

附件 I

从资源到结果：关于基线预算的补充资料

1. 本附件提供了与管理计划第四节有关的补充资料。它包括按资金来源和部门分列的基线预算，以及基线预算与管理结果和跨领域优先事项之间的联系。

按组织级别和资金来源划分的基线预算

表 A.I.1：2026 年按组织级别和资金来源分列的基线预算（百万美元）				
部门	PSA	CCI	信托基金、特别账户和其他资金来源	基线合计
国家办事处	55.2	-	-	55.2
全球总部	291.7	38.8	159.9	490.4
执行干事兼办公厅主任	77.9	4.1	5.0	87.0
副执行干事兼首席业务官（包括区域办事处）	29.3	-	0.5	29.8
方案执行	76.4	1.3	67.7	145.4
伙伴关系和创新	32.6	1.9	45.0	79.5
工作场所和管理	75.5	31.5	41.7	148.7
集中拨款	33.1	-	-	33.1
合计	380.0	38.8	159.9	578.7

缩写：CCI = 全组织关键计划；PSA = 方案支持和行政。

管理结果

2. 为了加强资源与结果的一致性，围绕四个拨款科目构建了 2026 年基线预算，这些拨款科目与四项管理结果相一致，每个科目都进一步细分为具体产出。向基于产出的预算编制的转变提高了从规划到报告的透明度，并加强了整个结果框架的一致性。图 1 列出了分配给四个拨款科目的 5.787 亿美元基线预算的细目以及各自的管理结果产出。

图 A.I.1.按拨款科目分列的基线预算和管理结果产出



管理结果 1：战略方向与管理

3. 这一结果使世界粮食计划署能够在各级以连贯、敏捷和有目的的方式开展工作。它加强了领导力和机构的一致性，以实现有原则、负责任和管理良好的业务。它由三个产出组成。2026 年，产出 1.1 - 领导和方向 - 下的活动将推动确定明确的优先事项并确保内部一致性，实施有效的变革管理流程，并利用人道主义外交影响全球成果。产出 1.2 - 管理监督和合规 - 将通过确保与财务、道德和方案标准保持一致，加强世界粮食计划署的监督和合规活动。产出 1.3 - 风险管理 - 侧重于加强一系列领域的风险管理能力，包括航空安全管理、恶意行为保险和全球财产保险，以及监测媒体以管理声誉风险。

管理成果 2：高效、有效和循证业务服务

4. 这一管理结果是世界粮食计划署的业务支柱。它由六个产出组成。产出 2.1 - 应急协调和备灾 - 项下的活动，将为机构间粮食安全评估和联合国安全和安保部共同供资的活动作出有力贡献。这些努力确保世界粮食计划署能够预测危机，有效针对干预措施，并与全球伙伴进行协调。产出 2.2 - 方案执行支持 - 将侧重于向国家办事处提供专门咨询服务，并协调专题专门知识，以提高营养、学校供膳业务、韧性、预警和预期行动，以及气候风险筹资等关键领域的方案质量和业务有效性。活动还将包括支持方案设计、受益者瞄准、预算规划、资金管理、业绩监测、战略报告，以及制定和应用标准化监测框架，以确保国家战略计划的有效实施。产出 2.3 - 供应链服务 - 下的主要干预措施将侧重于为世界粮食计划署的业务提供高效、包容和透明的后勤和采购支持，包括战略采购、食品预先部署、运输、库存管理和应急准备。活动还将包括促进创新、管理关键物流中心、加强供应链流程的数字化，以及向国家办事处提供关于援助的交付和分发，以及提供按需服务的技术支持和培训，以加强实地的业务准备和影响。

5. 产出 2.4 - 人员管理和关怀义务 - 将侧重于人身安全、招聘、员工支持和人力资源系统的管理，以培养安全、包容和得到良好支持强有力的关怀义务为基础。产出 2.5 - 创新和技术 - 将通过先进的数据系统、分析和集成平台推动数字化转型，提高世界粮食计划署业务的敏捷性和可见性，并加强循证决策。2026 年，世界粮食计划署将开始实施其 5 年数字业务转型计划，旨在通过从分散的信息技术

