|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **联合国** |  | **MC** |
|  |  | **UNEP**/MC/COP.2/18 |
| EP | **联合国**  **环境规划署** | Distr.: General  28 September 2018  Chinese  Original: English |

关于汞的水俣公约缔约方大会

第二次会议

2018年11月19日至23日，日内瓦

临时议程[[1]](#footnote-1)\*项目6

工作方案和预算

2018-2019两年期工作方案和预算的最新情况

秘书处的说明

一、 导言

1. 2018年至2019年是《关于汞的水俣公约》工作的第一个两年期。在关于2018-2019两年期的秘书处工作方案和拟议预算的MC-1/15号决定中，缔约方大会规定了实施工作方案的任务。在关于秘书处的MC-1/11号决定中，缔约方大会请联合国环境规划署执行主任在初期通过设于日内瓦的水俣公约秘书处履行秘书处职能。
2. 在MC-1/15号决定中，缔约方大会还请执行秘书在缔约方大会第二次会议上提供关于执行工作方案的最新情况，并酌情提供首个工作方案中未曾预见会对预算产生影响、但在缔约方大会通过有关决定前业已纳入拟议决定草案，因而对第一个两年期的预算产生影响的各项行动的费用估算。
3. 因此，本说明第二节介绍了2018年《水俣公约》预算的执行情况；第三节提供了2019年核定预算的最新情况；第四节介绍了与有效执行《公约》相关的财务问题；第五节提出了建议缔约方大会采取的相关行动。本说明附件一载有一份关于2018-2019两年期工作方案和预算最新情况的决定草案，附件二载有2019年普通信托基金指示性分摊比额表；附件三为秘书处的组织结构图。
4. 本说明应当与秘书处2018年活动报告（UNEP/MC/COP.2/17，附件）、工作方案以及载有2019年拟议修订预算详情的预算详情表（UNEP/MC/COP.2/INF/9，附件）结合来看。

二、 2018年《水俣公约》预算执行情况

A. 缔约方大会第一次会议后的预算后续工作概述

1. 根据MC-1/15号决定，联合国环境规划署执行主任设立了三个信托基金，以支持《公约》工作：
   1. 关于汞的水俣公约普通信托基金，为公约秘书处的工作提供财政支持，终止日期为2035年12月31日；
   2. 关于汞的水俣公约特别信托基金，根据第14条支持秘书处的能力建设和技术援助活动，终止日期为2035年12月31日；
   3. 根据《关于汞的水俣公约》第13条设立的支持能力建设和技术援助的专门国际方案的专项信托基金。由于专门国际方案是有时间限制的，该信托基金的终止日期设为2028年12月31日。
2. 在第一次会议上，缔约方大会针对普通信托基金核准了2018年3 916 524美元和2019年3 843 074美元的预算，并授权水俣公约执行秘书动用现有的现金资源，承付不超过核定业务预算的数额。缔约方大会还同意了特别信托基金2018年3 192 250美元和2019年3 565 150美元的估计供资数额。此外，缔约方大会还欢迎秘书处东道国瑞士政府每年100万瑞士法郎的捐款；2018年、2019年及以后，其中的60%将划拨到普通信托基金，40%划拨到特别信托基金。
3. 由关于汞的水俣公约缔约方大会在MC-1/10号决定中通过的、针对缔约方大会、其附属机构和公约秘书处的财务细则（以下简称“财务细则”）第6条规定，要向缔约方大会提供财务周期临时账目报表，并在财务周期账目截止后，尽快向缔约方大会提供整个财务周期的最后已审计账目报表。由于水俣公约各信托基金于2018年1月1日生效，而预算也于2018年1月1日生效，所以没有前一年的资金往来需要反映。

B. 截至2018年8月31日的普通信托基金状况

1. 《关于汞的水俣公约》的所有缔约方均根据缔约方大会一致通过的指示性比额表对普通信托基金进行捐款。指示性比额表的依据是联合国大会通过的联合国会费分摊比额表。根据财务细则规定，任何缔约方的捐款均不得少于总数的0.01%，任何捐款不得超过总数的22%，最不发达国家缔约方的任何捐款不得超过总数的0.01%。
2. 将东道国捐款的60%划拨到普通信托基金之后，其余按照截至2018年1月1日、将2018年《水俣公约》开支分摊给83个公约缔约方的指示性分摊比额表进行分配。
3. 按照《联合国财务条例和细则》，在MC-1/15号决定中，缔约方大会授权执行秘书调整比额表，以便在2018年和2019年分摊比额表中分别纳入《公约》于2018年1月1日和2019年1月1日前对其生效的所有缔约方。
4. 根据财务细则第5条第5款，在某财务周期开始之后成为公约缔约方的国家所作捐款，应针对该财务周期剩余时间按比例进行分配，并在每一财政年度结束时，针对其他缔约方作相应调整。
5. 到2018年8月31日，对普通信托基金的捐款达2 768 264美元，系从32个缔约方收到的捐款，占预计捐款总额的72%。这一总数中包括瑞士所捐一百万瑞士法郎中的60%，即599 640美元。
6. 按照财务细则第5条第3款，应在2018年1月1日前对普通信托基金及时进行全额捐款。未缴捐款将最迟于2018年12月31日收到。
7. 未收到来自非公约缔约方的国家，或其他政府、政府间或非政府组织，或其他来源的普通信托基金捐款。
8. 到2018年财政年度结束时，将有一份详细的表格，列出2018年的普通信托基金捐款情况，成为缔约方大会第三次会议预算文件的部分内容。

