



联合国

ICCD/COP(14)/8



防治荒漠化公约

Distr.: General
1 July 2019
Chinese
Original: English

缔约方会议
第十四届会议
2019年9月2日至13日，印度新德里
临时议程项目 6(b)
方案和预算
《公约》信托基金财务业绩

《公约》信托基金财务业绩

秘书处的说明*

摘要

缔约方会议在第 10/COP.13 号决定中请执行秘书向缔约方会议第十四届会议报告根据财务细则设立的各项信托基金的状况。本文件回应了这一请求，概述了截至 2019 年 5 月 31 日的 2018-2019 两年期《公约》所有信托基金的收入和支出。

按照联合国成果管理制办法，业绩报告用以确定与核定方案预算所列承付款相比，在实现预期成绩方面取得的实际进展。此类业绩报告涵盖方案预算中的所有活动。因此，缔约方不妨按照秘书处、全球机制、科学和技术委员会和公约执行情况审评委员会工作方案的执行程度，审评《公约》信托基金的财务业绩。因此，本文件应结合 ICCD/CRIC(18)/3 号文件阅读，该文件介绍了《公约》各机构和机关的业绩以及取得的成果。

* 由于提交人无法控制的情况，本文件定于在标准公布日期之后予以公布。

GE.19-11116 (C) 170719 250719



* 1 9 1 1 1 1 6 *

请回收



目录

	段次	页次
一. 导言.....	1-4	3
A. 任务.....	1	3
B. 本说明的范围.....	2-4	3
二. 收入和支出报告.....	5-16	3
A. 《联合国防治荒漠化公约》核心预算信托基金.....	5-10	3
B. 合格缔约方代表出席《联合国防治荒漠化公约》会议信托基金.....	11	5
C. 《联合国防治荒漠化公约》活动自愿筹资信托基金.....	12-13	6
D. 联合国防治荒漠化公约秘书处所组织公约活动信托基金 (波恩基金).....	14-15	7
E. 方案支助费用特别账户.....	16	7
三. 缔约方会议、其附属机构和《公约》秘书处财务细则增订.....	17-22	8
四. 结论和建议.....	23	8
附件		
2018-2019 两年期补充活动信托基金资助的项目和活动(秘书处和全球机制).....		9

一. 引言

A. 任务

1. 缔约方会议议事规则第 10(d)条规定, 缔约方会议各届常会的临时议程应酌情包括拟议预算以及所有关于账户和财务安排的问题。缔约方会议在第 10/COP.13 号决定中请执行秘书向缔约方会议第十四届会议报告根据缔约方会议财务细则设立的信托基金的状况以及在 2018-2019 两年期间收到的缔约方对以往财政期(2018 年 1 月 1 日之前)所作的核心预算缴款情况。

B. 本说明的范围

2. 本文件概述了截至 2017 年 5 月 31 日的 2018-2019 两年期所有公约信托基金的收入和支出情况。

3. 秘书处、全球机制、科学和技术委员会以及公约执行情况审评委员会利用四年期工作计划和计算成本的两年期工作方案, 规划、开展和监测其工作进展情况。这些工作计划和工作方案采用了一种成果管理制办法, 而且自从 2017 年缔约方会议第十三届会议以来已经纳入一项全面的《荒漠化公约》工作计划和方案。

4. 在每个两年期结束时, 秘书处和全球机制介绍其在执行工作计划和方案方面的情况。按照联合国成果管理制办法, 业绩报告用以确定与核定方案预算所列承付款相比, 在实现工作计划目标方面取得的实际进展。此类业绩报告涵盖方案预算所列所有活动。本文件介绍了公约信托基金的业绩, 因此应该结合关于公约机构和附属机构业绩的详细报告(2018-2019 年)阅读。¹

二. 收入和支出报告

A. 《联合国防治荒漠化公约》核心预算信托基金

5. 缔约方会议在第 10/COP.13 号决定中核定 2018-2019 两年期的核心预算为 1,620 万欧元(见表 1)。核定预算的资金来自所有缔约方和东道国政府的指示性缴款。

