

计划和预算委员会

第二十六届会议

2017年7月10日至14日，日内瓦

截至2016年年底的财务状况：初步结算

秘书处编拟的文件

1. 本文件提供2016年年底的初步数字。这些数据须经审计，并将作为经审计的2016年财务报表在计划和预算委员会2017年9月会议上正式报告。
2. 本文件还向成员国提供拟议的2018/19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（“预算制”）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¹，及其相应的IPSAS调整额。
4. 表1列出了WIPO截至2016年12月31日的年度初步结算和财务参数的概览。表中还列出PCT体系、马德里体系和海牙体系的注册活动水平相关数字。图1和图2分别提供了基于IPSAS制的WIPO收入和支出明细。

¹ 数字不包括信托基金。

5. 表1列出截至2016年年底的初步结算和财务参数。

表1. 截至2016年年底的初步结算和财务参数（未经审计）

（单位：百万瑞郎）

截至2016年12月底

	2016/17年 核定预算	2016/17年 调剂使用后 预算 ¹	2016年实际数 (未经审计)	2016年 实际数与 预算相比
收入				
会费（单一制）	34.7		17.3	50%
自愿补助（里斯本联盟）	-		0.4	不适用
会费合计	34.7		17.7	51%
收费收入				
PCT体系	575.9		296.4	51%
马德里体系	128.8		60.1	47%
海牙体系	10.3		5.1	49%
里斯本体系 ²	0.0		0.0	83%
收费收入合计	715.0		361.6	51%
其他收入	6.6		5.4	81%
收入合计（预算制）	756.3		384.7	51%
收入的IPSAS调整额	(8.1)		(5.8)	72%
IPSAS调整后收入共计	748.2	不适用	378.9	51%
支出				
人事支出	456.6	443.9	211.0	46%
非人事支出	250.5	263.2	111.2	44%
支出合计（预算制）	707.0	707.0	322.2	46%
收入的IPSAS调整额	20.4		21.1	103%
IPSAS调整后支出共计	727.4		343.3	47%
经营成果	20.8	不适用	35.6	不适用
储备金供资项目杂项收入 ³			0.0	
储备金支出				
储备金支出			4.7	
储备金支出的IPSAS调整额			(1.1)	
IPSAS调整后的储备金支出	不适用	不适用	3.6	不适用
结算总额	不适用	不适用	32.0	不适用
注册活动				
PCT申请量	451,600		233,000	52%
马德里注册量	96,039	不适用	44,726	47%
马德里续展量	60,600		29,058	48%
马德里注册和续展小计	156,639		73,784	47%
海牙注册量	10,210		5,233	51%
海牙续展量	5,770		3,150	55%
海牙注册和续展量小计	15,980		8,383	52%

¹2016/17年调剂使用后预算反映了截至2017年3月8日根据财务条例5.5进行调剂使用后经调整的各计划预算。

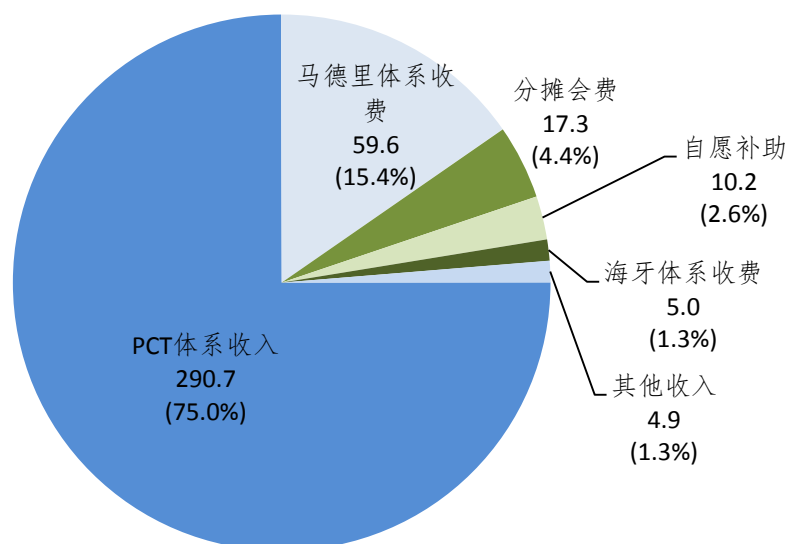
²里斯本收费收入：2016/17年预算（3万瑞郎），2016年实际（2.5万瑞郎）