C. 截至2018年8月31日的特别信托基金状况

1. 根据财务细则第4条，特别信托基金收到的捐款来自公约缔约方和非缔约方以及其他有能力的各方，用以根据《公约》第14条支持水俣公约秘书处的活动，并支持发展中国家缔约方（尤其是最不发达国家和小岛屿发展中国家）代表以及经济转型缔约方代表参加缔约方大会及其附属机构的会议。
2. 应当指出，在财务细则附件中，邀请秘书处负责人与联合国环境规划署执行主任进行联络，以期确保对协助发展中国家和经济转型国家代表参会的特别信托基金捐款免收方案支助费用，但有一项谅解，即所得额外资金将用于提高符合条件的缔约方的代表权。
3. 此外，根据财务细则第4条和第5条，瑞士作为东道国对特别信托基金的捐款应优先用于协助发展中国家（尤其是最不发达国家和小岛屿发展中国家）缔约方代表以及经济转型缔约方代表参加缔约方大会及其附属机构的会议。
4. 已收到瑞士对特别信托基金的捐款，占东道国捐款的40%，数额为399 760美元。
5. 截至2018年8月31日，向特别信托基金的认捐总额达1 851 156美元。除东道国捐款以外，还收到了奥地利、欧洲联盟、芬兰、法国、日本、挪威、菲律宾、瑞典和瑞士的认捐。
6. 到2018年财政年度结束时，将有一份详细的表格，列出2018年的特别信托基金捐款情况，成为缔约方大会第三次会议预算文件的部分内容。

D. 截至2018年8月31日的专项信托基金状况

1. 按照MC-1/6号决定附件一所述，要广泛促进各方对专项信托基金捐款，其中包括有捐助能力的所有水俣公约缔约方，以及其他相关利益攸关方，包括各国政府、私营部门、基金会、非政府组织、政府间组织、学术界以及其他类型的民间社会行为体。
2. 截至2018年8月31日，针对专项信托基金的认捐达1 281 448美元。认捐国有奥地利、丹麦、德国、荷兰、挪威、瑞典、大不列颠及北爱尔兰联合王国和美利坚合众国。
3. 截至2018年8月31日，已收到瑞士为专门国际方案捐助的100万瑞士法郎，以信托形式保管，等待缔约方大会第二次会议就水俣公约秘书处所作的安排结果。
4. 对专项信托基金的捐款，将在专门国际方案理事会选择项目之后安排用于由国家牵头的项目。专项信托基金还用于支付与理事会和专门国际方案的会议及工作有关的所有费用（工作人员费用除外）。
5. 关于专门国际方案的更多资料载于UNEP/MC/COP.2/9号文件。

E. 2018年工作方案和预算的执行情况

1. 根据MC-1/15号和MC-1/11号决定，秘书处着手实施《水俣公约》2018年工作方案并执行其2018年预算，内容如下。应当指出，本说明编写于2018年8月底，当时《公约》的第一个工作方案只实施了八个月。

1. 2018年水俣公约秘书处的人员配置

1. 在MC-1/15号决定中，缔约方大会根据日内瓦的标准员额费用，核准了以下2018-2019两年期指示性人员配置表。

表1

日内瓦水俣公约秘书处指示性人员配置要求

（美元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 水俣公约秘书处 – 日内瓦 | |  |  |
| **工作人员员额** | **员额数** | **日内瓦标准员额费用** | **共计** |
| D-1 执行秘书 | 1 | 290 100 | 290 100 |
| P-5 协调与政策 | 1 | 257 150 | 257 150 |
| P-4 科学技术 | 1 | 221 150 | 221 150 |
| P-4 能力建设与技术援助 | 1 | 221 150 | 221 150 |
| P-3 沟通与知识管理 | 1 | 182 900 | 182 900 |
| P- 3 法律/方案干事 | 1 | 182 900 | 182 900 |
| GS 方案助理 | 4 | 143 900 | 575 600 |
| **共计** | **10** |  | **1 930 950** |

注：除上文所述的工作人员之外，一个P-3和一个一般事务工作的员额将由方案支助费用供资。

1. 截至2018年8月31日，下列员额已有人任职： D-1执行秘书、P-5协调与政策、P-3法律/方案干事，以及一名一般事务方案助理。P-4科学技术员额在八月初以前有人任职。P-4能力建设与技术援助、P-3沟通与知识管理、三个一般事务方案助理的员额无人任职，自八月初以来P-4科学技术员额也无人任职。目前正在进行征聘，以填补待补员额。
2. 将由方案支助费用供资的两个行政支助员额（一个 P-3行政干事和一个 G-5 财务助理）的征聘工作也在进行之中。
3. 为了在筹备缔约方大会第二次会议时填补行政助理这一空缺，秘书处在联合国环境规划署机构服务司的支持下，聘请了临时行政助理，并得到了巴塞尔、鹿特丹和斯德哥尔摩公约秘书处有偿提供的支持，以便为某些联合国区域的与会者参加缔约方大会第二次会议安排差旅事宜。
4. 除了缔约方大会核准的指示性人员配置表中的员额之外，一个针对科学支持的高级方案干事员额（P-5）已由日本通过特别信托基金专用捐款供资。
5. 本说明附件三列出了水俣公约秘书处组织结构图。

