



**Программа Организации
Объединенных Наций по
окружающей среде**

Distr.
GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/73/31
7 October 2014

RUSSIAN
ORIGINAL: ENGLISH

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ
МНОГОСТОРОННЕГО ФОНДА ДЛЯ
ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ МОНРЕАЛЬСКОГО ПРОТОКОЛА
Семьдесят третье совещание
Париж, 9-13 ноября 2014 года

**РАСХОДЫ ПО ОСНОВНЫМ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯМ НА 2015 Г. ДЛЯ ПРООН, ЮНИДО И
ВСЕМИРНОГО БАНКА**

Исходная информация

1. В настоящем документе рассматриваются просьбы в отношении расходов по основным подразделениям на 2015 г. и потребности в административных расходах¹ со стороны ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка, дается оценка того, в каких пределах средства для покрытия общих административных расходов в 2015 г. могут покрыть ожидаемые расходы в 2015 г., и в заключение даются рекомендации Секретариата.

¹ Распределение административных расходов ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка было изменено в ноябре 1998 г. (решение 26/41), когда твердая ставка 13%, применительно ко всем проектам, была заменена на ступенчатую шкалу. Расходы были вновь изменены в декабре 2002 г. на более низкую шкалу, которая включала в себя грант по основным подразделениям в размере 1,5 млн. долл. США на учреждение (решение 38/68). Начиная с 46-го совещания происходило ежегодное увеличение для большинства учреждений. В решении 41/94(d) содержалась просьба к Секретариату проводить ежегодный пересмотр режима текущих административных расходов. Решением 56/41 было продлено действие решения 38/68 и соответствующего режима административных расходов применительно к трехлетнему периоду 2009-2011 годов. На своем 67-м совещании Комитет решил применять новый режим административных расходов на трехлетний период 2010-2014 гг. к ПРООН, ЮНИДО и Всемирному банку, что представляет собой ежегодное финансирование основных подразделений, в отношении которых можно рассмотреть вопрос о ежегодном увеличении в размере до 0,7% с учетом ежегодного пересмотра и применять следующее агентское комиссионное вознаграждение на основе финансирования каждого учреждения: агентское комиссионное вознаграждение в 7% в отношении проектов с проектной стоимостью свыше 250 тыс. долл. США, а также организационно-правового усиления проектов и подготовки проектов; агентское комиссионное вознаграждение в 9% в отношении проектов с проектной стоимостью в или ниже 250 тыс. долл. США; агентское комиссионное вознаграждение не более 6,5%, что будет определяться на индивидуальной основе в отношении проектов в производственном секторе (решение 67/15(b)).

2. В соответствии с решением 67/15(b) Исполнительный комитет утвердил просьбы о финансировании по основным подразделениям на 2014 г.: 2 012 442 долл. США для ПРООН, 2 012 442 долл. США для ЮНИДО и 1 725 000 долл. США для Всемирного банка (решение 71/34(b)).

3. Учреждения-исполнители представили сведения о фактических основных и административных расходах на 2013 г., примерных расходах на 2014 г. и предлагаемом бюджете на 2015 г., а также другую информацию, которую необходимо представлять в соответствии с решением 56/41.

ПРООН

4. В Таблице 1 представлены бюджет по основным подразделениям и другая информация об административных расходах, представленная ПРООН.

Таблица 1: Данные по бюджету основных подразделений и другие административные расходы на 2010-2015 гг. для ПРООН (долл. США)

