



联合国



环境规划署

Distr.
GENERALUNEP/OzL.Pro/ExCom/93/95
15 November 2023CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第九十三次会议
2023年12月15日至19日，蒙特利尔
临时议程¹ 项目 9(f)

2024年开发计划署、工发组织和世界银行核心单位费用

一. 引言

1. 本文件评估了开发计划署、工发组织和世界银行提出的 2024 年核心单位费用申请和行政费用需求，以及 2024 年行政总费用的可用资源可在多大程度上覆盖 2024 年预期费用。评估针对三个执行机构分开列报。本文件还提出了一项建议。

2. 本文件基于三个执行机构就 2022 年实际核心费用和行政费用、2023 年估计费用以及 2024 年拟议预算提供的信息编制。² 在审查所提交的信息期间，秘书处与三个执行机构分别进行了广泛的讨论，所有问题都得到了解决。秘书处赞赏地注意到审查过程中三个执行机构给予的配合。

3. 本文件附件一提供了对多边基金不同行政费用机制的总结。为便利执行委员会审查，过去三年（2020–2022 年）各执行机构的核心单位预算数据及其他行政费用载于正文，2014 年的历史数据载于本文件附件二。

二. 开发计划署

4. 执行委员会核准了开发计划署 2023 年核心单位供资请求，金额为 2,142,835 美元（第 91/62 号决定(b)段(一)分段）。表 1 为开发计划署提供的 2020 年至 2024 年核心单位预算和行政费用。

¹ UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/1。

² 根据第 79/41 号决定(e)段，各机构采用了订正的行政费用报告格式，该格式载于 UNEP/OzL.Pro/ExCom/79/51 号文件附件十八。

表 1. 开发计划署 2020 年至 2024 年核心单位预算数据及其他行政费用（美元）

费用项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年		2024 年
	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计	拟议
核心单位人员及约聘人员	2,316,147	2,431,357	2,380,166	2,579,426	2,451,571	2,525,119
差旅（工作人员和顾问）	17,032	-112	68,900	150,000	180,000	180,000
空间（租金和共同费用）	130,925	131,294	131,380	131,294	131,380	131,380
设备供应及其他费用（计算机、用品等）	15,777	11,132	6,857	15,000	15,000	15,000
订约承办事务（公司）	1,648	0	2,430	30,000	30,000	30,000
报销核心单位人员的中心事务费用	251,221	222,590	222,303	250,000	250,000	250,000
调整数（+ =使用不足； - =超支）	-601,414	-683,114	-684,097	-1,012,885	-915,117	-973,664
退还资金（- =退还的资金）	-32,878	0	0	0	0	0
A. 核心单位费用小计*	2,098,458	2,113,147	2,127,939	2,142,835	2,142,835	2,157,835
报销国家办事处和国家执行费用，包括间接费用	1,077,150	833,284	830,343	742,500	742,500	742,500
执行机构支助费用（内部），包括间接费用	0	0	0	0	0	0
金融中介机构，包括间接费用	0	0	0	0	0	0
报销核心单位工作人员的中心事务费用（包括间接费用）						
费用回收	251,221	222,590	222,303	250,000	250,000	250,000
调整数（+ =超支； - =使用不足）	601,414	683,114	684,097	1,012,885	915,117	973,664
项目费用（- =有待扣除并因此删除）						
B. 机构支助费用/执行费用小计	1,929,785	1,738,988	1,736,743	2,005,385	1,907,617	1,966,164
总计（A+B）	4,028,243	3,852,135	3,864,682	4,148,220	4,050,452	4,123,999

* 核心单位费用要高于 2020 年认可的小计 2,098,458 美元、2021 年认可的小计 2,113,147 美元、2022 年认可的小计 2,127,939 美元和 2023 年认可的小计 2,142,835 美元。因此，为达到规定的上限，引入调整项和负调整数。同时也在机构支助费用/执行费用项下列出相应正调整数，确保行政费用合计也可反映机构的超支额。

二.1 核心单位费用

5. 开发计划署 2024 年核心单位预算请求额为 2,157,835 美元，相比 2023 年核准预算提高 0.7%。开发计划署预计其核心单位费用会超出该金额 973,664 美元（以表 1 “调整数” 示明）。在核心单位方面，开发计划署通常会超出其预算分配，³ 并从执行多边基金项目获取的支助费用回收超支部分。

6. 开发计划署 2024 年拟议核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（占预算的 80.6%）。2023 年，工作人员估计费用为总预算的 80.2%（自 2011 年以来，百分比一直在 70.5% 到 87% 之间）；