2. 2018年水俣公约秘书处的活动

1. 表2列出了缔约方大会核准的秘书处2018年活动预算，以及2018年的预计支出。秘书处2018年活动报告载于UNEP/MC/COP.2/17号文件。

表2

缔约方大会针对普通信托基金和特别信托基金核准的《水俣公约》2018–2019  
两年期工作方案中所列活动的预算以及2018年预计支出

(美元)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | 2018年核准预算 | | 2018年预计支出 | |
|  |  | | 普通 信托基金 | 特别 信托基金 | 普通 信托基金 | 特别 信托基金 |
|  |  |  |  |
| **A. 大小会议** | | | | | | |
| **1. 缔约方大会第二次会议** | | | | | | |
|  | 1.1. 第二次会议 | | 840 000 | 640 000 | 840 000 | 414 760 |
|  | 1.2. 区域筹备会议 | |  | 535 000 |  | 431 178 |
|  | 1.3. 缔约方大会第一和第二次会议授权的有时限闭会期间专家组 | | 105 000 |  | 75 000 |  |
| **小计** | | | **945 000** | **1 175 000** | **915 000** | **845 938** |
| **2. 缔约方大会第三次会议** | | | | | | |
|  | 2.1. 第三次会议 | |  |  |  |  |
|  | 2.2. 区域筹备会议 | |  |  |  |  |
| **小计** | | |  |  |  |  |
| **3. 缔约方大会主席团** | | | | | | |
|  | 3.1. 主席团会议 | | 25 000 |  | 25 000 | – |
| **小计** | | | **25 000** | **-** | **25 000** | **–** |
| **4.** **履约和遵约委员会** | | | | | | |
|  | 4.1. 委员会会议 | | 30 000 |  | 30 000 |  |
| **小计** | | | **30 000** |  | **30 000** |  |
| **共计（A）** | | | **1 000 000** | **1 175 000** | **970 000** | **845 938** |
| **B.** **能力建设和技术援助** | | | | | | |
| **5.** **《水俣公约》能力建设和技术援助方案** | | | | | | |
|  | 5.1. 跨领域活动 | |  | 300 000 |  |  |
|  | 5.2. 影响评估 | |  |  |  |  |
|  | 5.3. 工具和方法 | |  | 50 000 |  |  |
|  | 5.4. 需求评估 | |  |  |  |  |
|  | 5.5. 具体的能力建设活动 | |  | 500 000 |  |  |
|  | 5.6. 根据要求开展的能力建设活动 | |  | 800 000 |  | 11 640 |
| **共计（B）** | | | **-** | **1 650 000** | **-** | **11 640** |
| **C. 科学和技术活动** | | | | | | |
| **6. 为水俣公约缔约国提供科学支持** | | | | | | |
|  | 6.1. 为公约缔约国提供科学支持 | |  |  |  | 162 000 |
| **小计** | | |  |  |  | **162 000** |
| **7.** **成效评估和全球监测计划** | | | | | | |
|  | 7.1. 成效评估和全球监测计划 | |  |  |  |  |
| **小计** | | |  |  |  |  |
| **8.** **《水俣公约》下的国家报告** | | | | | | |
|  | 8.1. 《水俣公约》下的国家报告 | | 30 000 |  |  |  |
| **小计** | | | **30 000** |  |  |  |
| **共计（C）** | | | **30 000** |  |  | **162 000** |
| **D.** **知识和信息管理及外联** | | | | | | |
| **9.** **出版物** | | | | | | |
|  | 9.1. 出版物 | | 30 000 |  | 30 000 |  |
| **小计** | | | **30 000** |  | **30 000** |  |
| **10.** **沟通、外联和提高公众认识** | | | | | | |
|  | 10.1. 沟通、外联和提高公众认识 | | 100 000 |  |  |  |
| **小计** | | | **100 000** |  |  |  |
| **共计（D）** | | | **130 000** | **-** | **30 000** |  |
| **E.** **总体管理** | | | | | | |
| **11.** **行政领导和管理** | | | | | | |
|  | 11.1. 总体管理 | | 1 930 950 |  | 1 110 000 |  | | |
|  | 11.2. 工作人员差旅 | | 150 000 |  | 120 000 |  | | |
| **小计** | | | **2 080 950** | **–** | **1 230 000** |  |
| **12.** **国际合作与协调** | | | | | | |
|  | 12.1. 就更广泛的可持续发展和环境议程进行合作 | |  |  |  |  | |
|  | 12.2. 化学品和废物集群内的合作 | |  |  |  |  | |
|  | 12.3. 其他合作与协调 | |  |  |  |  | |
| **小计** | | |  |  |  |  |
| **13.** **财政资源和财务机制** | | | | | | |
|  | 13.1. 财务机制 | |  |  |  |  | |
|  | 13.2. 财政资源 | |  |  |  |  | |
| **小计** | | |  |  |  |  |
| **共计（E）** | | | **2 080 950** |  | **1 230 000** |  |
| **F. 法律和政策活动** | | | | | | |
| **14. 法律和政策活动** | | | | | | |
|  | 14.1. 法律和政策活动 | |  |  | – |  |
| **共计（F）** | | |  |  | – |  |
| **G. 办事处维护与服务** | | | | | | |
| **15. 办事处维护与服务** | | | | | | |
|  | 15.1. 办事处维护与服务 | | 160 000 |  | 120 000 |  |
| **小计** | | | **160 000** |  | **120 000** |  |
| **16. 信息技术事务** | | | | | | |
|  | 16.1. 信息技术事务 | | 65 000 |  | 50 000 |  |
| **小计** | | | **65 000** |  | **50 000** |  |
| **共计（G）** | | | **225 000** |  | **70 000** |  |
| **所有活动的所需资源** | | | | | | |
| **共计（A 至 G），不包括方案支助费用** | | | **3 465 950** | **2 825 000** | **2 400 000** | **1 019 578** |
|  | | 方案支助费用 | 450 574 | 367 250 | 312 000 | 132 545 |
| **共计（A 至 G），包括方案支助费用** | | | **3 916 524** | **3 192 250** | **2 712 000** | **1 152 123** |
| **2018年资源总额** | | | **7 108 774** | | **3 864 123** | |