Статьи расходов	2010	2011	2012	2013	2014		2015
	Фактич. (долл. США)	Фактич. (долл. США)	Фактич. (долл. США)	Фактич. (долл. США)	Бюджет (долл. США)	Примерн. (долл. США)	Предлаг. (долл. США)
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	1 756 568	1 912 090	2 171 918	2 076 816	2 304 187	2 139 120	2 203 294
Поездки	283 323	276 818	261 674	249 131	288 495	254 114	259 196
Помещения (аренда и общие расходы)	86 059	103 991	104 805	101 236	115 548	106 298	111 613
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, поставки и т.д.)	23 176	28 285	25 052	17 781	30 000	30 000	30 000
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	17 520	0	-	18 461	30 000	30 000	30 000
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	214 667	389 935	258 332	384 704	350 000	350 000	350 000
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты) в счет контрольного бюджета*	-467 949	-740 353	-837 220	-849 676	-1 105 788	-897 091	-957 572
Общие расходы основных подразделений	1 913 365	1 970 766	1 984 561	1 998 453	2 012 442	2 012 442	2 026 529
Возмещение за офисы страны и осуществление на нац. уровне, вкл. накладные расходы	1 240 298	1 961 063	1 828 279	2 442 896	1 925 000	1 925 000	1 925 000
Расходы по поддержке учреждения-исполнителя (внутренние), вкл. накладные расходы	11 496	27 975	612	0	5 000	0	0
Финансовые посредники, вкл. накладные расходы	0	67 142	0	0	75 000	0	75 000
Возмещение расходов	214 667	389 935	258 332	384 704	350 000	350 000	350 000
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты)*	467 949	740 353	837 220	849 676	1 105 788	897 091	957 573
Общие расходы по административной поддержке	3 847 775	5 157 233	4 909 004	5 675 729	5 473 230	5 184 533	5 334 103
Расходы по контролю, произведенные МРУ	45 250	49 250	47 028	47 801	75 000	75 000	75 000

Статьи расходов	2010	2011	2012	2013	2014		2015
	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Бюджет	Примерн.	Предлаг.
Общая сумма расходов по административной поддержке	3 893 025	5 206 483	4 956 032	5 723 531	5 548 230	5 259 533	5 409 102

*Расходы по основным подразделениям выше, чем допустимый промежуточный итог в 1 913 365 долл. США в 2010 г., 1 970 766 долл. США в 2011 г., 1 984 561 долл. США в 2012 г., 1 998 453 долл. США в 2013 г. и 2 012 442 долл. США в 2014 году. Поэтому были введены строка корректировки и негативная корректировка для получения требуемой пороговой величины. Предоставляется также соответствующая позитивная корректировка для обеспечения того, чтобы общие расходы, произведенные в отношении административных расходов, также отражали сумму, превышенную учреждением.

Расходы по основным подразделениям

5. Просьба ПРООН о 2 026 529 долл. США для ее бюджета по основным подразделениям в 2015 г. представляет собой увеличение на 0,7% в бюджете, утвержденном в 2014 г., что допускается в решении 67/15 на текущий трехлетний период. Этот уровень финансирования запрашивается несмотря на то, что ПРООН ожидает, что расходы по ее основному подразделению превысят этот показатель на 957 573 долл. США (указано как «Корректировка» в Таблице 1 выше). ПРООН обычно превышала бюджетные ассигнования по своему основному подразделению, компенсируя эти расходы за счет стоимости поддержки, оплаченной благодаря осуществлению проектов Многостороннего фонда. Размер превышения расходов варьировался от 837 220 долл. США в 2012 г. до 849 676 долл. США в 2013 г. и примерно 897 091 долл. США в 2014 году. Поскольку ожидается, что этот уровень корректировки увеличится на 7%, и поскольку ПРООН не выделяет субсидий на деятельность в рамках Монреальского протокола, эти средства появились благодаря получению агентского комиссионного вознаграждения, так как ПРООН подтвердила, что других источников дохода в отношении ее расходов по основным подразделениям не имеется.

6. Секретариат указал, что, как представляется, это является переходом от осуществления к управлению программой. ПРООН в ответ на это заявила, что такого перехода не происходит, поскольку персонал основного подразделения не используется исключительно для осуществления или управления программой – он делает и то и другое. Кроме того, она указала, что компонент неосновного подразделения в административном бюджете не включает в себя компонента персонала или поездок.

7. 74% предлагаемого бюджета основного подразделения ПРООН выделяется на персонал. Возмещение центральных услуг представляет собой следующую самую большую статью расходов в размере 12%, вслед за которой идут поездки в размере 9% и аренда помещений в размере 4%. Ожидается, что расходы на персонал возрастут на 3% в соответствии со стандартной практикой ООН для целей бюджета.

8. Ожидается, что структура персонала ПРООН по Монреальскому протоколу вернется в 2015 г. к 9,5 единицам сотрудников профессиональной категории и 3,5 – категории общего обслуживания. В персонале профессиональной категории произошли изменения, но общим последствием является сокращение времени персонала, причем полученные сбережения используются для покрытия окончательных причитающихся выплат оставляющему работу персоналу. Персонал посвящает 100% своего времени деятельности по Монреальскому протоколу. Ожидается, что замораживание ПРООН в отношении найма закончится к первому кварталу 2015 года.