³储备金供资项目杂项收入：2016年实际（4千瑞郎）

注：因四舍五入，数字相加可能不等于总数。

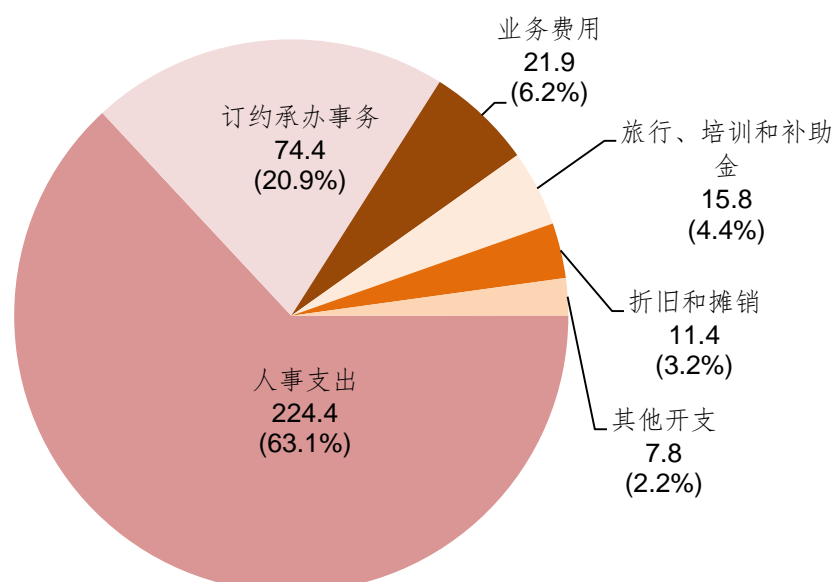
6. 图1 列出 2016 年 WIPO 的 IPSAS 制收入明细信息。

图 1：按类型开列的 2016 年收入
(单位：百万瑞郎)

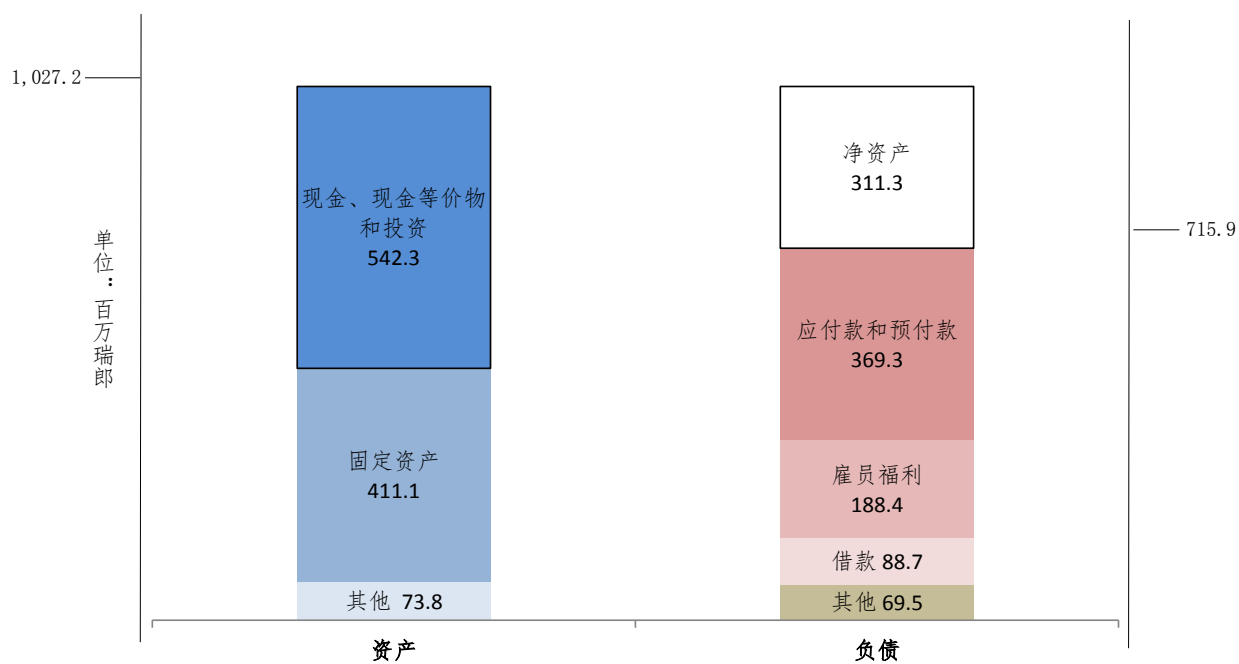


7. 图 2 列出按类型开列的 2016 年 IPSAS 制支出明细信息。

图 2：按类型开列的 2016 年支出
(单位：百万瑞郎)