1. 普通信托基金2018年核定预算和预计支出之间的差异反映以下变动：
   1. A项大小会议：由于节省了差旅和场地费用，秘书处在闭会期间成效专家组方面花费75 000美元，而不是预算的105 000美元；
   2. C项科学和技术活动：关于国家报告的工作，2018年最初预计数额仍未支出。一旦沟通与知识管理员额得到填补，秘书处就开始进行这方面的工作。所有直接费用已推迟至2019年；
   3. D项知识和信息管理及外联：虽然秘书处已开展并一直进行基本的知识和信息管理及外联活动，但最初预计的2018年沟通、外联和提高公众认识领域的活动要在沟通与知识管理员额征聘过程完成之后方可进行。因此，相关费用推迟到2019年；
   4. E项总体管理：由于一些员额仍在征聘中，用于工作人员费用的预计支出1 110 000美元低于预算的1 930 950美元。此外，由于有些员额尚未填补，秘书处预计2018年工作人员差旅费将有节余；
   5. G项办事处维护与服务：秘书处已完全建立新办公场所。2018年产生节余的主要原因是秘书处工作人员员额仍有空缺。
2. 上文所述的特别信托基金2018年商定预算和预计支出之间差异反映以下变动：
   1. A项大小会议：在资助与会者出席缔约方大会第二次会议差旅的640 000美元预算中，截至2018年8月31日，只有芬兰、瑞典和瑞士（东道国捐款）认捐（或缴纳）了414 760美元。秘书处正在继续筹集资金，使相关人员能够出席缔约方大会第二次会议。在535 000 美元的区域筹备会议预算中，只有奥地利、日本、瑞典和瑞士认捐（或缴纳）了431 178美元。因此，秘书处在所有区域安排了为期两天的区域筹备会议，而不是最初计划的为期更长的会议；
   2. B项能力建设和技术援助：2018年期间，秘书处进行筹款，以资助预期要开展的活动。秘书处欣悉欧洲联盟于2018年7月作了大笔认捐，法国、挪威和菲律宾也作了认捐。尽管预计2018年底前实施的活动有限，但只有在技术援助和能力建设员额得到填补之后，才能开始全面实施。因此，大部分支出要到2019年才会产生；
   3. C项科学和技术活动：最初没有为此项预算分配资源；然而，秘书处欣悉日本作出了大笔认捐，使其获得了对科学和技术援助的额外资助。

3. 2018年《水俣公约》预计收入和支出

1. 表3概述了2018年《水俣公约》三个信托基金的预计收入和支出。

表3

2018年水俣公约各信托基金的预计收入和支出

(美元)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **信托基金** | **预计收入** | **预计支出** | **预计**  **年终余额** |
| 普通信托基金 | 4 329 045 | 2 926 700 | **1 402 345** |
| 特别信托基金 | 1 851 156 | 1 152 123 | **699 033** |
| 专项信托基金 | 1 281 449 | 550 000 | **731 449** |

1. 上述普通信托基金和特别信托基金的数字包括方案支助资源。
2. 专门国际方案理事会于2018年10月开会审查和决定第一轮申请的提交材料之后，[[2]](#footnote-2)申请成功的国家将与联合国环境规划署缔结法律协议。一些针对项目执行工作的供资协议预计将于2018年第四季度期间达成。一旦建立起行政管理模式，预计到2018年底时将大约拨付500 000美元，余额将于2019年拨付给其余成功的项目。专门国际方案的职权范围（载于MC-1/6号决定附件二）也规定了与方案运作相关的费用，包括会议费用，这些费用将由对方案的捐款进行供资。预计到2018年年底时，这些费用将达50 000美元。其中不包括工作人员费用。

三、 2019年核定预算的最新情况

1. 根据MC-1/15号决定，执行秘书将提供工作方案及其执行的最新情况，并酌情提供首个工作方案中未曾预见会对预算产生影响、但在缔约方大会通过有关决定前业已纳入拟议决定草案，因而对第一个两年期的预算产生影响的各项行动的费用估算。
2. 下文表4列出了缔约方大会第一次会议核准的普通信托基金和特别信托基金2019年预算，以及两个基金的2019年最新估计数。