¹ ICCD/CRIC/(18)/3。

表 1
2018-2019 两年期方案预算
(欧元)

	2018	2019	2018-2019
方案活动直接费用	7 162 868	7 162 868	14 325 736
方案支助费用	931 173	931 173	1 862 346
周转准备金调整	0	0	0
核定预算合计	8 094 041	8 094 041	16 188 082
东道国政府的捐款	511 292	511 292	1 022 584
所有缔约方的指示性缴款	7 582 749	7 582 749	15 165 498
收入合计	8 094 041	8 094 041	16 188 082

6. 缔约方会议在同一项决定中核准从《联合国防治荒漠化公约》(《荒漠化公约》)核心预算准备金中拨款 180 万欧元, 用于执行第 29/COP.13 号决定所述干旱倡议。

7. 截至 2019 年 5 月 31 日, 《荒漠化公约》核心预算信托基金收到了 960 万欧元, 占两年期全部指示性缴款的 63.4%。在编写本报告时, 没有从东道国政府收到 2019 年的自愿捐款。表 2 列明了两年期迄今收到的实际收入金额。

表 2
2018-2019 两年期收到的收入
(欧元)

2016-2017 年结转额	4 463 053
2018-2019 年指示性缴款	9 622 273
前几年的缴款	564 030
东道国政府的捐款	510 696
提前收到的未来几年的缴款	19 058
利息和杂项收入	192 079
所收到收入合计	15 371 189

8. 2002-2007 年拖欠指示性缴款总额为 71 万美元, 而 2008-2017 年为 700 万欧元。表 3 和表 4 详细列明了按年份分列的缔约方的数量和拖欠金额。

表 3
截至 2019 年 5 月 31 日按年份分列的 2002-2007 年期间拖欠信托基金缴款
(美元)

	缔约方数量	拖欠金额
自以下各年 1 月 1 日以来拖欠缴款:		
2002	2	160
2003	3	174
2004	5	350
2005	5	400
2006	7	267 343
2007	18	438 914
合计		707 340

表 4
截至 2019 年 5 月 31 日按年份分列的 2008-2019 年期间拖欠信托基金缴款
(欧元)

	缔约方数量	拖欠金额
自以下各年 1 月 1 日以来拖欠缴款：		
2008-2009	25	572 905
2010-2011	31	75 772
2012-2013	42	207 807
2014-2015	50	221 893
2016-2017	69	383 652
2018-2019	133	5 543 619
合计		7 005 648

9. 缔约方不妨回顾，缔约方会议授权执行秘书与任何两年或两年以上未缴纳议定拖欠缴款的缔约方达成安排，共同商定根据有关缔约方的财政情况在六年内交纳所有拖欠议定缴款的“交款时间表”，并在到期日期之前缴纳未来缴款。² 秘书处向所有拖欠缴款的缔约方发出提醒函，并邀请拖欠缴款两年或两年以上的缔约方作出付款安排。截至 2019 年 5 月 31 日，没有任何缔约方同秘书处联系，就两年或两年以上拖欠缴款作出这些安排。然而在 2018-2019 两年期，秘书处从前几个两年期收到了 56 万欧元的核心缴款。

10. 秘书处将继续提请缔约方注意其拖欠缴款，并在其网站上公布指示性缴款的每月状况。³

B. 合格缔约方代表出席《联合国防治荒漠化公约》会议信托基金

11. 截至 2019 年 5 月 31 日，合格缔约方代表出席《荒漠化公约》会议信托基金已收到 67 万欧元的收入，包括前期结转额，用于资助合格缔约方的与会者、合格受影响国家指定的科学和技术联络员以及非政府组织的代表出席会议。这一信托基金的收入和支出情况载列于表 5。