9. Предлагаемый бюджет на поездки предусматривает 2-процентное увеличение по сравнению с примерными расходами в 2014 г., но это ниже, чем уровень, предусмотренный в бюджете в 2014 году. ПРООН указала, что ей удалось сократить расходы по сравнению с предусмотренным в бюджете уровнем благодаря тому, что основные сотрудники согласились ездить эконом-классом вместо бизнес-класса для увеличения количества командировок до максимума и для того, чтобы уложиться в бюджет.

10. По состоянию на конец 2013 г. ПРООН осуществляла 141 проект по сравнению со 154 проектами в 2012 году. На проектной основе предлагаемые расходы ПРООН по основным подразделениям в 2015 г. составили 21 164 долл. США на проект на основе количества осуществлявшихся проектов на конец 2013 года.

Общие административные расходы

11. Ожидается, что уровень финансирования возмещения за офисы стран и осуществление на национальном уровне будет оставаться тем же, что и в 2014 году. ПРООН указала, что ее офисы в странах получают 100% уплаченного вознаграждения.

12. Бюджет для финансовых посредников, предложенный на 2015 г., остается таким же, что и предусмотренные в бюджете расходы на 2014 г. (75 000 долл. США). Бюджет сохранился для целей возможных посреднических услуг в будущем.

13. Предполагается, что расходы по контролю, представляющие собой оперативные расходы, которые будут произведены на местах в регионах в 2015 г., будут соответствовать уровню 2014 г. (75 000 долл. США). Оперативные расходы на местах в регионах не покрываются центральными службами и должны быть поделены между офисами, у которых есть сотрудники в этих местах.

14. Общие административные расходы составили 3,9 млн. долл. США в 2010 г., 5,2 млн. долл. США в 2011 г., 5 млн. долл. США в 2012 г., 5,7 млн. долл. США в 2013 г. и оцениваются в 5,3 млн. долл. США в 2014 году. Компоненты расходов неосновных подразделений оплачиваются как процентная доля самого предоставления услуг. ПРООН ожидает, что административные расходы составят 5,4 млн. долл. США в 2015 году.

15. Ожидаемые ресурсы, которые будут иметься у ПРООН для административных расходов, включают в себя как расходы по основным подразделениям, так и агентское комиссионное вознаграждение, которое высвобождается на основе денежных выплат в отношении расходов на проект плюс любой баланс дохода по административным расходам, не использованного ранее. В Таблице 2 представляется эта информация за 2007-2014 годы. В таблице предполагается, что утвержденные средства выплачиваются, поэтому может иметься задержка во времени, прежде чем ПРООН получит доступ ко всем утвержденным средствам.

Таблица 2: Оценка наличия дохода для будущих административных расходов ПРООН (долл. США)

ПРООН	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	2 751 613	3 707 126	3 001 726	3 483 484	6 554 637	4 506 969	4 514 301	3 697 295
Общие административные расходы	3 189 494	3 313 122	4 967 941	3 847 775	5 157 233	4 909 004	5 675 729	5 184 533
Баланс по годам	-437 881	394 004	-1 966 215	-364 291	1 397 404	-402 035	-1 161 428	-1 487 238
Текущий остаток **	4 455 160	4 849 164	2 882 949	2 518 658	3 916 062	3 514 027	2 352 599	865 361

* Включая расходы по поддержке, утвержденные в 2014 г., расходы по поддержке и расходы по основным подразделениям, представленные на 73-е совещание (по состоянию на 2 октября 2014 г.).

** Исключая баланс по годам до 2002 года.

16. В таблице показывается, что ПРООН может иметь аккумулированный баланс в размере примерно 865,361 долл. США по административным расходам в конце 2014 г., если ПРООН получит все агентское комиссионное вознаграждение по проектам, представленным на 73-е совещание; однако, этого будет недостаточно для покрытия ожидаемых общих административных расходов ПРООН в 2015 г. в размере 5,4 млн. долл. США. Следует отметить, что ПРООН имеет доступ к этому агентскому комиссионному вознаграждению только, когда имеются сопутствующие расходы по проектам, и, таким образом, баланс должен быть выше, чем потребности.