表4

缔约方大会核准的普通信托基金和特别信托基金2019年预算以及供缔约方大会  
第二次会议核准的2019年最新估计数

(美元)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2019年核定预算 | | 供缔约方大会第二次会议核准的最新估计数 | |
|  |  | 普通 信托基金 | 特别 信托基金 | 普通 信托基金 | 特别 信托基金 |
|  |  |  |  |
| **A. 大小会议** | | | | | |
| **1. 缔约方大会第二次会议** | | | | | |
|  | 1.1. 第二次会议 |  |  |  |  |
|  | 1.2. 区域筹备会议 |  |  |  |  |
|  | 1.3. 缔约方大会第一和第二次会议授权的有时限闭会期间专家组 | 105 000 |  | 170 000 |  |
| **小计** | | **105 000** |  | **170 000** |  |
| **2. 缔约方大会第三次会议** | | | | | |
|  | 2.1. 第三次会议 | 840 000 | 640 000 | 840 000 | 640 000 |
|  | 2.1. 区域筹备会议 |  | 535 000 |  | 535 000 |
| **小计** | | **840 000** | **1 175 000** | **840 000** | **1 175 000** |
| **3. 缔约方大会主席团** | | | | | |
|  | 3.1. 主席团会议 | 25 000 |  | 50 000 |  |
| **小计** | | **25 000** |  | **50 000** |  |
| **4.** **履约和遵约委员会** | | | | | |
|  | 4.1. 委员会会议 | 30 000 |  | 50 000 |  |
| **小计** | | **30 000** |  | **50 000** |  |
| **共计（A）** | | **1 000 000** | **1 175 000** | **1 110 000** | **1 175 000** |
| **B. 能力建设和技术援助** | | | | | |
| **5. 《水俣公约》能力建设和技术援助方案** | | | | | |
|  | 5.1. 跨领域活动 |  | 360 000 |  | 360 000 |
|  | 5.2. 影响评估 |  |  |  |  |
|  | 5.3. 工具和方法 |  | 60 000 |  | 60 000 |
|  | 5.4. 需求评估 |  |  |  |  |
|  | 5.6. 具体的能力建设活动 |  | 600 000 |  | 600 000 |
|  | 5.7. 根据要求开展的能力建设活动 |  | 960 000 |  | 960 000 |
| **共计（B）** | |  | **1 980 000** |  | **1 980 000** |
| **C. 科学和技术活动** | | | | | |
| **6. 对水俣公约缔约国的科学支持** | | | | | |
|  | 6.1. 为公约缔约国提供科学支持 |  |  |  | 238 000 |
| **小计** | |  |  |  | **238 000** |
| **7. 成效评估和全球监测计划** | | | | | |
|  | 7.1. 成效评估和全球监测计划 |  |  |  |  |
| **小计** | |  |  |  |  |
| **8. 《水俣公约》下的国家报告** | | | | | |
|  | 8.1. 《水俣公约》下的国家报告 | 30 000 |  | 30 000 |  |
| **小计** | | **30 000** |  | **30 000** |  |
| **共计（C）** | | **30 000** |  | **30 000** | **238 000** |
| **D.** **知识和信息管理及外联** | | | | | |
| **9. 出版物** | | | | | |
|  | 9.1. 出版物 | 30 000 |  | 30 000 |  |
| **小计** | | **30 000** |  | **30 000** |  |
| **10**. **沟通、外联和提高公众认识** | | | | | |
|  | 10.1. 沟通、外联和提高公众认识 | 50 000 |  | 150 000 |  |
| **小计** | | **50 000** |  | **150 000** |  |
| **共计（D）** | | **80 000** |  | **180 000** |  |
| **E.** **总体管理** | | | | | |
| **11.** **行政领导和管理** | | | | | |
|  | 11.1. 总体管理 | 1 930 950 |  | 1 930 950 |  |
|  | 11.2. 工作人员差旅 | 150 000 |  | 150 000 |  |
| **小计** | | **2 080 950** |  | **2 080 950** |  |
| **12.** **国际合作与协调** | | | | | |
|  | 12.1. 就更广泛的可持续发展和环境议程进行合作 |  |  |  |  |
|  | 12.2. 化学品和废物集群内的合作 |  |  |  |  |
|  | 12.3. 其他合作与协调 |  |  |  |  |
| **小计** | |  |  |  |  |
| **13.** **财政资源和财务机制** | | | | | |
|  | 13.1. 财务机制 |  |  |  |  |
|  | 13.2. 财政资源 |  |  |  |  |
| **小计** | |  |  |  |  |
| **共计（E）** | | **2 080 950** |  | **2 080 950** |  |
| **F.** **法律和政策活动** | | | | | |
| **14.** **法律和政策活动** | | | | | |
|  | 14.1. 法律和政策活动 |  |  | 150 000 |  |
| **共计（F）** | |  |  | **150 000** |  |
| **G.** **办事处维护与服务** | | | | | |
| **15.** **办事处维护与服务** | | | | | |
|  | 15.1. 办事处维护与服务 | 160 000 |  | 160 000 |  |
| **小计** | | **160 000** |  | **160 000** |  |
| **16.** **信息技术事务** | | | | | |
|  | 16.1. 信息技术事务 | 50 000 |  | 50 000 |  |
| **小计** | | **50 000** |  | **50 000** |  |
| **共计（G）** | | **210 000** |  | **210 000** |  |
| **所有活动的所需资源** | | | | | |
| **共计（A 至 G），不包括方案支助费用** | | **3 400 950** | **3 155 000** | **3 760 950** | **3 393 000** |
|  | 方案支助费用 | 442 124 | 410 150 | 488 224 | 441 090 |
| **共计（A 至 G），包括方案支助费用** | | **3 843 074** | **3 565 150** | **4 249 874** | **3 834 090** |
| **适用2018年节余** | |  |  | **406 800** |  |
| **2019年总额** | | **3 843 074** | **3 565 150** | **3 843 074** | **3 834 090** |
| **2019年资源总额** | | **7 408 224** | | **7 677 164** | |

1. 上文所述的普通信托基金2019年核准预算和最新估计数之间的差异反映以下变动：
   1. A项大会小会：2019年核定预算允许举办一次闭会期间专家会议。在进行了缔约方大会第二次会议的筹备工作之后，秘书处现在预计2019年将召开两次闭会期间专家会议：关于成效评估的特设专家组会议（见 UNEP/MC/COP.2/13）和关于废物阈值的不限成员名额进程会议（见 UNEP/MC/COP.2/6）。因此，预算更新为170 000美元，用于支付这两次会议的费用，每次85 000美元；
   2. 对主席团而言，2019年核定预算允许在缔约方大会第二次会议后举办一次会议，但秘书处现在预计需要举办两次会议，因此预算已更新为50 000美元；
   3. 对履约和遵约委员会而言，2019年核定预算允许举行一次会议；但是，考虑到所进行的讨论情况和委员会在其第一次会议[[3]](#footnote-3)上提出的计划，秘书处现在预计要举行两次会议。因此，预算已更新为50 000美元；
   4. 关于预算项目A，请缔约方大会批准将直接会议费用的节余分配用于支持正在批准或加入《公约》，或正在通过和执行由缔约方大会通过的准则和其他指导文件的发展中国家和经济转型国家，即使其尚未成为公约缔约方；
   5. D项知识和信息管理及外联：2019年核定预算为这些活动提供50 000美元。预计将在2018年开展的活动，预算为100 000美元，但由于相关员额尚未得到填补，所以尚未开始。征聘工作预计将在2019年完成，因此计划2018年开展的活动已推迟到2019年。因此，2019年预算已增加到150 000美元；
   6. F项法律和政策活动：由于《公约》是新的，且旨在实现普遍成员制（一些国家目前正在准备批准或加入），并使其能够获得执行工作所需资金，秘书处正在设法让缔约方大会同意在此早期阶段于2019年投入150 000美元，用于支持批准和加入进程，以及支持通过和执行由缔约方大会通过的准则和其他指导文件，包括针对正处于成为缔约方的进程中，但已经开始上述通过和执行工作的国家。
2. 从上表C项下的数字来看，针对2019年特别信托基金科学和技术活动而列入的238 000美元由日本的捐款供资。
3. 秘书处已编制一份工作计划和预算详情表，进一步介绍2019年的工作计划，包括任务、活动和产出、与具体活动有关的费用和每个预算要素占用的工作人员时间。该表载于UNEP/MC/COP.2/INF/9号文件的附件。
4. 秘书处预计2018年实现的节余将用于支付2019年最新费用估计所反映的活动，因此不再需要从缔约方的2019年普通信托基金捐款中划拨额外资金。
5. 2019年所需普通信托基金捐款的指示性分摊比额表载于本说明附件二。[[4]](#footnote-4)

