 交流	16,599	16,269	7,685	47.2%	9,600	59.0%
20 对外联系、合作伙伴和驻外办事处	10,912	10,349	4,245	41.0%	5,163	49.9%
21 执行管理	18,948	18,338	8,703	47.5%	10,750	58.6%
22 计划与资源管理	18,901	19,074	8,987	47.1%	11,235	58.9%
23 人力资源管理和开发	21,493	21,907	9,998	45.6%	12,815	58.5%
24 一般性支助服务	46,271	40,000	17,792	44.5%	22,222	55.6%
25 信息与通信技术	50,408	47,977	23,133	48.2%	30,012	62.6%
26 内部监督	5,050	4,837	2,306	47.7%	2,820	58.3%
27 会务与语文服务	37,240	37,691	18,207	48.3%	22,018	58.4%
28 安全和安保	12,159	10,814	5,212	48.2%	6,428	59.4%
29 建筑项目	7,675	7,144	3,518	49.2%	3,575	50.0%
30 中小型企业与创新	11,261	9,816	3,439	35.0%	4,264	43.4%
31 海牙体系	6,970	6,906	3,293	47.7%	4,014	58.1%
未分拨	7,503	26,319	-	0.0%	-	0.0%
总计	647,430	648,411	290,079	44.7%	358,589	55.3%

* 2012/13年调剂使用后预算仅涉及支出预算，体现了2012/13年间根据《财务条例》第5.5条调剂后的经过调整的计划预算。2012/13年调剂使用后预算还包括总干事依据《财务条例》第5.6条批准的弹性调整，即考虑到2012/13年的注册活动水平可能比预计的预算值要高，促使增拨人事资源982,000瑞士法郎，因此在计划5(PCT体系)下新建了5个员额。

**数据不包括应计费用

表 4 按联盟开列的 2012 年年底初步结算

(以千瑞郎计)

	会费供资联盟	PCT 联盟	马德里联盟	海牙联盟	里斯本联盟	合计
收入 ¹	18,636	267,262	55,079	3,494	394	344,865
收入的IPSAS调整额	(5.0)	(14,079)	(750)	(52)	(4)	(14,890)
IPSAS调整后的收入	18,631	253,183	54,329	3,442	390	329,975
支出	17,056	216,087	50,465	5,778	692	290,078
支出的IPSAS调整额	842	10,666	2,491	285	34	14,318
IPSAS调整后的支出	17,898	226,753	52,956	6,063	726	304,396
运营成果	733	26,430	1,373	(2,621)	(336)	25,579
储备基金支出						
特别项目(储备基金)支出	(1,148)	(8,911)	(3,971)	(775)	(13)	(14,818)
储备基金支出的调整额	632	3,560	768	(16)	5	4,949
储备基金支出 小计	(516)	(5,351)	(3,203)	(791)	(8)	(9,869)
扣除储备基金支出的结算总额	217	21,079	(1,830)	(3,412)	(344)	15,710

¹ 包括金额为380万瑞士法郎的应计费用拨回，列为与储备基金供资项目相关的杂项收入。

7. 表 5 概述截至 2012 年年底以及 2013 年 3 月底的 WIPO 实际人数（核准预算员额工作人员以及持短期临时合同的雇员）。

表 5. 按计划开列的员额和实际人数

计划	截至2012年12月底的总人数			截至2013年3月底的总人数		
	员额*	短期和 临时人员**	合计	员额*	短期和 临时人员**	合计
1 专利法	9	2	11	9	1	10
2 商标、工业品外观设计和地理标志	9	2	11	9	2	11
3 版权及相关权	22	6	28	22	3	25
4 传统知识、传统文化表现形式和遗传资源	6	5	11	7	5	12
5 PCT体系	329	40	369	338	36	374
6 马德里和里斯本体系	101	16	117	102	15	117
7 仲裁、调解和域名	17	21	38	17	21	38
8 发展议程协调	6	-	6	6	-	6
9 非洲、阿拉伯、亚洲和太平洋、拉丁美洲和加勒比国家、最不发达国家	45	12	57	44	9	53
10 与欧洲和亚洲部分国家的合作	10	2	12	11	2	13
11 WIPO学院	12	4	16	14	3	17
12 国际分类和标准	14	2	16	15	1	16
13 全球数据库	8	-	8	8	-	8
14 信息和知识获取服务	12	5	17	12	5	17
15 知识产权局业务解决方案	10	-	10	10	-	10
16 经济学与统计	8	2	10	9	2	11
17 树立尊重知识产权的风尚	5	-	5	5	-	5
18 知识产权与全球挑战	11	4	15	10	5	15
19 交流	32	10	42	33	8	41
20 对外联系、合作伙伴和驻外办事处	15	3	18	15	3	18
21 执行管理	31	8	39	29	8	37
22 计划与资源管理	43	11	54	43	11	54
23 人力资源管理和开发	36	7	43	36	8	44
24 一般性支助服务	49	6	55	50	6	56
25 信息与通信技术	46	8	54	46	9	55
26 内部监督	7	4	11	7	4	11
27 会务与语文服务	71	9	80	70	9	79
28 安全与安保	6	1	7	6	-	6
29 建筑项目	-	1	1	-	1	1
30 中小企业与创新	11	4	15	12	3	15
31 海牙体系	14	2	16	14	2	16
总计	995	197	1,192	1,009	182	1,191

*与 1,109 个核定员额相比。这些员额包括 2012 年总干事依据《财务条例》第 5.6 条弹性调整批准的 5 个员额，是考虑到 2012/13 年的注册活动水平可能比预计的预算值要高，促使增拨人事资源 982,000 瑞士法郎，因此在计划 5（PCT 体系）下新建的。

**在经修订的《WIPO 工作人员条例与细则》得到批准后，WIPO 对持有以往短期合同（包括短期一般服务合同、特殊劳动合同、顾问合同、翻译和审校合同）的员工进行了合同安排改革。这项工作始于 2012 年底，2013 年第一季度仍在进行。

[文件完]