



联合国
环境规划署

Distr.
GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/80/29/Corr.2
8 November 2017

CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第八十次会议
2017年11月13日至17日，蒙特利尔

更正

开发计划署、工发组织和世界银行 2018 年核心单位费用

本文件是应开发计划署的请求印发，目的是：

- 修订表 1 和表 2 以及第 5 至第 9 段和第 12 段中该机构的核心单位费用信息如下：

表 1：2011 至 2018 年开发计划署核心单位预算数据和其他行政费用（美元）

开支项目	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年		2018 年
	实际费用	实际费用	实际费用	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计开支	拟议开支
A. 核心单位									
核心单位人员及约聘人员	1,912,090	2,171,918	2,076,816	2,050,914	1,991,859	2,043,505	2,113,164	2,301,252	2,370,290
差旅（工作人员和顾问）	276,818	261,674	249,131	163,639	168,418	155,061	178,674	175,000	180,250
空间（租金和共同费用）	103,991	104,805	101,236	105,219	109,380	159,872	120,592	167,866	176,259
设备供应和其他费用（计算机、用品等）	28,285	25,052	17,781	16,967	19,442	16,485	22,000	20,000	20,000
订约承办事务（公司）	0	0	18,461	22,955	16,175	0	28,000	25,000	26,000
报销核心单位人员的中心事务费用	389,935	258,332	384,704	311,137	317,160	251,317	350,000	350,000	350,000
调整（+ = 使用不足以及 - = 超额使用）	-740,353	-837,220	-849,676	-658,389	-595,905	-585,526	-757,430	-984,118	-1,053,413
退还资金（- = 退还的资金）	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. 核心单位费用小计*	1,970,766	1,984,561	1,998,453	2,012,442	2,026,529	2,040,715	2,055,000	2,055,000	2,069,385
B. 机构费用/执行									
报销国家办事处和国家执行机构费用，包括间接费用	1,961,063	1,828,279	2,442,896	1,694,992	1,775,969	1,472,814	1,925,000	1,925,000	1,925,000
执行机构支助费用（内部），包括间接费用	27,975	612	0	0	0	0	0	0	0
金融中介机构，包括间接费用	67,142	0	0	0	0	0	0	0	0
报销核心单位人员的中心事务费用（包括间接费用）									
成本回收	389,935	258,332	384,704	311,137	317,160	251,317	350,000	350,000	350,000
调整（+ = 超额使用和 - = 使用不足）	740,353	837,220	849,676	658,389	595,905	585,526	757,430	984,118	1,053,413
项目费用（- = 有待扣除并因此需要删除）	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. 机构费用/执行费用小计						2,309,657	3,032,430	3,259,118	3,328,413
行政支助费用共计	5,157,233	4,909,004	5,675,729	4,676,959	4,715,563			5,314,118	5,397,798
项目管理股引起的监督费用	49,250	47,028	47,801	53,814	56,970		75,000		
共计（A + B）**	5,206,483	4,956,032	5,723,531	4,730,773	4,772,532	4,350,371	5,087,430	5,314,118	5,397,798

* 2011 年至 2017 年获准的核心单位费用小计分别为 1,970,766 美元、1,984,561 美元、1,998,453 美元、2,012,442 美元、2,026,529 美元、2,040,715 美元和 2,055,000 美元，但实际费用超出上述金额。因此，为符合规定的上限，引入调整项和负数调整额。还在机构费用/执行下列出相应正数调整额，确保行政费用合计也可反映机构的超支额。

** 反映多边基金提供的年度总额。在向修订的报告表格过渡期间，列入了预算项“行政支助费用共计”以及“项目管理股引起的监督费用”以显示 2011 年和 2015 期间的趋势。这些项目随着时间的推移会删除。

核心单位费用

5. 开发计划署申请的 2018 年核心单位预算为 2,069,385 美元，较核准的 2017 年预算增加了 0.7%。尽管实际上开发计划署预计其核心单位费用比所需供资金额多 1,053,413 美元（在上表 1 中列为“调整”项），但申请金额如此。开发计划署开支通常都会超过其核心单位预算拨款，并利用执行多边基金项目获取的支助费用来弥补超支部分。

6. 过去 6 年内至少有两次费用超支的数额达到 800,000 美元以上：2012 年为 837,220 美元，2013 年为 849,676 美元。2017 年和 2018 年，开发计划署预算超支将达 100 万美元，即分别为 984,118 美元（超预算 48%）和 1,053,413 美元。2017 年至 2018 年之间增加了 7%。由于开发计划署没有对《蒙特利尔议定书》活动实行补贴，开发计划署的核心单位

费用也没有其他的收入来源，这些资金来自的已实现的机构费用。开发计划署表示，其核心单位工作人员功能的一部分与管理项目有关，2017年工作人员的估计费用高于预算，原因是2016年出缺的员额已经补齐。开发计划署过去曾经指出，未按比例从核心单位费用分配给这类活动，因此需要调整。

7. 总体而言，开发计划署2018年拟议核心单位预算的74%用于工作人员薪金，与过去4年的情况相同。作为预算的11%的中心事务费用的报销是第二大开支，其后是差旅6%和空间租金6%。

8. 拟议差旅预算（180,250美元）较2017年估计开支（175,000美元）增加3%，较2016年实际费用（155,061美元）增加16%。不过，这些差旅预算属于2011年以来（155,061美元至276,818美元）开支的低端。其他费用（空间、设备和订约承办事务）的预算与2017年估计费用相近或持平。

行政费用合计

9. 开发计划署预计2018年行政费用为5,397,798美元，比2017年估计费用5,314,118美元略高。

表 2： 开发计划署收入用于未来行政费用的可利用性评估（美元）

开发计划署	2009年	2010年	2011年	2012年	2013年	2014年	2015年	2016年	2017年*
净支助费用加核心单位费用	2,926,053	3,459,525	6,307,162	4,502,929	4,512,461	3,663,842	4,489,907	5,084,697	5,811,988
行政费用总计	5,008,991	3,893,025	5,206,483	4,956,032	5,723,531	4,730,773	4,772,532	4,350,371	5,314,118
年余额	-2,082,938	-433,500	1,100,679	-453,103	-1,211,070	-1,066,931	-282,625	734,326	497,870
滚动余额**	2,551,863	2,118,363	3,219,042	2,765,940	1,554,870	487,939	205,314	939,640	1,437,510

* 包括第七十九次会议核准的支助费用以及提交第八十次会议的机构费用和核心单位费用值。

** 不包括2002年以前的任何余额。

12. 该表显示，到年底开发计划署累积的行政费用收入余额可达1,437,510美元。2018年，开发计划署必须产生至少3,960,288美元机构费用和核心单位费用，以支付总额5,397,798美元的2018年预期行政费用。应当指出，开发计划署只有在有相应的项目支出时才可以获得这些机构费用，故而其余额应高于需求。