四、有效执行涉及的财务问题

1. 为有效执行水俣公约秘书处的工作，以下问题也提请缔约方大会注意：
2. 首先，关于国际公共部门会计准则问题：联合国采用了国际公共部门会计准则，从2014年1月1日起生效，故联合国环境规划署也是如此。2015年6月部署的“团结”企业资源规划系统旨在协助遵守国际公共部门会计准则。在这方面，“团结”系统实施了严格的流动性管理制度，同时适用于摊款和自愿捐款。只有当资金可作为库存现金使用时方可从中开支。因此，执行工作与根据认捐款收到现金直接相关。水俣公约秘书处的运作完全遵照国际公共部门会计准则的要求。迄今为止，2018年现金资源早已可用，对秘书处的运作大有帮助。缔约方大会将需要继续认真注意到捐款的数额和时间，以确保秘书处有效运作。
3. 其次，关于《公约》的周转资本准备金问题：联合国审计委员会建议所有多边环境协定、公约和区域海洋公约方案设立15%的筹足资金的业务准备金（周转资本准备金），以缓冲不平衡的现金流和意料之外的方案预算波动。在通过《公约》财务细则时，缔约方大会决定根据第4条规则第2款规定，在普通信托基金内保留这笔准备金。在MC-1/15号决定第4段中，缔约方大会决定开始设立周转资本准备金，以在2021年之前达到两年期业务预算年平均值的15%，并将2018–2019两年期的目标定为7.5%。由于普通信托基金收到的捐款较多，而且秘书处工作人员员额支出低于预期，从而产生了节余，秘书处欣悉《公约》周转资本准备金所需的全额已经达到。2018年的周转资本准备金是587 479美元，占两年期业务预算年均值的15%。目前该准备金不再需要更多资金。缔约方大会需要在下一个两年期内继续监测周转资本准备金相对于普通信托基金核定预算的数额，将准备金维持在15%。
4. 第三，关于方案支助资源的问题：按照大会有关决议的规定，联合国可收取13%的方案支助费用，以支付在支持由捐款供资的活动时所产生的增加费用。按照使用方案支助资源的标准做法，联合国环境规划署将为《公约》提供年度拨款，帮助支付支助服务的费用。《公约》将受益于资金产生后的年份的拨款。据估计，分配给《公约》的方案支助资源将用于支付行政干事（P-3）和一名财务助理（一般事务人员）的费用。该行政干事将为秘书处提供行政管理、资金管理、财政服务和后勤支持。应当指出，对于为了让发展中国家和经济转型期国家代表参会而筹集的资金而言，将免收方案支助费用。

五、 建议采取的行动

1. 根据MC-1/15号决定，并考虑本说明所述的资料以及工作方案和预算详情表（UNEP/MC/COP.2/INF/9）中提供的补充资料，缔约方大会不妨审议一项决定，其内容大致为本说明附件一所载的决定草案。

附件一

决定草案MC-2/[XX]：2018–2019两年期工作方案和预算的最新情况

缔约方大会，

回顾其关于2018–2019两年期秘书处工作方案和拟议预算的MC-1/15号决定，

欢迎秘书处东道国瑞士每年100万瑞士法郎的捐款，其中60%划拨到普通信托基金，40%划拨到特别信托基金，后者将优先用于支持发展中国家代表参加缔约方大会的会议，

又欢迎[XX个][根据缔约方大会第二次会议日期更新]缔约方向普通信托基金捐款，其捐款比率高，

还欢迎2018年收到的捐款和实现的节余数额较高，使《公约》的全额周转资本准备金得以在普通信托基金中立即设立，

赞赏地确认奥地利、欧洲联盟、芬兰、法国、日本、挪威、菲律宾、瑞典和瑞士[根据缔约方大会第二次会议日期更新]向特别信托基金作出的捐款和认捐，

又赞赏地确认奥地利、丹麦、德国、荷兰、挪威、瑞典、大不列颠及北爱尔兰联合王国和美利坚合众国[根据缔约方大会第二次会议日期更新]向专项信托基金作出的捐款和认捐，

表示注意到其在 MC-1/15号决定中请执行秘书编制2020–2021两年期预算，供2019年缔约方大会第三次会议审议，

**一**

**关于汞的水俣公约普通信托基金**

1. 表示注意到执行秘书就2018年活动和2018年通过普通信托基金的预计支出提供的最新情况，内容载于秘书处关于2018–2019两年期工作方案和预算的说明[[5]](#footnote-5)，以及2018年秘书处活动报告[[6]](#footnote-6)，又表示注意到针对2019年核定预算提出的最新费用估计数以及工作方案和预算详情表[[7]](#footnote-7)中提供的补充资料；
2. 核准2019年普通信托基金的更新预算[XX]美元；
3. 通过本决定表[XX]中所列的2019年费用划拨指示性分摊比额表，并授权执行秘书按照联合国财务条例和细则对之进行调整，以纳入《公约》于2019年1月1日对其生效的所有缔约方；
4. 回顾向普通信托基金的捐款应于这些捐款相应预算年度的1月1日前、最迟于该年12月31日前缴纳，并请各缔约方尽快缴纳捐款，使秘书处能够开展工作；

**二**

**关于汞的水俣公约特别信托基金**

1. 表示注意到执行秘书就2018年活动和2018年通过特别信托基金所作的预计支出提供的最新情况，内容载于秘书处关于2018-2019两年期工作方案和预算的说明[[8]](#footnote-8)，以及2018年秘书处活动报告[[9]](#footnote-9)，又表示注意到针对2019年预算提出的最新费用估计数以及工作方案和预算详情表[[10]](#footnote-10)中提供的补充资料；
2. 同意2019年特别信托基金的更新预算估计数[XX]美元；
3. 请缔约方并邀请非公约缔约方以及其他有能力的各方向特别信托基金捐款，以根据《公约》第14条支持水俣公约秘书处的能力建设和技术援助活动；
4. 又请缔约方并邀请非公约缔约方以及其他有能力的各方向特别信托基金捐款，以支持发展中国家代表参加缔约方大会及其附属机构的会议；