8. 图3列出本组织在2016年年底的总资产、总负债及净资产（储备金）信息。



9. 表2列出按计划开列的2016年预算使用数据。

表2. 按计划开列的2016年支出

(单位：千瑞郎)

截至2016年12月底

	2016/17年 核定预算	2016/17年 调剂使用后 预算	2016年 支出	2016年支出 占2016/17年 调剂使用后 预算百分比
1 专利法	5,291	5,219	2,581	49%
2 商标、工业品外观设计和地理标志	4,854	5,047	2,293	45%
3 版权及相关权	16,733	17,421	7,348	42%
4 传统知识、传统文化表现形式和遗传资源	6,115	6,686	3,045	46%
5 PCT体系	208,209	203,404	93,861	46%
6 马德里体系	58,106	58,062	26,739	46%
7 WIPO仲裁与调解中心	11,358	11,338	5,077	45%
8 发展议程协调	3,671	3,587	1,645	46%
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	31,907	30,962	14,160	46%
10 转型国家和发达国家	7,919	8,313	3,690	44%
11 WIPO学院	13,083	13,333	5,765	43%
12 国际分类与标准	7,070	7,250	3,118	43%
13 全球数据库	5,758	7,774	3,156	41%
14 信息和知识获取服务	6,990	7,235	3,169	44%
15 知识产权局业务解决方案	13,806	14,371	6,758	47%
16 经济学与统计	6,072	6,322	2,741	43%
17 树立尊重知识产权的风尚	3,752	3,874	1,905	49%
18 知识产权与全球挑战	6,323	6,023	2,871	48%
19 传播	16,483	16,989	7,687	45%
20 对外联系、合作伙伴和驻外办事处	12,395	12,178	5,177	43%
21 执行管理	20,675	19,439	9,429	49%
22 计划与资源管理	33,276	33,040	14,511	44%
23 人力资源管理及与开发	24,617	25,659	17,873	70%
24 一般性支助服务	47,216	52,572	20,584	39%
25 信息与通信技术	52,032	48,812	21,869	45%
26 内部监督	5,358	5,450	2,049	38%
27 会务与语文服务	38,925	38,661	17,609	46%
28 信息安全保障、安全与安保	17,733	19,377	7,967	41%
30 中小企业与创业支助	6,083	6,262	2,857	46%
31 海牙体系	7,572	9,371	4,006	43%
32 里斯本体系	1,335	1,584	636	40%
未分拨	6,319	1,420	-	0%
总计	707,036	707,036	322,177	46%

10. 表 3 列出按联盟开列的 2016 年初步结算（会费供资联盟、PCT 联盟、海牙联盟和里斯本联盟）。

表3. 按联盟开列的2016年结算（未经审计）

（单位：千瑞郎）

截至2016年12月底

	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（预算制）	18,124	298,413	61,329	5,745	1,073	384,684
收入的IPSAS调整额	(10)	(5,552)	(143)	(111)	-	(5,816)
IPSAS调整后的收入	18,114	292,861	61,186	5,634	1,073	378,868
支出（预算制）	16,333	238,773	56,216	9,695	1,159	322,176
支出的IPSAS调整额	1,049	15,340	4,011	623	74	21,097
IPSAS调整后的支出	17,382	254,113	60,227	10,318	1,233	343,273
经营成果	732	38,748	959	(4,684)	(160)	35,595
储备金供资项目杂项收入	1	1	1	1	-	4
储备金支出						
储备金支出	276	2,952	1,251	195	3	4,677
储备金支出的IPSAS调整额	(84)	(716)	(274)	(4)	-	(1,078)
IPSAS调整后的储备金支出	192	2,236	977	191	3	3,599
结算总额	541	36,513	(17)	(4,874)	(163)	32,000