³ 过去 10 年间，核心单位费用水平有五次超过 800,000 美元：2012 年，837,220 美元；2013 年，849,676 美元；2017 年，929,036 美元；2018 年，1,053,880 美元和 2019 年，904,918 美元。2023 年，开发计划署的费用将超支 915,117 美元（约超出预算 42.7%）。

- (b) 中心事务报销（占预算的 8%）。预算额（250,000 美元）略高于 2022 年实际费用（222,303 美元），与 2023 年估计费用处于同一水平；
- (c) 差旅（占预算的 5.7%）。拟议预算（180,000 美元）与 2023 年估计费用一致。2021 年的支出为负，是因为进行了差旅费报销结算，导致工作人员向开发计划署退还了款项。2023 年估计预算和 2024 年拟议预算预计将用于支付监督和协调任务预期增加而产生的相关费用，增加此类任务是为了支持第 5 条国家执行氟氯烃淘汰管理计划和基加利氢氟碳化物执行计划以及开展能源效率相关活动；
- (d) 空间租赁（占预算的 4.2%）。空间租赁费用预算与 2022 年实际费用和 2023 年估计费用处于同一水平；
- (e) 订约承办事务费用（占预算的 1.0%）。其预算与 2023 年估计费用处于同一水平；以及
- (f) 设备供应（占预算的 0.5%）。拟议预算（15,000 美元）与 2023 年估计费用一致。为现有团队成员和新团队成员购置设备（主要是计算机硬件）的预算将于全年滚动保持在同一水平。

二.2 行政总费用

7. 开发计划署预计 2024 年的行政费用为 4,123,999 美元，略高于 4,050,452 美元的 2023 年估计费用。

8. 国家办事处和国家执行报销的供资水平预计与 2023 年估计费用（742,500 美元）水平相同。这要低于 2022 年（830,343 美元）、2021 年（833,284 美元）和 2020 年（1,077,150 美元）的实际费用。这一供资水平也低于 2011 年到 2018 年的费用范围（1,472,814 美元到 2,442,896 美元）。

9. 开发计划署行政费用预计可用的多边基金资源包括核心单位费用和机构支助费用，加上任何未使用的行政费用收入余额。开发计划署只有在核准项目费用发放后才能获得机构支助费用。表 2 列示了 2020 年至 2023 年的评估。

表 2. 开发计划署是否有收入用于未来行政费用的评估（美元）

说明	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年*
净机构支助费用加核心单位费用	4,212,033	3,856,069	3,113,117	4,988,998
行政总费用	4,028,243	3,852,135	3,864,682	4,050,452
每年余额	183,790	3,934	(751,565)	938,546
滚存余额	(1,498,080)	(1,494,146)	(2,245,711)	(1,307,165)

* 包括第九十二次会议核准的机构支助费用以及第九十三次会议呈文中的机构支助费用与核心单位费用金额。

10. 根据表 2 所提分析，到 2023 年底，开发计划署的负累计余额可能会达到 1,307,165 美元。2024 年，开发计划署必须在机构支助费用和核心单位费用方面创收至少 5,431,164 美元，才能支付其 4,123,999 美元的预计行政总费用。

三. 工发组织

11. 执行委员会核准了工发组织 2023 年核心单位供资请求，金额为 2,050,407 美元（第 91/62 号决定(b)段(二)分段）。表 3 为工发组织提供的 2020 年至 2024 年核心单位预算和行政费用。⁴ 列为“实际费用”的数字是基于工发组织根据第 56/41 号决定为估计《蒙特利尔议定书》单位支助费用开发的模型得出的。⁵

表 3. 工发组织 2020 年至 2024 年核心单位预算数据及其他行政费用（美元）

费用项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年		2024 年
	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计	拟议
核心单位人员及约聘人员	1,416,184	947,075	1,113,459	1,528,400	1,192,900	1,722,600
差旅（工作人员和顾问）	16,004	0	103,169	541,700	124,000	369,400
空间（租金和共同费用）	84,131	52,649	50,835	67,300	65,300	99,900
设备供应及其他费用（计算机、用品等）	33,721	26,170	22,531	44,200	31,900	53,500
订约承办事务（公司）	2,455	0	99	16,600	7,400	17,700
报销核心单位工作人员的中心事务费用	496,559	325,920	363,380	495,800	452,800	607,000
调整数（+ =使用不足，- =超支）	49,404	670,186	382,680	-643,593	176,107	-805,340
退还资金（- =退还的资金）	-49,404	-670,186	-382,680	0	0	0
A. 核心单位费用小计	2,049,054	1,351,814	1,653,474	2,050,407	2,050,407	2,064,760
报销国家办事处和国家执行费用，包括间接费用	814,755	858,449	637,077	889,500	700,600	692,000
执行机构支助费用（内部），包括间接费用	1,352,699	1,163,401	1,286,907	898,200	733,600	1,574,400
金融中介机构，包括间接费用	0	0	0	0	0	0
报销核心单位工作人员的中心事务费用（包括间接费用）						
费用回收	0	0	0	0	0	0
调整数（+ =超支，- =使用不足）	0	-670,186	-382,680	643,593	-176,107	805,340
项目费用（- =有待扣除并因此删除）	0	0	0	0	0	0
B. 机构支助费用/执行费用小计	2,167,455	1,351,664	1,541,304	2,431,293	1,258,093	3,071,740
总计（A+B）	4,216,509	2,703,478	3,194,778	4,481,700	3,308,500	5,136,500