**三**

**关于汞的水俣公约专项信托基金**

1. 表示注意到关于支持能力建设和技术援助的专门国际方案和针对这些活动的专项信托基金的总体报告；[[11]](#footnote-11)
2. 邀请缔约方和非公约缔约方以及其他有能力的各方向专项信托基金捐款，以根据《公约》第13条支持能力建设和技术援助活动；

**四**

**2022–2023两年期准备工作**

1. 请执行秘书编制2022–2023两年期预算，供2021年缔约方大会第四次会议审议。

附件二

普通信托基金2019年捐款指示性分摊比额表\*

（美元）

| **缔约方** | | | **联合国分摊比额（%）** | **水俣公约指示性 比额（%）（最高22%，最低0.010%）** | **2019年缔约方应承担的捐款** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **总编号** | **组编号** | **非洲** | | | |
| 1 | 1 | 贝宁 | 0.003 | 0.010 | 329 |
| 2 | 2 | 博茨瓦纳 | 0.014 | 0.019 | 619 |
| 3 | 3 | 布基纳法索 | 0.004 | 0.010 | 329 |
| 4 | 4 | 乍得 | 0.005 | 0.010 | 329 |
| 5 | 5 | 吉布提 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 6 | 6 | 斯威士兰 | 0.002 | 0.010 | 329 |
| 7 | 7 | 加蓬 | 0.017 | 0.023 | 752 |
| 8 | 8 | 冈比亚 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 9 | 9 | 加纳 | 0.016 | 0.022 | 707 |
| 10 | 10 | 几内亚 | 0.002 | 0.010 | 329 |
| 11 | 11 | 莱索托 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 12 | 12 | 马达加斯加 | 0.003 | 0.010 | 329 |
| 13 | 13 | 马里 | 0.003 | 0.010 | 329 |
| 14 | 14 | 毛里塔尼亚 | 0.002 | 0.010 | 329 |
| 15 | 15 | 毛里求斯 | 0.012 | 0.016 | 530 |
| 16 | 16 | 纳米比亚 | 0.010 | 0.013 | 442 |
| 17 | 17 | 尼日尔 | 0.002 | 0.010 | 329 |
| 18 | 18 | 尼日利亚 | 0.209 | 0.281 | 9 239 |
| 19 | 19 | 卢旺达 | 0.002 | 0.010 | 329 |
| 20 | 20 | 圣多美和普林西比 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 21 | 21 | 塞内加尔 | 0.005 | 0.010 | 329 |
| 22 | 22 | 塞舌尔 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 23 | 23 | 塞拉利昂 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 24 | 24 | 多哥 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 25 | 25 | 赞比亚 | 0.007 | 0.010 | 329 |
| **总编号** | **组编号** | **亚太** | | | |
| 26 | 1 | 阿富汗 | 0.006 | 0.010 | 329 |
| 27 | 2 | 中国 | 7.921 | 10.648 | 350 159 |
| 28 | 3 | 印度 | 0.737 | 0.991 | 32 580 |
| 29 | 4 | 印度尼西亚 | 0.504 | 0.677 | 22 280 |
| 30 | 5 | 伊朗伊斯兰共和国 | 0.471 | 0.633 | 20 821 |
| 31 | 6 | 日本 | 9.680 | 13.012 | 427 918 |
| 32 | 7 | 约旦 | 0.020 | 0.027 | 884 |
| 33 | 8 | 基里巴斯 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 34 | 9 | 科威特 | 0.285 | 0.383 | 12 599 |
| 35 | 10 | 老挝人民民主共和国 | 0.003 | 0.010 | 329 |
| 36 | 11 | 黎巴嫩 | 0.046 | 0.062 | 2 033 |
| 37 | 12 | 蒙古 | 0.005 | 0.010 | 329 |
| 38 | 13 | 帕劳 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 39 | 14 | 萨摩亚 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 40 | 16 | 新加坡 | 0.447 | 0.601 | 19 760 |
| 41 | 17 | 斯里兰卡 | 0.031 | 0.042 | 1 370 |
| 42 | 18 | 阿拉伯叙利亚共和国 | 0.024 | 0.032 | 1 061 |
| 43 | 19 | 泰国 | 0.291 | 0.391 | 12 864 |
| 44 | 20 | 阿拉伯联合酋长国 | 0.604 | 0.812 | 26 701 |
| 45 | 21 | 越南 | 0.058 | 0.078 | 2 564 |
| **总编号** | **组编号** | **中东欧** | | | |
| 46 | 1 | 亚美尼亚 | 0.006 | 0.010 | 329 |
| 47 | 2 | 保加利亚 | 0.045 | 0.060 | 1 989 |
| 48 | 3 | 克罗地亚 | 0.099 | 0.133 | 4 376 |
| 49 | 4 | 捷克 | 0.344 | 0.462 | 15 207 |
| 50 | 5 | 爱沙尼亚 | 0.038 | 0.051 | 1 680 |
| 51 | 6 | 匈牙利 | 0.161 | 0.216 | 7 117 |
| 52 | 7 | 拉脱维亚 | 0.050 | 0.067 | 2 210 |
| 53 | 8 | 立陶宛 | 0.072 | 0.097 | 3 183 |
| 54 | 9 | 摩尔多瓦共和国 | 0.004 | 0.010 | 329 |
| 55 | 10 | 罗马尼亚 | 0.184 | 0.247 | 8 134 |
| 56 | 11 | 斯洛伐克 | 0.160 | 0.215 | 7 073 |
| 57 | 12 | 斯洛文尼亚 | 0.084 | 0.113 | 3 713 |
| **总编号** | **组编号** | **拉丁美洲和加勒比** | | | |
| 58 | 1 | 安提瓜和巴布达 | 0.002 | 0.010 | 329 |
| 59 | 2 | 阿根廷 | 0.892 | 1.199 | 39 432 |
| 60 | 3 | 多民族玻利维亚国 | 0.012 | 0.016 | 530 |
| 61 | 4 | 巴西 | 3.823 | 5.139 | 169 001 |
| 62 | 5 | 智利 | 0.399 | 0.536 | 17 638 |
| 63 | 6 | 哥斯达黎加 | 0.047 | 0.063 | 2 078 |
| 64 | 7 | 古巴 | 0.065 | 0.087 | 2 873 |
| 65 | 8 | 多米尼加共和国 | 0.046 | 0.062 | 2 033 |
| 66 | 9 | 厄瓜多尔 | 0.067 | 0.090 | 2 962 |
| 67 | 10 | 萨尔瓦多 | 0.014 | 0.019 | 619 |
| 68 | 11 | 圭亚那 | 0.002 | 0.010 | 329 |
| 69 | 12 | 洪都拉斯 | 0.008 | 0.010 | 329 |
| 70 | 13 | 牙买加 | 0.009 | 0.010 | 329 |
| 71 | 14 | 墨西哥 | 1.435 | 1.929 | 63 436 |
| 72 | 15 | 尼加拉瓜 | 0.004 | 0.010 | 329 |
| 73 | 16 | 巴拿马 | 0.034 | 0.046 | 1 503 |
| 74 | 17 | 巴拉圭 | 0.014 | 0.019 | 619 |
| 75 | 18 | 秘鲁 | 0.136 | 0.183 | 6 012 |
| 76 | 19 | 圣基茨和尼维斯 | 0.001 | 0.010 | 329 |
| 77 | 20 | 苏里南 | 0.006 | 0.010 | 329 |
| 78 | 21 | 乌拉圭 | 0.079 | 0.106 | 3 492 |
| **总编号** | **组编号** | **西欧和其他国家** | | | |
| 79 | 1 | 奥地利 | 0.720 | 0.968 | 31 829 |
| 80 | 2 | 比利时 | 0.885 | 1.190 | 39 123 |
| 81 | 3 | 加拿大 | 2.921 | 3.926 | 129 127 |
| 82 | 4 | 丹麦 | 0.584 | 0.758 | 25 817 |
| 83 | 5 | 欧洲联盟 | 2.500 | 2.500 | 82 215 |
| 84 | 6 | 芬兰 | 0.456 | 0.613 | 20 158 |
| 85 | 7 | 法国 | 4.859 | 6.532 | 214 799 |
| 86 | 8 | 德国 | 6.389 | 8.588 | 282 435 |
| 87 | 9 | 冰岛 | 0.023 | 0.031 | 1 017 |
| 88 | 10 | 列支敦士登 | 0.007 | 0.010 | 329 |
| 89 | 11 | 卢森堡 | 0.064 | 0.086 | 2 829 |
| 90 | 12 | 马耳他 | 0.016 | 0.022 | 707 |
| 91 | 13 | 摩纳哥 | 0.010 | 0.013 | 442 |
| 92 | 14 | 荷兰 | 1.482 | 1.992 | 65 514 |
| 93 | 15 | 挪威 | 0.849 | 1.141 | 37 531 |
| 94 | 16 | 葡萄牙 | 0.392 | 0.527 | 17 329 |
| 95 | 17 | 瑞典 | 0.956 | 1.285 | 42 261 |
| 96 | 18 | 瑞士\*\* | 1.140 | 1.532 | 50 395 |
| 97 | 19 | 大不列颠及北爱尔兰 联合王国 | 4.463 | 5.999 | 197 293 |
| 98 | 20 | 美利坚合众国 | 22 | 22.000 | 723 492 |
| **总计** | | |  | **100.00** | **3 288 599** |

