



**Программа Организации
Объединенных Наций по
окружающей среде**



Distr.
GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/75/34
20 October 2015

RUSSIAN
ORIGINAL: ENGLISH

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ
МНОГОСТОРОННЕГО ФОНДА ДЛЯ
ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ МОНРЕАЛЬСКОГО ПРОТОКОЛА
Семьдесят пятое совещание
Монреаль, 16-20 ноября 2015 года

**РАСХОДЫ ПО ОСНОВНЫМ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯМ ПРООН, ЮНИДО И ВСЕМИРНОГО
БАНКА НА 2016 ГОД**

Исходная информация

1. В настоящем документе рассматриваются просьбы в отношении расходов по основным подразделениям на 2016 год и потребности в административных расходах¹ со стороны ПРООН,

¹ Распределение административных расходов ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка было изменено в ноябре 1998 года (решение 26/41), когда твердая ставка 13%, применяемая ко всем проектам, была заменена на ступенчатую шкалу. Расходы были вновь изменены в декабре 2002 года 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 порядка покрытия текущих административных расходов. Решением 56/41 было продлено действие решения 38/68 и соответствующего порядка покрытия административных расходов применительно к трехлетнему периоду 2009-2011 годов. На своем 67-м совещании Комитет решил применять новый порядок покрытия административных расходов на трехлетний период 2012-2014 годов 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 250 000 долл. США, проектов по укреплению организационной структуры, а также в отношении подготовки проектов; агентское комиссионное вознаграждение в 9% в отношении проектов с проектной стоимостью не более 250 000 долл. США; агентское комиссионное вознаграждение не более 6,5%, устанавливаемое на индивидуальной основе в отношении проектов в производственном секторе (решение 67/15(b)). На своем 73-м совещании Исполнительный комитет принял решение применять существующий порядок покрытия административных расходов в отношении двусторонних учреждений и учреждений-исполнителей в трехлетний период 2015–2017 годов; провести обзор порядка покрытия административных расходов и свой бюджет финансирования основных подразделений на первом совещании 2017 года; а также попросить представить Исполнительному комитету круг полномочий для проведения такого обзора, чтобы он мог рассмотреть его на своем последнем совещании 2015 года (решение 73/62(b)-(d)).

ЮНИДО и Всемирного банка, дается оценка того, в каких пределах средства для покрытия общих административных расходов в 2016 году могут покрыть ожидаемые расходы в 2016 году, и в заключение даются рекомендации Секретариата.

2. В соответствии с решениями 67/15(b) и 73/62(b) Исполнительный комитет утвердил просьбы о финансировании по основным подразделениям на 2015 год: 2 026 529 долл. США по линии ПРООН, 2 026 529 долл. США по линии ЮНИДО и 1 725 000 долл. США по линии Всемирного банка (решение 73/54(b)).

3. Учреждения-исполнители представили сведения о фактических основных и административных расходах на 2014 год, примерных расходах на 2015 год и предлагаемом бюджете на 2016 год, 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 2011-2016 годы для ПРООН (ДОЛЛ. США)

Статьи расходов	2011	2012	2013	2014	2015		2016
	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Бюджет	Примерн.	Предлаг.
Основные компоненты							
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	1 912 090	2 171 918	2 076 816	2 050 914	2 203 294	2 112 442	2 175 815
Поездки	276 818	261 674	249 131	163 639	259 196	168 548	173 604
Помещения (аренда и общие расходы)	103 991	104 805	101 236	105 219	111 613	110 480	116 004
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, расходные материалы и др.)	28 285	25 052	17 781	16 967	30 000	20 000	22 000
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	0	0	18 461	22 955	30 000	25 000	28 000
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	389 935	258 332	384 704	311 137	350 000	350 000	350 000
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты) в счет контрольного бюджета*	-740 353	-837 220	-849 676	-658 389	-957 573	-759 940	-824 708
Общие расходы основных подразделений	1 970 766	1 984 561	1 998 453	2 012 442	2 026 530	2 026 529	2 040 715
Возмещение за страновые отделения и осуществление на национальном уровне, вкл. накладные расходы	1 961 063	1 828 279	2 442 896	1 694 992	1 925 000	1 925 000	1 925 000
Расходы по поддержке учреждения-исполнителя (внутренние), вкл. накладные расходы	27 975	612	0	0	0	0	0
Финансовые посредники, вкл. накладные расходы	67 142	0	0	0	75 000	0	0
Возмещение расходов	389 935	258 332	384 704	311 137	350 000	350 000	350 000
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты)*	740 353	837 220	849 676	658 389	957 573	759 940	824 708
Общие расходы по	5 157 233	4 909 004	5 675 729	4 676 959	5 334 103	5 061 469	5 140 423

Статьи расходов	2011	2012	2013	2014	2015		2016
	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Бюджет	Примерн.	Предлаг.
административной поддержке							
Расходы по контролю, произведенные МРУ	49 250	47 028	47 801	53 814	75 000	75 000	75 000
Общая сумма расходов по административной поддержке	5 206 483	4 956 032	5 723 531	4 730 773	5 409 103	5 136 469	5 215 423