三.1 核心单位费用

12. 工发组织 2024 年核心单位预算请求额为 2,064,760 美元，比 2023 年核准预算提高 0.7%。工发组织预计其核心单位费用会超出该金额 805,340 美元（以表 3 “调整数”一行示明）。

13. 工发组织 2024 年拟议核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（预算的 60%，包括 8 名工作人员）。2023 年，工作人员估计费用为总预算的 63.6%（自 2011 年以来，百分比一直在 60.7%到 70.1%之

⁴ 工发组织从未建立适合的费用中心会计制度，以便利根据附有审计追踪的实际数据进行报告。工发组织表示，2017 年进行了一次协调以反映行政总费用，其中包括根据工发组织现行方法可能称为“可能的项目相关行政费用”的费用。

⁵ 工发组织被要求提供关于其行政费用模型的假设，并在未来核心单位供资请求中提供行政费用资料，把项目相关活动同行政费用区分开。随后，执行委员会通过第 59/28 号决定(c)段注意到工发组织行政费用年度报告中确定项目相关费用的方法（UNEP/OzL.Pro/ExCom/60/51）。

间)。由于人员更替，指派的工作人员人数预计将从 2023 年的估计 6.5 人增加到 2024 年的 8 人，但注意到培训新人需要时间；

- (b) 中心事务（占预算的 21.1%）。这些支出涉及工发组织秘书处理机构的费用和根据《蒙特利尔议定书》单位中工作人员数量分摊的一般管理费用。2022 年中心事务的实际费用比 309,800 美元的估计费用高 53,580 美元，主要原因是核心单位工作人员数量高于预期。由于在行政费用方面采取了节约措施，2023 年核心单位工作人员的中心事务费用估计将比预算低 43,000 美元；
- (c) 差旅（占预算的 12.9%）。拟议预算（369,400 美元）高于 2023 年的估计费用（124,000 美元），也高于 2011 年以来的费用范围（0 到 284,000 美元）。工发组织表示，差旅费用是 2022 年和 2023 年受影响最大的费用；2022 年，实际支出比 206,500 美元的估计费用低 103,331 美元，估计 2023 年的费用比预算低 417,700 美元。所有核心活动会议均以混合形式举办；
- (d) 空间租赁（占预算的 3.5%）。与 42,800 美元的 2022 年估计费用相比，增加了 8,035 美元，预计 2023 年将减少 2,000 美元。空间费用将始终与所分配的工作人员数量相称；
- (e) 设备供应（占预算的 1.9%）。与 22,800 美元的 2022 年估计费用相比，减少了 269 美元，预计 2023 年将进一步减少 12,300 美元；以及
- (f) 订约承办事务（占预算的 0.6%）。2022 年几乎没有订约承办事务费用（99 美元），2023 年估计减少 9,200 美元。2024 年的预算金额（17,700 美元）高于 2023 年的估计金额（7,400 美元）。

14. 工发组织将向第九十三次会议退还 2022 年核心单位费用结余的 382,680 美元。执行委员会不妨赞赏地注意到工发组织将退还未使用的余额。

三.2 行政总费用

15. 2024 年拟议净行政总费用为 5,136,500 美元，高于 3,308,500 美元的 2023 年估计费用，但在 2011 年到 2023 年间的费用范围内（2,703,478 美元到 6,821,000 美元）。

16. 2024 年国家办事处和国家执行报销预算为 692,000 美元，低于 2023 年估计费用（700,600 美元），但高于 2022 年实际费用（637,077 美元）。不过，这一数额要低于往年（2011 年至 2016 年，费用范围在 1,145,400 美元到 3,602,000 美元之间）。工发组织的外地结构目前在持续进行重组，预计今后几年费用将进一步降低。

17. 2024 年执行机构费用（1,574,400 美元）比 2023 年估计费用高 840,800 美元，比 2022 年实际费用高 287,493 美元。2011 年至 2023 年期间，执行机构费用在 733,600 美元到 3,302,800 美元之间。工发组织解释说，2022 年执行机构支助费用增加 148,707 美元，原因是恢复了与中国对外经济合作办事处的执行模式，而预计 2023 年将比先前预测减少 164,600 美元。