² 第 9/COP.9 号决定第 13 段、第 10/COP.12 号决定第 26 段、以及第 10/COP.13 号决定第 26 段。

³ <https://www.unccd.int/about-us/secretariat>。

表 5
截至 2019 年 5 月 31 日合格缔约方代表出席《荒漠化公约》会议信托基金的收入和支出
(欧元)

收入	
2016-2017 年结转额	444 374
收到的 2018-2019 年自愿捐款	202 376
利息和杂项收入	20 479
收入合计	667 229
支出	
出席审评委第 17 届会议 ^a 的 83 位代表的差旅费	327 869
方案支助费用	42 448
支出合计	370 317
资金结余	296 912

^a 《公约》执行情况审评委员会第十七届会议。

C. 《联合国防治荒漠化公约》活动自愿筹资信托基金

12. 表 6 列明了截至 2019 年 5 月 31 日秘书处和全球机制自愿筹资活动信托基金的收入和支出。

表 6
截至 2019 年 5 月 31 日秘书处和全球机制自愿筹资活动信托基金的收入和支出
(欧元)

	秘书处	全球机制
收入		
2016-2017 年结转额	7 192 450	4 221 944
2018-2019 年收到的自愿捐款	2 133 022	3 811 094
利息和杂项收入	223 110	354 255
收入合计	9 548 582	8 387 293
支出		
付款和债务	3 526 505	3 448 552
方案支助费用	345 711	219 912
支出合计	3 872 216	3 668 464
资金结余	5 676 366	4 718 829

13. 截至 2019 年 5 月 31 日，秘书处收到了 210 万欧元，而全球机制收到了 380 万欧元。

D. 联合国防治荒漠化公约秘书处所组织公约活动信托基金(波恩基金)

14. 秘书处的东道国政府德国政府支持与《公约》有关的活动，每年提供 511,292 欧元的补充捐款。这笔捐款称为波恩基金，每年分两次转给秘书处。在 2018-2019 年两年期 1,022,584 欧元的捐款总额中，除了结转余额和杂项收入以外，截至 2019 年 5 月 31 日，秘书处已收到 2018 年捐款。

15. 波恩基金是根据秘书处提议并得到德国政府接受的费用计划使用的。截至 2019 年 5 月 31 日，已根据商定的 2018 年和 2019 年费用计划使用了 49 万欧元。应当指出，在编写本报告时，尚未收到 2019 年捐款。表 7 概述了该基金的使用情况。

表 7

截至 2019 年 5 月 31 日波恩基金的收入和支出
(欧元)

收入	
2016-2017 年结转额	367 473
收到的 2018-2019 年自愿捐款	534 532
利息和杂项收入	36 628
收入合计	938 633
支出	
付款和债务	436 336
方案支助费用	53 202
支出合计	489 538
资金结余	449 095

E. 方案支助费用特别账户

16. 根据联合国的标准做法，向所有信托基金收取 13% 的方案支助服务费用。这些支助服务主要用于支付设在美利坚合众国纽约的联合国联络处行政支助人员和秘书处工作人员的费用。表 8 列明了方案支助费用特别账户的状况。

表 8

截至 2019 年 5 月 31 日方案支助费用特别账户的收入和支出
(欧元)

收入	
2016-2017 年结转额	1 680 368
2018-2019 年方案支助费用收入	1 666 600
利息和杂项收入	477 989
收入合计	3 824 958
支出	
付款和债务	3 003 744
支出合计	3 003 744
基金结余	821 214

三. 缔约方会议、其附属机构和《公约》秘书处财务细则增订

17. 根据第 10/COP.13 号决定第 17 段，缔约方会议请执行秘书编写一份关于联合国经费分摊比额表的方法和做法的报告，以便审查缔约方会议、其附属机构和《公约》秘书处的《荒漠化公约》财务细则。