ЮНИДО

17. В Таблице 3 представлены бюджет по основным подразделениям и другая информация об административных расходах, представленная ЮНИДО. Показатели, указанные как «фактические», основаны на модели, подготовленной ЮНИДО для оценки расходов по поддержке программы Монреальского протокола.

Таблица 3: Данные по бюджету основных подразделений и другие административные расходы на 2010-2015 гг. для ЮНИДО (долл. США)

Статьи расходов	2010	2011	2012	2013	2014		2015
	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Бюджет	Примерн.	Предлаг.
Основные компоненты	(долл. США)						
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	1 319 500	1 390 300	1 550 900	1 445 700	1 550 000	1 537 700	1 784 300
Поездки	120 600	139 700	175 100	284 000	190 000	260 800	250 000
Помещения (аренда и общие расходы)	81 000	90 600	89 300	99 400	78 000	89 700	85 200
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, поставки и т.д.)	39 100	54 100	30 900	51 800	53 800	58 900	58 300
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	1 800	200	700	700	30 500	13 700	28 000
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	438 200	510 400	414 200	498 800	422 100	476 600	459 400
Корректировка*	-86 835	-214 534	-276 539	-381 947	-311 958	-424 958	-638 671
Общие расходы основных подразделений	1 913 365	1 970 766	1 984 561	1 998 453	2 012 442	2 012 442	2 026 529
Возмещение за офисы страны и осуществление на нац. уровне	2 430 400	2 857 600	1 818 300	3 602 000	1 891 600	2 830 000	3 206 600
Расходы по поддержке учреждения-исполнителя (внутренние)	2 255 500	2 226 400	2 900 900	3 302 800	3 559 700	3 678 800	3 299 300
Корректировка*	86 835	214 534	276 539	381 947	311 958	424 958	638 671
Общие расходы по административной поддержке	6 686 100	7 269 300	6 980 300	9 285 200	7 775 700	8 946 200	9 171 100
Минус расходы, связанные с проектами	-1 688 408	-1 779 869	-1 798 710	-2 464 200	-2 114 087	-2 908 500	-2 502 900
Чистые общие расходы по административной поддержке	4 997 692	5 489 431	5 181 590	6 821 000	5 661 613	6 037 700	6 668 200

*Расходы по основным подразделениям выше, чем допустимый промежуточный итог в 1 913 365 долл. США в 2010 г., 1 970 766 долл. США в 2011 г., 1 984 561 долл. США в 2012 г., 1 998 453 долл. США в 2013 г. и 2 012 442 долл. США в 2014 году. Поэтому были введены строка корректировки и негативная корректировка для получения требуемой пороговой величины. Предоставляется также соответствующая позитивная корректировка для обеспечения того, чтобы общие расходы, произведенные в отношении административных расходов, также отражали сумму, превышенную учреждением.

Расходы по основным подразделениям

18. Просьба ЮНИДО о 2 026 529 долл. США для ее бюджета по основным подразделениям в 2015 г. представляет собой увеличение на 0,7% в бюджете, утвержденном в 2014 г., что допускается в решении 67/15 на текущий трехлетний период. Этот уровень финансирования запрашивается несмотря на то, что ЮНИДО ожидает, что расходы по ее основному подразделению превысят этот показатель на 638 671 долл. США (указано как «Корректировка» в Таблице 3 выше). ЮНИДО превысила свой бюджет 2010 г. на 86 835 долл. США; свой бюджет 2011 г. - на 214 534 долл. США; свой бюджет 2012 г. - на 276 539 долл. США; и свой бюджет 2013 г. - на 381 947 долл. США. Предполагается, что превышение в ее бюджете 2014 г. составит 424 958 долл. США.

19. ЮНИДО не согласилась с анализом, в котором предлагается поддержка за счет агентского комиссионного вознаграждения в переходе от осуществления к административной деятельности². ЮНИДО указала, что любые расходы, помимо расходов по основным подразделениям и агентского комиссионного вознаграждения, будут субсидироваться через посредство регулярного бюджета ЮНИДО, поскольку Организация предоставляет бюджет для своего офиса и по уставу поддерживает свою программу технического сотрудничества. Таким образом, очевидная субсидия за счет агентского комиссионного вознаграждения, предназначенная для осуществления программы на цели расходов по основным подразделениям, которые предназначены строго для администрации, возросла с 86 835 долл. США в 2010 г. до 381 947 долл. США в 2013 году. Корректировка, предложенная для бюджета 2015 г., составляет 638 671 долл. США.