18. 工发组织行政费用预计可用的多边基金资源包括核心单位费用和机构支助费用，加上任何未使用的行政费用收入余额。工发组织只有在核准项目费用发放后才能获得机构支助费用。表 4 为 2020 年到 2023 年的评估。

表 4. 工发组织是否有收入用于未来行政费用的评估（美元）

说明	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年*
净机构支助费用加核心单位费用	2,444,003	3,664,980	3,486,116	5,200,254
行政总费用，不包括项目费用	4,216,509	2,703,478	3,577,458	3,308,500
每年余额	(1,772,506)	961,502	(91,342)	1,891,754
滚存余额	(6,069,921)	(5,108,419)	(5,199,762)	(3,308,008)

* 包括第九十二次会议核准的机构支助费用以及第九十三次会议呈文中的机构支助费用与核心单位费用金额。

19. 根据表 4 所做分析，到 2023 年底，工发组织的负累计余额可能会达到 3,308,008 美元。2024 年，工发组织必须在机构支助费用和核心单位费用方面创收至少 8,444,508 美元，才能支付其 5,136,500 美元的预计行政总费用。工发组织提到，其将一如既往继续根据项目业务交付情况和收到的核心单位供资开展业务。

四. 世界银行

20. 执行委员会核准了世界银行 2023 年核心单位供资申请，金额为 1,735,000 美元（第 91/62 号决定(b)段(三)分段）。表 5 为世界银行提供的 2020 年至 2024 年核心单位预算和行政费用。

表 5. 世界银行 2020 年至 2024 年核心单位预算数据及其他行政费用（美元）

费用项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年		2024 年
	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计	拟议
核心单位人员及约聘人员	1,055,231	1,224,772	1,162,554	1,235,000	1,292,000	1,271,755
差旅（工作人员和顾问）	13,481	0	91,921	190,000	148,000	175,000
空间（租金和共同费用）	0	0		0		
设备供应及其他费用（计算机、用品等）	0	1,436	-77	0	0	0
订约承办事务（公司）	10,292	1,000	7,136	53,870	46,000	59,647
报销核心单位工作人员的中心事务费用	212,792	247,637	193,342	256,130	249,000	240,743
调整数（+ =使用不足，- =超支）	443,204	260,155	280,124	0	0	0
退还资金（- =退还的资金）	-443,204	-260,155	-280,124	0	0	0
A. 核心单位费用小计	1,291,796	1,474,845	1,454,876	1,735,000	1,735,000	1,747,145
报销国家办事处和国家执行费用，包括间接费用	1,172,183	748,694	1,165,041	1,100,000	1,100,000	1,100,000
执行机构支助费用（内部），包括间接费用	0	0	0	0	0	0
金融中介机构，包括间接费用	0	0	0	0	0	0
报销核心单位工作人员的中心事务费用（包括间接费用）						
费用回收	0	0	0	0	0	0
调整数（+ =超支，- =使用不足）	0	0	0	0	0	0
项目费用（- =有待扣除并因此删除）						
B. 机构支助费用/执行费用小计	1,172,183	748,694	1,165,041	1,100,000	1,100,000	1,100,000
总计（A+B）	2,463,979	2,223,809	2,619,917	2,835,000	2,835,000	2,847,145

四.1 核心单位费用

21. 世界银行 2024 年核心单位预算请求额为 1,747,145 美元，相比 2023 年核准预算提高 0.7%。与开发计划署和工发组织不同的是，世界银行并未得到机构支助费用收入或其普通基金的补贴。

22. 世界银行 2024 年拟议核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（占预算的 72.8%）。2024 年工作人员拟议费用（1,271,755 美元）低于 2023 年估计费用（1,292,000 美元）。此外，2022 年的实际工作人员费用（1,162,554 美元）低于 2022 年估计费用（1,235,000 美元），主要涉及正常核心单位职能的工作人员费用；
- (b) 中心事务报销（占预算的 13.8%）。2022 年实际费用（193,342 美元）较估计费用（256,130 美元）低 24.5%。2024 年预算（240,743 美元）低于 2023 年估计费用（249,000 美元），但高于 2022 年实际费用（193,342 美元）；
- (c) 差旅（占预算的 10%）。2024 年，差旅费用预计将恢复正常水平，这是因为世界银行将开展工作，推动工作人员定期参加环境规划署在不同区域的网络会议，并主办其两个旗舰讲习班，此外还将参加《蒙特利尔议定书》的定期会议。2024 年预算（175,000 美元）高于 2023 年估计费用（148,000 美元），并比 2022 年实际费用（91,921 美元）高出 90%；
- (d) 订约承办事务（占预算的 3.4%）。2022 年，订约承办事务的实际费用较低（7,136 美元）。鉴于世界银行因 COVID-19 大流行相关旅行限制而未举办其年度气候-臭氧业务联系研讨会和年度东亚区域研讨会，该项费用在 2022 年之前持续大幅降低，导致对订约承办事务的需求大幅减少。拟议预算（59,647 美元）高于 2023 年估计费用（46,000 美元）和 2022 年实际费用（7,136 美元）；以及
- (e) 没有空间和设备供应费用的预算，因为它们主要由世界银行的预算（而非《蒙特利尔议定书》核心单位的预算）吸收，但 2021 年除外，当时的空间和设备供应费用为 1,436 美元。