\* 该捐款表基于截至2018年9月18日关于汞的水俣公约98个缔约方的批准状况。

\*\*瑞士的东道国捐款包括其普通信托基金捐款，在此列出，以供参考。

附件三

水俣公约秘书处组织结构图[[12]](#footnote-12)

执行秘书

（D-1）

高级政策协调干事

（P-5）

科学技术方案干事（P-4）

能力建设和技术援助方案干事（P-4）

方案和法律干事

（P-3）

沟通和知识管理方案干事（P-3）

行政干事\*（P-3）

财务助理\*（G-5）

新闻助理（G-5）

方案管理助理

（G-5）

团队助理（G-4）

团队助理（G-4）

高级方案管理干事\*\*（P-5）

\* 由方案支助资源资助的员额。

\*\* 由自愿捐款资助的员额。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |

1. \* UNEP/MC/COP.2/1。 [↑](#footnote-ref-1)
2. 专门国际方案理事会第一次会议于2018年5月15日和16日在日内瓦举行。向专门国际方案提出的第一轮申请于2018年6月5日开始，于2018年8月31日结束。理事会第二次会议将于2018年10月2日和3日在奥斯陆举行。 [↑](#footnote-ref-2)
3. 履约和遵约委员会的第一次会议于2018年5月29日和30日在日内瓦举行。 [↑](#footnote-ref-3)
4. 用于普通信托基金捐款表的分摊比额表遵循财务细则第5条第1款，并依据由联大第70/245号决议通过的联合国2016-2018年分摊比额表。鉴于并非联合国所有会员国都是公约缔约方，分摊比额表已作调整。 [↑](#footnote-ref-4)
5. UNEP/MC/COP.2/18。 [↑](#footnote-ref-5)
6. UNEP/MC/COP.2/17，附件。 [↑](#footnote-ref-6)
7. UNEP/MC/COP.2/INF/9。 [↑](#footnote-ref-7)
8. UNEP/MC/COP.2/18。 [↑](#footnote-ref-8)
9. UNEP/MC/COP.2/17，附件。 [↑](#footnote-ref-9)
10. UNEP/MC/COP.2/INF/9。 [↑](#footnote-ref-10)
11. UNEP/MC/COP.2/9，附件。 [↑](#footnote-ref-11)
12. 截至2018年8月31日。 [↑](#footnote-ref-12)