20. Фактически все линейные статьи бюджета основных подразделений ЮНИДО были превышены, за исключением расходов по контрактам, где свыше 50% средств использовалось на другие статьи бюджета. Если бы статьи бюджета основных подразделений рассматривались как строка бюджета, а не как разовая сумма, то максимальный уровень корректировки составлял бы 20% по строкам бюджета.

21. 67% предлагаемого бюджета основного подразделения ЮНИДО предназначается 9 штатным сотрудникам (4 сотрудника профессиональной категории и 5 – категории общего обслуживания). Бюджетная статья центральных услуг представляет собой следующую самую большую статью расходов в размере 17% бюджета, влед за которой идут поездки в размере 9% и аренда помещений в размере 3%.

22. В предлагаемом бюджете в отношении персонала предусматривается 15-процентное увеличение по сравнению с бюджетом 2014 г. и 16-процентное увеличение по сравнению с предполагаемыми расходами на 2014 год. Предполагаемые расходы на 2014 г. на бюджет в отношении персонала включают в себя 1 433 900 долл. США на персонал и 103 800 долл. США на сотрудников, работающих по контракту. Не предусмотрено сметы расходов на совещания групп экспертов, хотя 43 300 долл. США было использовано в 2013 г. в этих целях. Секретариат задал вопрос об увеличении расходов на персонал. ЮНИДО указала, что зарплата персонала не увеличивалась, за исключением регулярного увеличения по ступенчатой шкале, и что в бюджете 2015 г. учтена инфляция в 1,7%.

23. Предлагаемый бюджет расходов на поездки на 31% превышает уровень бюджета на 2014 г., но несколько ниже сметы расходов на 2014 год. По оценке ЮНИДО, расходы (260 800 долл. США) превысили бюджет на 2014 г. (190,000 долл. США) на 37%. Это второй год значительного превышения в ЮНИДО расходов на поездки ее бюджета³. ЮНИДО указала, что это увеличение базируется на фактических показателях расходов в 2013-2014 гг., которые значительно превысили суммы на поездки в предыдущие годы. ЮНИДО объяснила, что увеличение бюджета в 2012-2013 гг. обуславливается участием в совещаниях сети более чем одного штатного сотрудника с учетом количества стран, в которых она осуществляет проекты, и что она направила сотрудников категории общего обслуживания на совещания сети для наращивания потенциала. ЮНИДО далее указала, что она планирует участвовать в конференциях по новым альтернативам. Секретариат запросил информацию о количестве совещаний, в которых она участвовала в 2014 г. и которые предусмотрены на 2015 год. ЮНИДО не представила информации о запланированных совещаниях в 2015 году. Она указала, что средства на поездки в 2014 г. использовались для участия в совещаниях в рамках Монреальского протокола, а также в совещаниях, которые непосредственно

² В случае ПРООН все средства, превышающие сумму, утвержденную для основного подразделения, должны поступать за счет агентского комиссионного вознаграждения, в то время как в случае Всемирного банка поддержка деятельности основного подразделения за счет агентского комиссионного вознаграждения не допускается.

³ Бюджет на 2013 г. составлял 188 000 долл. США, но фактические расходы на поездки составили 284 000 долл. США.

не связаны с осуществлением Монреальского протокола, включая совещания Коалиции за сохранение климата и чистоты воздуха, Рамочной конвенции ООН об изменении климата (РКИК ООН), Круглого стола по биобезопасности растений и продовольствия и Использования брома как фитосанитарной меры в обработке товаров в международной торговле.

24. Бюджет на аренду помещений предусматривает увеличение на 9% по сравнению с бюджетом 2014 года. Бюджет расходов на оборудование и возмещение за центральные услуги предусматривает увеличение на 8% по сравнению с бюджетом 2014 года. ЮНИДО указала, что увеличение расходов обусловливается тем фактом, что расходы распределяются с учетом количества сотрудников.