23. 世界银行将向第九十三次会议退还 2022 年核心单位费用结余的 280,124 美元。⁶ 执行委员会不妨赞赏地注意世界银行将退还未使用的余额。

四.2 行政总费用

24. 2024 年拟议国家办事处报销预算（1,100,000 美元）与 2023 年估计费用一致，但低于 2022 年为管理和监督《蒙特利尔议定书》活动提供支助的实际费用（1,165,041 美元）。2024 年行政总费用估计为 2,847,145 美元，高于 2023 年估计费用 2,835,000 美元。

⁶ 结余的归还情况已列入关于资源余额和可用性的报告（UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/4，附件三）。

25. 世界银行行政费用预计可用的多边基金资源包括核心单位费用和机构支助费用，加上任何未使用的行政费用收入余额。世界银行只有在核准项目费用发放后才能获得机构支助费用。表 6 列示了 2020 年至 2023 年的评估。

表 6. 世界银行是否有收入用于未来行政费用的评估（美元）

说明	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年*
净机构支助费用加核心单位费用	1,619,536	2,410,700	3,078,735	2,813,224
行政总费用，不包括项目费用	2,463,979	2,223,809	2,619,917	2,835,000
每年余额	(844,443)	186,891	458,818	(21,776)
滚存余额	1,043,661	1,230,552	1,689,370	1,667,594

* 包括第九十二次会议核准的机构支助费用以及第九十三次会议呈文中的机构支助费用与核心单位费用金额。

26. 根据表 6 所做分析，到 2023 年底，基于第九十二次会议核准额和第九十三次会议呈文，世界银行可积累余额 1,667,594 美元。2024 年，世界银行必须在机构支助费用和核心单位费用方面创收至少 1,179,551 美元，才能支付其 2,847,145 美元的 2024 年预计行政总费用。

行政费用机制和核心单位供资分析

27. 根据第 88/74 号决定(c)段，秘书处正在提交行政费用机制和核心单位供资分析，供执行委员会第九十三次会议审议，同时考虑到执行委员会的相关决定，委员会将在此基础上决定多边基金 2021–2023 三年期行政费用机制是否应在 2024–2026 三年期内保持不变。⁷ 根据第 91/67 号决定(b)段，该分析还考虑到了因逐步减少使用氢氟碳化物而预计增加的工作量所需的额外资源。

28. 开发计划署、工发组织和世界银行 2024 年核心单位预算可能会有所变化，这取决于执行委员会可能通过的关于 2024–2026 三年期行政费用机制的决定。执行委员会不妨按请求核准开发计划署、工发组织和世界银行的 2024 年核心单位预算，但有一项谅解，即核准的预算额可根据第九十三次会议上关于行政费用机制审查的讨论结果加以调整。

五. 建议

29. 执行委员会不妨：

(a) 注意到：

- (一) UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/95 号文件所载的关于开发计划署、工发组织和世界银行 2024 年核心单位费用的报告；
- (二) 工发组织和世界银行的核心单位业务低于预算水平，工发组织和世界银行将分别在第九十三次会议上向多边基金退还未用余额 382,680 美元和 280,124 美元，并对此表示赞赏；

(b) 考虑是否核准以下机构所请求的 2024 年核心单位预算：

⁷ UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/101。

- (一) 开发计划署，2,157,835 美元；
 - (二) 工发组织，2,064,760 美元；
 - (三) 世界银行，1,747,145 美元；以及
- (c) 注意到可以根据多边基金行政费用机制审查的讨论结果（第 88/74 号决定(c)段和第 91/67 号决定(b)段），在第九十三次会议上调整上文(b)段所述的 2024 年核心单位预算水平。