系统转向全球集成平台来实现其数字生态系统的现代化，前 3 年通过专门的全组织关键计划提供资金。产出 2.6 - 行政和财务事务 - 将支持核心管理事务，包括总部设施、财务业务和司库，确保组织运作顺利、合规和高效。

管理结果 3：为建立有效的伙伴关系和调动资源而开展有影响力的宣传和沟通

6. 这一结果增强了世界粮食计划署与国际社会互动、扩大其声音和调动资源支持有影响力的援助的能力。产出 3.1 - 宣传、传播和媒体 - 下的工作将通过与媒体的战略接触、引人注目的传播和数字外联，加强世界粮食计划署的知名度和定位。活动将包括在全球媒体上发布引人注目由领导力驱动的内容，通过社交媒体平台，在危机期间扩大世界粮食计划署的声音，就利益相关方参与战略向国家办事处提供建议，并通过及时和有针对性的沟通支持内部业务和筹资工作。
7. 产出 3.2 - 伙伴关系和资源 - 将通过扩大捐助者参与世界粮食计划署的倡议、使资金来源多样化，以及加强与各国政府、联合国其他实体和私营部门的战略伙伴关系，推动资源调动和财政可持续性。它还将扩大对传统和新兴捐助者的外联，促进创新的融资模式和灵活的筹资。主要举措将包括增加 ShareTheMeal 等个人捐赠平台的收入和区域一级的知名度，加强与各国政府、联合国其他实体和国际金融机构的战略伙伴关系，以及加强财务和赠款管理做法。

管理结果 4：稳健的治理和独立监管

8. 通过强有力的治理和公正的监督，保障世界粮食计划署的透明度和问责制。产出 4.1 - 与治理机构和辅助监督和咨询机构的接触 - 项下的工作将通过及时向执行局提供文件、会议便利、数字创新和礼宾服务，促进独立治理，确保决策的顺利协调和透明度。产出 4.2 - 审计、调查和评价 - 将加强监督和问责程序，并提供可靠的证据和保证，以指导行动业务服务的战略改进。

表 A.I.2：关键绩效指标				
产出	基线预算 (百万美元)	关键绩效指标	基线	2026 年目标
管理结果 1：战略方向和管理				
1.1. 领导和方向	67.7 (12%)	在给定的年份启动的新效率项目数量	7	≥ 10
		世界粮食计划署明确提及评价证据的政策百分比	100%	100%
		为世界粮食计划署领导层制定的人道主义外交参与计划数量，以便在政治复杂环境中推进人道主义成果	3	8
1.2. 管理监督和合规	20.4 (3%)	世界粮食计划署就其年度财务报表获得了无保留的审计意见，证明财务报表符合《国际公共部门会计准则》	100%	100%
		内部审计约定行动结案率：报告期内结案的内部审计约定行动百分比	38%	2025 >
		集中和分散评价行动的结案率：在本报告所述期间，在全组织一级结案的集中和分散评价建议所采取的行动的百分比	待定	80%
		联合国全系统关于平等和赋予妇女权力的行动计划指标达到或超过的百分比	44%	45%
		国际援助透明度倡议（IATI）指数得分	99	99
1.3. 风险管理	22.6 (4%)	在联合国合作伙伴门户网站上注册的世界粮食计划署合作伙伴中，已使用联合国执行伙伴 PSEA 能力评估进行评估的百分比	50%	> 75%
		被评估为风险管理成熟度先进或领先的国家办事处的百分比	31%	50%