18. 缔约方不妨回顾，缔约方会议在第 2/COP.1 号决定中通过了缔约方会议、其附属机构和《公约》秘书处的财务细则，其中第 12 段(a)项规定如下：

缔约方根据缔约方会议以协商一致方式通过的指示性比额表以及大会不时通过的联合国分摊比额表每年缴付款项，缴款数额要调整到确保任何缔约方的缴款不低于缴款总额 0.01%，任何一方的缴款不超总额的 25%，而且任一最不发达国家的缴款不超过总额的 0.01%。

19. 《生物多样性公约》秘书处、《联合国气候变化框架公约》（《气候公约》）秘书处以及《荒漠化公约》秘书处根据大会通过的联合国经费分摊比额表，为各自的核心预算制定了指示性缴款比额表，而批准 2019-2020 两年期核心预算的《生物多样性公约》缔约方会议第 14/37 号决定和批准 2018-2019 两年期核心预算的《气候公约》缔约方会议第 21/CP.23 号决定表明了这一点。两个秘书处都适用大会关于联合国经费分摊比额表的决议中规定的标准，最近的一项决议是 A/RES/73/271，其中第 6 段(f)至(h)项规定如下：

(f) 最低分摊比率为 0.001%；

(g) 最不发达国家的最高分摊比率为 0.01%；

(h) 最高分摊比率为 22%。

20. 在《生物多样性公约》缔约方会议第 14/37 号决定中，缔约方会议重申确定指示性比额表的方法，强调核心预算缴款的最高限额为 22%，最不发达国家的付款不得超过 0.01%，这符合《生物多样性公约信托基金管理财务细则》。

21. 虽然《气候公约》缔约方会议关于核心预算的决定没有提到适用的标准，但缔约方会议在第 17/CP.4 号决定中修正了财务细则，删除了对具体标准的提及，内容如下：

缔约方每年根据缔约方会议协商一致通过的指示性比额表以及大会可能不时通过的联合国分摊比额表缴纳的款项。

22. 鉴于《荒漠化公约》秘书处适用大会决议对相关财政期规定的标准，因此，《荒漠化公约》秘书处建议《荒漠化公约》缔约方会议考虑修正《气候公约》缔约方会议第 17/CP.4 号决定通过的第 12 段(a)项。

四. 结论和建议

23. 缔约方会议不妨注意本文件提供的信息，并决定可能需要纳入方案预算决定的行动。

附件

2018-2019 两年期补充活动信托基金资助的项目和活动
(秘书处和全球机制)

项目	收入 (欧元)	支出 (欧元)	结余 (欧元)
在圭亚那乔治敦主办审评委员会	158 367	157 841	526
对缔约方会议第十四届会议活动的捐款	8 570	0	8 570
2018 年防治荒漠化世界日	8 570	8 058	512
创造机会之地：通过萨赫勒景观恢复改变生计	2 500 000	0	2 500 000
土地退化零增长活动	283 161	159 634	123 527
民间社会组织活动	188 248	106 519	81 729
纽约联络处的费用分摊安排	174 064	160 435	13 629
借调一名方案干事到土耳其伊斯坦布尔的 区域协调股办事处	145 690	94 108	51 582
2018 年安卡拉倡议	1 102 288	0	1 102 288
2018 年昌原倡议	1 242 650	100 774	1 141 876
2018-2019 年借调一名方案干事到泰国曼谷的 《荒漠化公约》亚洲区域协调股办事处	110 810	51 369	59 441
对摩洛哥拉巴特区域协调股办事处的支持	104 102	51 623	52 479
支持沙尘暴全球脆弱性制图、全球土地展望和 城乡共生政策指导	179 961	27 591	152 370
支持《荒漠化公约》秘书处执行缔约方会议 第十一届会议通过的决定	300 000	276 630	23 370
土地生命奖方案	120 990	0	120 990
绿色长城倡议	1 250 000	49 768	1 200 232
全球支助方案活动	1 347 682	811 319	536 363
合计	9 225 153	2 055 669	7 169 484