附件一

多边基金行政费用机制概要

1. 多边基金成立以来，执行委员会一直在审查基金的行政费用，产生了四种不同的行政费用机制。
2. 多边基金的第一个行政费用机制一直使用至 1998 年。第二个行政费用机制是在 1998 年 11 月第二十六次会议上核准的，当时，开发计划署、工发组织和世界银行的行政费用分配由适用所有项目 13% 的统一费率变为累进额度（第 26/41 号决定）。
3. 2002 年 12 月，费用又改为更低的费率，其中包括给每一机构 150 万美元的核心单位赠款（第 38/68 号决定）。自第四十六次会议起，大多数机构每年都有增加。第 41/94 号决定(d)段请秘书处对行政费用机制进行年度审查。第 56/41 号决定延展了第 38/68 号决定及其行政费用机制的实施，使之适用于 2009–2011 三年期。
4. 在第六十七次会议上，执行委员会决定对开发计划署、工发组织和世界银行实行 2012-2014 三年期的新的行政费用机制，其中包括年度核心单位供资，可以考虑每年将这种供资至多增加 0.7%，但需每年进行审查，并根据对每个机构的供资情况实施下列机构费用：项目费用超过 250,000 美元的项目，以及体制强化项目和项目编制，其机构费用为 7%；项目费用为 250,000 美元或以下的项目，机构费用为 9%；化工生产行业项目的机构费用将逐案确定，不超过 6.5%（第 67/15 号决定(b)段）。
5. 在第七十三次会议上，执行委员会决定在 2015–2017 三年期内，各双边和执行机构实行现有的行政费用制度；并在 2017 年的第一次会议上对行政费用制度及其核心单位供资预算进行一次审查（第 73/62 号决定(b)和(c)段）。
6. 在第七十九次会议上，执行委员会决定，各执行机构在 2018-2020 三年期内实行现有的行政费用机制；并请开发计划署、工发组织和世界银行使用订正报告格式提交其关于核心单位供资的年度报告（第 79/41 号决定(c)和(e)段）。
7. 在第八十六次会议上，执行委员会决定，鉴于 COVID-19 大流行病的特殊情况，作为例外，并在不开创先例的情况下，允许各双边和执行机构继续对将于 2021 年年提交的项目实行现有的行政费用机制（第 86/92 号决定(b)段）。
8. 在第八十八次会议上，执行委员会决定允许各双边和执行机构继续对将于 2022 年和 2023 年提交的项目实行现有的行政费用机制（第 88/74 号决定(b)段）。

Annex II

CORE UNIT BUDGET DATA AND OTHER ADMINISTRATIVE COSTS FOR 2014 TO 2024 FOR UNDP, UNIDO AND THE WORLD BANK (US\$)

UNDP

Cost item	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		2024
	Actual	Budget	Estimated	Proposed								
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	2,050,914	1,991,859	2,043,505	2,305,838	2,375,437	2,379,866	2,316,147	2,431,357	2,380,166	2,579,426	2,451,571	2,525,119
Travel (staff and consultant)	163,639	168,418	155,061	173,099	176,170	182,129	17,032	-112	68,900	150,000	180,000	180,000
Space (rent and common costs)	105,219	109,380	159,872	162,982	164,998	153,176	130,925	131,294	131,380	131,294	131,380	131,380
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	16,967	19,442	16,485	9,196	12,146	8,351	15,777	11,132	6,857	15,000	15,000	15,000
Contractual services (firms)	22,955	16,175	0	24,547	13,510	24,300	1,648	0	2,430	30,000	30,000	30,000
Reimbursement of central services for core unit staff	311,137	317,160	251,317	308,375	381,004	240,968	251,221	222,590	222,303	250,000	250,000	250,000
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	-658,389	-595,905	-585,526	-929,036	-1,053,880	-904,918	-601,414	-683,114	-684,097	-1,012,885	-915,117	-973,664
Return of funds (- = returned funds)	0	0	0	0	0	0	-32,878	0	0	0	0	0
A. Sub-total core unit costs*	2,012,442	2,026,529	2,040,715	2,055,000	2,069,385	2,083,871	2,098,458	2,113,147	2,127,939	2,142,835	2,142,835	2,157,835
B. Agency support costs/implementation												
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,694,992	1,775,969	1,472,814	1,749,877	2,214,588	488,288	1,077,150	833,284	830,343	742,500	742,500	742,500
Executing agency support cost (internal), including overheads	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financial intermediaries, including overheads	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reimbursement of central services for core unit staff (including overhead)												
Cost recovery	311,137	317,160	251,317	308,375	381,004	240,968	251,221	222,590	222,303	250,000	250,000	250,000
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	658,389	595,905	585,526	929,036	1,053,880	904,918	601,414	683,114	684,097	1,012,885	915,117	973,664
Project costs (- = to be deducted and thus removed)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Sub-total agency support costs/ implementation costs			2,309,657	2,987,288	3,649,473	1,634,174	1,929,785	1,738,988	1,736,743	2,005,385	1,907,617	1,966,164
Total Administrative Support Costs	4,676,959	4,715,563										
Supervisory costs incurred by MPU	53,814	56,970										
Grand total (A + B)**	4,730,773	4,772,532	4,350,371	5,042,289	5,718,858	3,718,046	4,028,243	3,852,135	3,864,682	4,148,220	4,050,452	4,123,999
Net agency support costs plus core unit costs***	3,633,814	4,217,010	4,991,070	4,541,379	4,988,599	2,794,940	4,212,033	3,856,069	3,113,117		4,988,998	
Total administrative cost	4,730,773	4,772,532	4,350,371	5,042,289	5,718,858	3,718,046	4,028,243	3,852,135	3,864,682		4,050,452	
Balance per year	-1,096,959	-555,522	640,699	-500,910	-730,258	-923,106	183,790	3,934	-751,565		938,546	
Running balance****	387,226	-168,296	472,403	-28,506	-758,765	-1,681,870	-1,498,080	-1,494,146	-2,245,711		-1,307,165	