表 A.I.2: 关键绩效指标				
产出	基线预算 (百万美元)	关键绩效指标	基线	2026 年目标
管理成果 2: 高效、有效和循证业务服务				
2.1. 应急协调和准备	31.8 (6%)	有效的立即响应账户 (IRA) 管理和支付	80%	80%
		已满足的关键紧急增援请求占已确定的增援总需求所占的百分比	不适用	80%
		CAS 警报中强调的随后获得全组织支持的国家数量 (例如增派人员、备灾资金、业务指导)	0	25
2.2 方案执行支持	56.5 (10%)	符合最低监测要求的国家办事处百分比	不适用	100%
		在国家办事处一级实施并经全球总部核实的目标鉴证基准的百分比	不适用	≥ 75%
		达到最低评估、监测和评价预算门槛的国家办事处百分比	77%	≥ 80%
		按性别分列, 报告至少 80% 个人一级指标的国家办事处百分比	43%	≥ 60%
		明确提及评估证据的国家战略计划 (CSP) 的百分比	100%	100%
		CSP 支出与实施计划的百分比	70%	≥ 80%
2.3. 供应链服务	43.2 (7%)	在目标交付时间内交付的供应链和交付支持百分比	不适用	85%
		按照质量保证标准交付的供应链和交付支持的百分比	不适用	85%
2.4. 职工队伍管理和关怀义务	41.0 (7%)	世界粮食计划署中女性雇员的百分比	42%	≥ 43%
		世界粮食计划署高级女雇员的百分比	43%	43.5%
		长期合同劳动力的百分比	55%	≥ 57%
		国家办事处达到或超过 UNDIS 实体问责制框架关于无障碍的标准	15%	≥ 25%
		百分比指标根据联合国全范围的精神卫生战略成功实现	93%	> 95%
2.5. 创新与技术	78.8 (13%)	实施的创新项目数量	70	≥ 50
		实现的系统集成百分比	49%	≥ 50%
		由技术司通过数字化解决方案主导、支持或赋能的世界粮食计划署效率提升举措所占百分比	不适用	> 30%
2.6. 行政和金融服务	50.4 (9%)	向国家战略计划提供的预付款占合格捐款的百分比	36%	≥ 45%
		世界粮食计划署国家办事处中方案受益于该署按需解决方案和服务的百分比	70%	≥ 72%
		拥有环境管理体系的国家办事处的百分比	70%	80%

表 A.I.2：关键绩效指标				
产出	基线预算 (百万美元)	关键绩效指标	基线	2026 年目标
管理成果 3：为建立有效的伙伴关系和调动资源而开展有影响力的宣传和沟通				
3.1. 宣传、传播和媒体	36.0 (6%)	世界粮食计划署所有社交媒体平台的参与次数	2 600 000	2 900 000
		世界粮食计划署在一级媒体中的“话语权份额”	15%	17%
3.2. 伙伴关系和资源	9190 万 (16%)	通过创新融资机制调动或催化的资金价值	1 亿美元	≥ 2 亿美元
		世界粮食计划署与全球南方国家机构之间的协定对世界粮食计划署促进的南南合作和三边合作的价值	+20% 和 300 万美元	+ 20% 和 300 万美元
		与联合国伙伴机构、基金或方案开展的联合方案数目	91	95
		灵活供资占已确认捐款总额的百分比	11%	≥ 11%
		占私营部门捐款总额的百分比：实际与目标	104%	≥ 85%
		前五名捐助者的资金百分比	71%	≤ 65%
		年内收到的资金总额	98 亿美元	≥ 64 亿美元
		支持世界粮食计划署业务的国家数量 - 包括来自国内资源、国际金融机构和其他来源的捐款和服务提供收入	25	27
管理成果 4：稳健的治理和独立监督				
4.1. 与管理机构和辅助监督和咨询机构的接触	5.9 (1%)	执行局两年期工作方案已实现的百分比	不适用	100%
4.2. 审计、调查和评估	32.6 (6%)	在参考年度计划进行的评估中实际签订合同（或签署谅解备忘录）的百分比	77%	100%
		世界粮食计划署在参考年参与的联合评价和全系统评价的次数	8	8
		按调查步骤划分的目标持续时间的实现水平	不适用	≥ 70%
		按审计风险实体级别划分的鉴证工作计划中预期覆盖范围的遵守程度	不适用	≥ 80%

缩写：IFIs = 国际金融机构；IPSAS = 国际公共服务会计准则；PSEA = 防止性剥削和性虐待；UNDIS = 联合国残疾包容战略。