Общие административные расходы

25. ЮНИДО указала, что некоторые расходы, связанные с расходами по неосновным подразделениям, являются расходами, относящимися к проектам. Поэтому ЮНИДО предоставляет корректировку для вычета таких расходов, с тем чтобы прийти к показателю, сопоставимому с административными расходами других учреждений. Когда ЮНИДО внедрит расчеты расходов, отпадет необходимость в такой корректировке, поскольку статьи бюджета смогут отражать фактические расходы. ЮНИДО указала, что она находится еще на ранней стадии внедрения некоторых элементов расчетов расходов. В прошлом году ЮНИДО указала, что система может быть завершена к 2014 г., но в этом году ЮНИДО не смогла указать, когда систему можно будет использовать в полной мере.

26. Бюджет возмещения за офисы страны предусмотрен в размере 1 891 600 долл. США в 2014 г., но ЮНИДО предполагает, что фактические расходы составят 2 830 000 долл. США. По определению ЮНИДО, эта статья включает в себя расходы на модальность осуществления, используемую в Китае, и долю расходов на персонал по материально-техническому снабжению. Информация о размере агентского комиссионного вознаграждения, переведенного на цели модальности в Китае, не была предоставлена.

27. Расходы учреждения-исполнителя несколько превысили предусмотренную в бюджете сумму в 2014 г., но, как ожидается, сократятся с 3 678 800 долл. США до предлагаемой суммы в 3 299 300 долл. США.

28. Общие административные расходы составили 5 млн. долл. США в 2010 г., 5,5 млн. долл. США в 2011 г., 5,2 млн. долл. США в 2012 г., 6,8 млн. долл. США в 2013 г., оцениваются в 6,0 млн. долл. США в 2014 г. и предлагаются в размере 6,7 млн. долл. США в 2015 году.

29. Ожидаемые ресурсы, которые будут иметься у ЮНИДО для административных расходов, включают в себя как расходы по основным подразделениям, так и агентское комиссионное вознаграждение, которое высвобождается на основе денежных выплат в отношении расходов на проект плюс любой баланс дохода по административным расходам, не использованного ранее. В Таблице 4 представляется эта информация за 2007-2014 годы. В таблице предполагается, что утвержденные средства выплачиваются, поэтому может иметься задержка во времени, прежде чем ЮНИДО получит доступ ко всем утвержденным средствам.

Таблица 4: Оценка наличия дохода для будущих административных расходов ЮНИДО (долл. США)

ЮНИДО	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	3 630 268	3 833 369	4 056 811	3 658 881	3 460 503	5 593 498	4 227 730	4 075 757
Общие административные расходы за исключением расходов, связанных с проектами	5 065 086	4 957 161	5 739 690	4 997 692	5 489 431	5 181 590	6 821 000	6 037 700
Баланс по годам	-1 434 818	-1 123 792	-1 682 879	-1 338 811	-2 028 928	411 908	-2 593 270	-1 961 943
Текущий остаток **	2 395 382	1 271 590	-411 289	-1 750 100	-3 779 028	-3 367 120	-5 960 390	-7 922 333

* * Включая расходы по поддержке, утвержденные в 2014 г., расходы по поддержке и расходы по основным подразделениям, представленные на 73-е совещание (по состоянию на 2 октября 2014 г.).

** По оценке Секретариата, текущий остаток в 2007 г. с 2002 г. составил of 2 127 930 долл. США. Используется показатель ЮНИДО.

30. В таблице показывается, что ЮНИДО может иметь аккумулированный баланс в размере почти 7,9 млн. долл. США по административным расходам в конце 2014 г., если ЮНИДО получит все агентское комиссионное вознаграждение по проектам, представленным на 73-е совещание.

Всемирный банк

31. В Таблице 5 представлены бюджет по основным подразделениям и другая информация об административных расходах, представленная Всемирным банком.