* The cost of the core unit is higher than the allowed subtotal of US \$2,012,442 in 2014, US \$2,026,529 in 2015, US \$2,040,715 in 2016, US \$2,055,000 in 2017, US \$2,069,385 in 2018, US \$2,083,871 in 2019, US \$2,098,458 in 2020, US \$2,113,147 in 2021, US \$2,127,939 in 2022 and US \$2,142,835 in 2023. An adjustment line and a negative adjustment were, therefore, introduced to arrive at the required ceiling. A corresponding positive adjustment is also provided under agency support costs/implementation to ensure that the total costs incurred for administrative costs also reflect the amount exceeded by the agency.

** Reflects total annual amount provided by the Multilateral Fund. In the transition to the revised reporting format, the budget lines "total administrative support costs", and "supervisory costs incurred by Montreal Protocol Unit" are reflected in order to show trends in the period between 2013 and 2015. These lines will be removed over time.

*** For 2023, including agency support costs approved at the 92nd meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 93rd meeting.

**** Excludes any balance from years prior to 2002.

Annex II

UNIDO

Cost item	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		2024
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Budget	Estimated	Proposed
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	1,380,600	1,293,800	1,383,600	1,501,300	1,307,624	1,351,602	1,416,184	947,075	1,113,459	1,528,400	1,192,900	1,722,600
Travel (staff and consultant)	161,800	147,700	161,100	157,800	196,736	137,864	16,004	0	103,169	541,700	124,000	369,400
Space (rent and common costs)	71,800	75,400	76,200	76,600	80,548	84,323	84,131	52,649	50,835	67,300	65,300	99,900
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	41,100	52,600	30,900	48,000	33,842	63,164	33,721	26,170	22,531	44,200	31,900	53,500
Contractual services (firms)	2,000	17,500	1,000	4,900	580	6,356	2,455	0	99	16,600	7,400	17,700
Reimbursement of central services for core unit staff	454,200	447,300	432,900	471,600	442,123	464,626	496,559	325,920	363,380	495,800	452,800	607,000
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	-99,058	-7,771	-44,985	-205,200	7,931	-24,066	49,404	670,186	382,680	-643,593	176,107	-805,340
Return of funds (- = returned funds)			0	0	-7,931	0	-49,404	-670,186	-382,680	0	0	0
A. Sub-total core unit costs*	2,012,442	2,026,529	2,040,715	2,055,000	2,061,454	2,083,870	2,049,054	1,351,814	1,653,474	2,050,407	2,050,407	2,064,760
B. Agency support costs/implementation												
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,814,900	1,327,500	1,145,400	584,300	729,854	1,339,603	814,755	858,449	637,077	889,500	700,600	692,000
Executing agency support cost (internal), including overheads	2,913,500	2,289,600	1,600,400	1,703,200	1,354,611	1,386,593	1,352,699	1,163,401	1,286,907	898,200	733,600	1,574,400
Financial intermediaries, including overheads			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reimbursement of central services for core unit staff (including overhead)												
Cost recovery			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	99,058	7,771	44,985	205,200	0	24,066	0	-670,186	-382,680	643,593	-176,107	805,340
Project costs (- = to be deducted and thus removed)			-187,800	-134,800	-136,283	-38,099	0	0	0	0	0	0
B. Sub-total agency support costs/ implementation costs			2,602,985	2,357,900	1,948,182	2,712,163	2,167,455	1,351,664	1,541,304	2,431,293	1,258,093	3,071,740
Total administrative support costs	6,839,900	5,651,400										
Minus project-related costs	-2,308,000	-977,800										
Grand total (A + B)**	4,531,900	4,673,600	4,643,700	4,412,900	4,009,636	4,796,033	4,216,509	2,703,478	3,194,778	4,481,700	3,308,500	5,136,500
Net support costs plus core unit costs***	3,950,037	4,692,578	4,549,775	3,389,249	4,361,837	3,414,440	2,444,003	3,664,980	3,486,116		5,200,254	
Total administrative cost excluding project-related costs	4,531,900	4,673,600	4,643,700	4,412,900	4,009,636	4,796,033	4,216,509	2,703,478	3,577,458		3,308,500	
Balance per year	-581,863	18,978	-93,925	-1,023,651	352,202	-1,381,593	-1,772,506	961,502	-91,342		1,891,754	
Running balance****	-2,169,426	-2,150,448	-2,244,373	-3,268,024	-2,915,822	-4,297,415	-6,069,921	-5,108,419	-5,199,762		-3,308,008	