注：按联盟开列的收入和支出分配方法见2016/17年计划和预算文件附件三。

11. 表4列出2016/17年两年期展望，考虑了截至2016年12月31日的年度财务结算。

表4. 2016/17年的当前财务展望

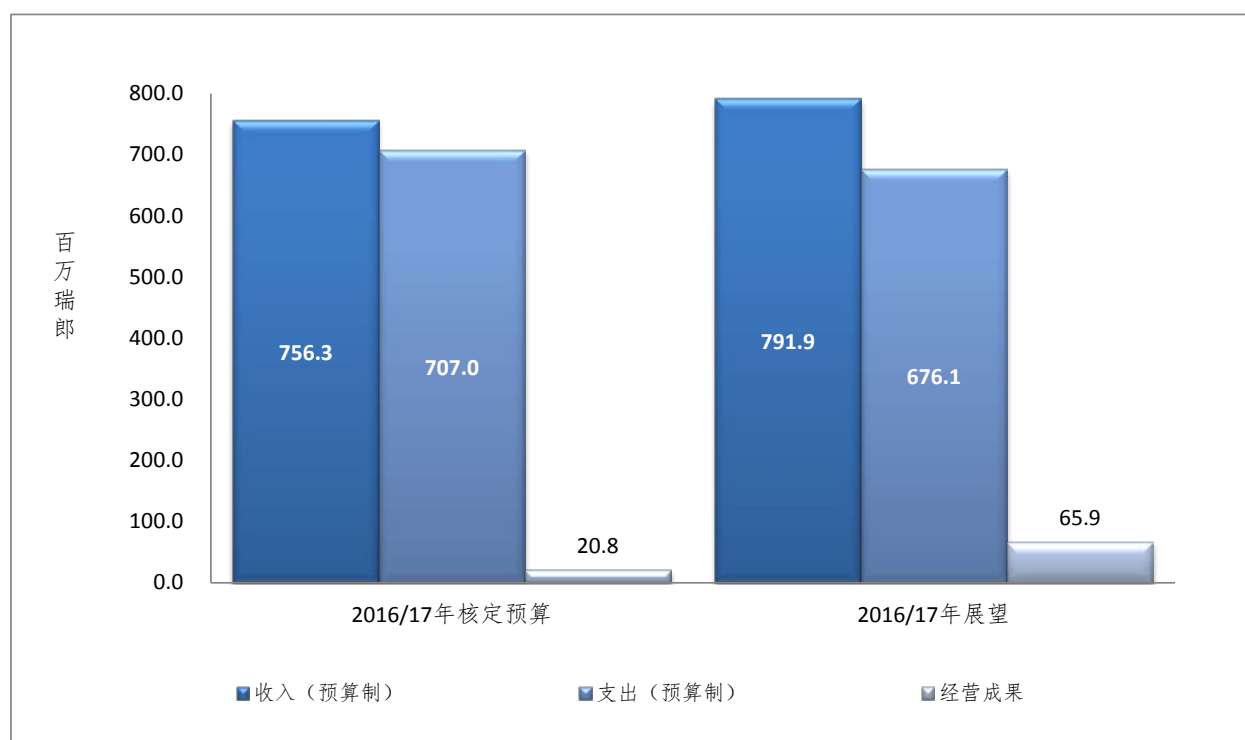
(单位：百万瑞郎)

截至2016年12月底

	2016/17年 核定预算	2016/17年展望			展望数占 预算的 预算
		2016年 实际数	2017年 预测数 ¹	总计	
1. 收入 (预算制)	756.3	384.7	407.2	791.9	105%
2. 支出 (预算制)	707.0	322.2	353.9	676.1	96%
3. 结算 (预算制)	49.3	62.5	53.3	115.8	235%
4 经常预算的 IPSAS调整额	(28.5)	(26.9)	(23.0)	(49.9)	
5. 经营成果	20.8	35.6	30.3	65.9	
6. 储备金供资项目杂项收入 ²		0.0	-	0.0	
7. 储备金支出		4.7	7.8	12.5	
8. 储备金支出的 IPSAS调整额		(1.1)	(1.8)	(2.9)	
9. 结算总额		32.0	24.3	56.3	

¹2017年收入预测包括有关的IPSAS调整额

²储备金供资项目杂项收入：2016年实际（4千瑞郎）



[文件完]