Таблица 5: Данные по бюджету основных подразделений и другие административные расходы на 2010-2015 гг. для Всемирного банка (долл. США)

Статьи расходов	2010	2011	2012	2013	2014		2015
	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Бюджет	Примерн.	Предлаг.
Основные компоненты	(долл. США)						
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	787 450	867 586	1 184 796	984 571	1 180 040	1 068 480	1 181 000
Поездки	283 892	183 893	205 425	111 021	244 800	160 000	238 000
Помещения (аренда и общие расходы)	22 516	47 232	55 607	56 906	59 160	55 000	59 000
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, поставки и т.д.)	77 797	52 953	92 303	31 169	62 000	55 182	57 000
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	13 452	47 491	25 769	13 389	51 000	45 000	50 000
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	125 654	123 160	156 762	113 539	128 000	137 214	140 000
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты) в счет контрольного бюджета*	0	0	0	0	0	0	0
Общие расходы основных подразделений	1 310 760	1 322 315	1 720 663	1 310 595	1 725 000	1 520 876	1 725 000
Возврат средств	0	0	0	0	0	0	0
Возмещение за офисы страны и осуществление на нац. уровне, вкл. накладные расходы	1 959 418	1 725 528	1 829 418	1 611 939	1 765 050	1 660 297	1 710 106
Расходы по поддержке учреждения-исполнителя (внутренние), вкл. накладные расходы	0	0	0	0	0	0	0
Финансовые посредники, вкл. накладные расходы	512 371	160 777	121 740	10 000	75 000	75 000	0
Возмещение расходов	0	0	0	0	0	0	0
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты)	0	0	0	0	0	0	0
Расходы по контролю, произведенные MPU	0	0	0	0	0	0	0
Общие расходы по административной поддержке	3 782 549	3 208 620	3 671 821	2 932 534	3 565 050	3 256 173	3 435 106

Расходы по основным подразделениям

32. Просьба Всемирного банка о 1 725 000 долл. США для его бюджета по основным подразделениям в 2015 г. представляет собой нулевое в процентном отношении увеличение в бюджете, утвержденном в 2014 г., что являлось также бюджетом, утвержденном в 2013 году. В отличие от ПРООН и ЮНИДО, Банк не ожидает, что его расходы по основным подразделениям превысят его бюджет, и это не субсидируется за счет агентского комиссионного вознаграждения или общего фонда Всемирного банка.

33. 68% предлагаемого бюджета Банка по основному подразделению предназначается персоналу. Бюджет на поездки представляет собой следующую самую большую статью расходов в размере 14%, вслед за которой идут центральные услуги (8%), помещения, оборудование и услуги по контракту (3% по каждой из этих статей).

34. В предлагаемом бюджете в отношении персонала предусматривается нулевое в процентном отношении увеличение по сравнению с бюджетом 2014 г., но 11-процентное увеличение по сравнению с предполагаемыми расходами в 2014 году. Банк указал, что его компонент персонала не изменился по сравнению с прошлым годом (8 сотрудников профессиональной категории, включая одного сотрудника по бюджету и консультанта по продленному сроку). Снижение фактических расходов в 2014 г. обуславливается тем фактом, что сотрудники не требовали платы за время по бюджету основного подразделения, как планировалось в 2013 году. Было отмечено, что 8 сотрудников профессиональной категории потратили 52% своего времени на работу по основному подразделению в рамках Монреальского протокола, а остальное время они посвятили работе по координации и междисциплинарной деятельности в рамках Глобального экологического фонда (GEF), проектной междисциплинарной деятельности в рамках Монреальского протокола и деятельности по широкому внедрению. Увеличение по сравнению с примерными расходами в 2014 г. обуславливается возвратом к нормальным условиям функционирования Банка, когда специализированному персоналу реже поручается оперативная работа, что позволяет ему посвящать больше времени деятельности по основному подразделению.

35. Предполагаемые расходы Банка на поездки на 35% ниже бюджетного показателя (244 800 долл. США) второй год подряд (как на 2013 г., так и на 2014 год). Банк предлагает бюджет с расходами на поездки на 2015 г. (238 000 долл. США), который на 3% ниже бюджета 2014 г. (244 800 долл. США), но на 49% выше предполагаемых расходов в 2014 г. (160 000 долл. США).