* The cost of the core unit is higher than the allowed subtotal of US \$2,012,442 in 2014, US \$2,026,529 in 2015, US \$2,040,715 in 2016, US \$2,055,000 in 2017 and US \$2,083,870 in 2019. An adjustment line and a negative adjustment were, therefore, introduced to arrive at the required ceiling. A corresponding positive adjustment is also provided under agency support costs/implementation to ensure that the total costs incurred for administrative costs also reflect the amount exceeded by the agency.

** Reflects total annual amount provided by the Multilateral Fund. In the transition to the revised reporting format, the budget lines "total administrative support costs", and "minus project-related costs" are reflected in order to show trends in the period between 2013 and 2015. These lines will be removed over time.

*** For 2023, including agency support costs approved at the 92nd meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 93rd meeting.

**** The Secretariat had estimated a running balance in 2007 since 2002 of US \$2,127,930, but UNIDO's balance of US \$1,828,243 is used instead of the Secretariat's calculation.

THE WORLD BANK

Cost item	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		2024
	Actual	Budget	Estimated	Proposed								
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	1,022,179	827,111	1,089,481	1,086,340	1,226,215	1,250,888	1,055,231	1,224,772	1,162,554	1,235,000	1,292,000	1,271,755
Travel (staff and consultant)	155,778	205,498	216,356	178,550	180,873	151,281	13,481		91,921	190,000	148,000	175,000
Space (rent and common costs)	44,130	434	1,027	0								
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	55,508	19,618	33,178	262	1,637	0	0	1,436	-77	0	0	0
Contractual services (firms)	14,828	49,989	96,839	189,400	73,389	38,983	10,292	1,000	7,136	53,870	46,000	59,647
Reimbursement of central services for core unit staff	90,624	210,909	225,643	210,378	245,946	249,954	212,792	247,637	193,342	256,130	249,000	240,743
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	0	0	62,476	60,070	6,940	43,894	443,204	260,155	280,124	0	0	0
Return of funds (- = returned funds)	-341,953	-411,441	-62,476	-60,070	-6940	-43,894	-443,204	-260,155	-280,124	0	0	0
A. Sub-total core unit costs	1,041,094	902,118	1,662,524	1,664,930	1,728,060	1,691,106	1,291,796	1,474,845	1,454,876	1,735,000	1,735,000	1,747,145
B. Agency support costs/implementation												
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,298,103	1,210,733	1,249,361	1,491,814	2,114,429	1,258,437	1,172,183	748,694	1,165,041	1,100,000	1,100,000	1,100,000
Executing agency support cost (internal), including overheads	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financial intermediaries, including overheads	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reimbursement of central services for core unit staff (including overhead)												
Cost recovery	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Project costs (- = to be deducted and thus removed)												
B. Sub-total agency support costs/implementation costs			1,249,361	1,491,814	2,114,429	1,258,437	1,172,183	748,964	1,165,041	1,100,000	1,100,000	1,100,000
Grand total (A + B)	2,339,197	2,112,851	2,911,885	3,156,744	3,842,489	2,949,544	2,463,979	2,223,809	2,619,917	2,835,000	2,835,000	2,847,145
Net agency support costs plus core unit costs*	2,975,314	5,458,181	2,549,351	1,882,250	3,251,509	1,472,339	1,619,536	2,410,700	3,078,735		2,813,224	
Total administrative cost	2,339,197	2,112,851	2,911,885	3,156,744	3,842,489	2,949,544	2,463,979	2,223,809	2,619,917		2,835,000	
Balance per year	636,117	3,345,330	-362,534	-1,274,494	-590,980	-1,477,205	-844,443	186,891	458,818		-21,776	
Running balance**	2,247,987	5,593,317	5,230,783	3,956,289	3,365,309	1,888,104	1,043,661	1,230,552	1,689,370		1,667,594	

* For 2023, including agency support costs approved at the 92nd meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 93rd meeting.

** Excludes any balance from years prior to 2002.