36. Бюджет на аренду помещений предусматривает нулевое в процентном отношении увеличение по сравнению с бюджетом 2014 г., но 7-процентное увеличение по сравнению с предполагаемыми расходами в 2014 году. Возмещение за центральные услуги увеличилось по сравнению с бюджетом 2014 г. и предполагаемые расходы составляют 9% и 2% соответственно. Расходы на оборудование на 8% ниже, чем сумма, предусмотренная в бюджете на 2014 г., но выше на 3%, чем предполагаемые расходы в 2014 году. Всемирный банк указал, что существует стандартный коэффициент в отношении компьютеров и другого офисного оборудования, техобслуживания и ремонта, который применяется ко всем подразделениям Банка. Кроме того, производятся периодические расходы на услуги по контрактам, поставку оборудования, связь и глобальные дистанционные услуги, которые применены к этой статье бюджета.

37. Банк вернет примерно 204 124 долл. США из расходов по основным подразделениям в 2014 г., когда будут известны фактические данные за 2014 год. Исполнительный комитет, возможно, пожелает принять к сведению, с признательностью, что функционирование основного подразделения Всемирного банка вновь было ниже предусмотренного в бюджете уровня и что он будет возвращать неиспользованные балансы.

Общие административные расходы

38. Бюджет возмещения за офисы страны, предложенный на 2014 г., как ожидается, сократится на 3%, но увеличится на 3% по сравнению с предполагаемыми расходами в 2014 году. Для Всемирного банка эта статья бюджета означает плату за проекты, полученную в отношении утвержденных проектов и направляемую в проектные группы для контроля проектов и управления ими. Проектные группы распределяются в так называемые «Регионы», т.е. в оперативное подразделение Всемирного банка.

39. Общие административные расходы составили 3,8 млн. долл. США в 2010 г., 3,2 млн. долл. США в 2011 г., 3,7 млн. долл. США в 2012 г., 2,9 млн. долл. США в 2013 г. и оцениваются в 3,3 млн. долл. США в 2014 году. Предполагается, что административные расходы составят 3,4 млн. долл. США в 2015 г., что представляет собой сокращение на 4% до показателя в бюджете на 2014 г., но увеличение на 5% по сравнению с предполагаемыми расходами в 2014 году.

40. Ожидаемые ресурсы, которые будут иметься у Всемирного банка для административных расходов, включают в себя как расходы по основным подразделениям, так и агентское комиссионное вознаграждение, плюс любой баланс дохода по административным расходам, не использованного ранее. В Таблице 6 представляется эта информация за 2007-2014 годы.

Таблица 6: Оценка наличия дохода для будущих административных расходов Всемирного банка (долл. США)

Всемирный банк	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	6 479 388	4 616 907	3 560 106	1 868 548	5 099 184	2 765 746	4 547 077	3 410 673
Общие административные расходы	6 030 398	5 454 473	3 689 780	3 782 549	3 208 620	3 671 821	2 932 534	3 256 173
Баланс по годам **	448 990	-837 566	-129 674	-1 914 001	1 890 564	-906 075	1 614 543	154 500
Текущий остаток	3 163 582	2 326 016	2 196 342	282 341	2 172 905	1 266 830	2 881 373	3 035 873

* Включая расходы по поддержке, утвержденные в 2014 г., расходы по поддержке и расходы по основным подразделениям, представленные на 73-е совещание (по состоянию на 2 октября 2014 г.).

** Исключая баланс по годам до 2002 года.

41. В таблице показывается, что Всемирный банк может иметь аккумулированный баланс в размере 3 млн. долл. США на основе утвержденных к настоящему моменту в 2014 г. показателей и материалов, представленных на 73-е совещание. Хотя дополнительный доход за счет агентского комиссионного вознаграждения и расходы по основным подразделениям должны быть предусмотрены в 2015 г., одного лишь аккумулированного баланса в 2014 г. будет недостаточно для покрытия ожидаемых административных расходов в 2015 году.

РЕКОМЕНДАЦИИ

42. Исполнительный комитет может:

(а) Принять к сведению следующее:

- (i) Доклад о расходах по основным подразделениям на 2015 г. для ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка, представленный в документе UNEP/OzL.Pro/ExCom/73/31;
- (ii) С признательностью, тот факт, что функционирование основного подразделения Всемирного банка вновь было ниже предусмотренного в бюджете уровня и что он будет возвращать неиспользованные балансы; и

- (b) Рассмотреть вопрос о том, следует ли утвердить запрошенные бюджеты по основным подразделениям ПРООН в размере 2 026 529 долл. США; ЮНИДО - 2 026 529 долл. США и Всемирного банка - 1 725 000 долл. США.