*Расходы по основным подразделениям выше, чем допустимый промежуточный итог в 1 970 766 долл. США в 2011 году, 1 984 561 долл. США в 2012 году, 1 998 453 долл. США в 2013 году, 2 012 442 долл. США в 2014 году и 2 026 530 долл. США в 2015 году. Поэтому были введены строка корректировки и негативная корректировка для получения требуемой предельной 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 2 040 715 долл. США для ее бюджета по основным подразделениям в 2016 году представляет собой увеличение на 0,7% в бюджете, утвержденном в 2015 году, что допускается решением 73/62(b) на текущий трехлетний период. Этот уровень финансирования запрашивается несмотря на то, что ПРООН ожидает, что расходы по ее основному подразделению превысят эту сумму на 824 708 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 658 389 долл. США до 849 676 долл. США в 2012-2015 годах. Ожидается, что этот уровень корректировки увеличится на 8,5% в 2015-2016 годах, и, поскольку ПРООН не выделяет субсидий на деятельность в рамках Монреальского протокола, эти средства появились благодаря получению агентского комиссионного вознаграждения, так как отсутствуют другие источники дохода в отношении ее расходов по основным подразделениям. ПРООН указала, что часть функций персонала ее основного подразделения связана с административным управлением проектами, однако ПРООН не выделяет на пропорциональной основе эти виды деятельности из своих расходов по основному подразделению, что потребовало бы корректировки. Исполнительный комитет может пожелать предложить ПРООН добавить строку затрат на персонал в административном разделе шаблона отчета о бюджете основного подразделения, чтобы дать возможность отражать эти расходы без необходимости использовать строку корректировки. Хотя ПРООН указала, что согласна с этой рекомендацией, Исполнительный комитет может пожелать рассмотреть этот вопрос в контексте круга полномочий для проведения обзора порядка покрытия административных расходов и своего бюджета финансирования основных подразделений (UNEP/OzL.Pro/ExCom/75/79).

6. 73% 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 6% и аренда помещений в размере 4%. Ожидается, что расходы на персонал возрастут на 3% в соответствии со стандартной практикой ООН для целей бюджета. Ожидается, что структура персонала ПРООН по Монреальскому протоколу будет представлена в 2016 году 9,28 единицами сотрудников профессиональной категории и 3,5 – категории общего обслуживания, при этом персонал будет посвящать 100% своего времени деятельности по Монреальскому протоколу.

7. Предлагаемый бюджет на поездки предусматривает 3-процентное увеличение по сравнению с примерными расходами в 2015 году, но это ниже, чем уровень предусмотренный в бюджете в 2015 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.

Общие административные расходы

8. Ожидается, что уровень финансирования возмещения за страновые офисы и осуществление на национальном уровне будет оставаться тем же, что и в 2015 году. ПРООН указала, что ее страновые отделения получают 100% уплаченного вознаграждения.

9. Бюджет для финансовых посредников, предлагаемый на 2016 год, является нулевым. Бюджет сохранялся в целях выплат возможным посредникам в прошлом, однако в настоящее время обращение к посредникам не предвидится.

10. Предполагается, что расходы по контролю, представляющие собой оперативные расходы, которые будут произведены на местах в регионах в 2016, будут соответствовать уровню 2015 года (75 000 долл. США). Эти расходы не покрываются центральными службами и должны быть поделены между офисами, у которых есть сотрудники в этих местах.

11. ПРООН ожидает, что в 2016 году административные расходы составят 5,2 млн долл. США, что слегка превышает сметные расходы на 2015 году в размере 5,1 млн долл. США.

12. 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 использованный ранее. В таблице 2 представлена эта информация за 2008-2015 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	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	3 643 47 2	2 927 776	3 467 29 9	6 542 45 3	4 503 00 9	4 514 30 1	3 664 42 2	4 654 05 1
Общие административные расходы	3 336 57 2	5 008 991	3 893 02 5	5 206 48 3	4 956 03 2	5 723 53 1	4 730 77 3	5 136 46 9
Баланс по годам	306 900	-2 081 215	-425 726	1 335 97 0	-453 023	- 1 209 23 0	- 1 066 35 1	-482 418
Текущий остаток**	4 633 70 2	2 552 487	2 126 76 1	3 462 73 1	3 009 70 8	1 800 47 8	734 127	251 709

* Включая расходы по поддержке, утвержденные на 74-м совещании, а также стоимость агентского комиссионного вознаграждения и расходов по основным подразделениям, представленным на 75-е совещание.

** Исключая баланс по годам до 2002 года.

13. В таблице показывается, что ПРООН может иметь аккумулированный баланс в размере 251 709 долл. США после 75-го совещания, если будут утверждены все суммы, представленные на 75-е совещание. ПРООН необходимо будет получить в 2016 году, как минимум, 4 963 714 долл. США в качестве агентского комиссионного вознаграждения и расходов по основным подразделениям, чтобы покрыть свои ожидаемые общие административные расходы в 2016 году, составляющие 5,2 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

14. 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 2011-2016 годы для ЮНИДО (долл. США)

Статьи расходов	2011	2012	2013	2014	2015		2016
	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Бюджет	Примерн.	Предлаг.
Основные компоненты							
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	1 390 300	1 550 900	1 445 700	1 380 600	1 784 300	1 253 800	1 259 500
Поездки	139 700	175 100	284 000	161 800	250 000	228 900	228 700
Помещения (аренда и общие расходы)	90 600	89 300	99 400	71 800	85 200	87 500	79 300
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, расходные материалы и др.)	54 100	30 900	51 800	41 100	58 300	58 400	55 300
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	200	700	700	2 000	28 000	30 100	57 300
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	510 400	414 200	498 800	454 200	459 400	425 200	445 700
Корректировка*	-214 534	-276 539	-381 947	-99 058	-638 671	-57 371	-85 085
Общие расходы основных подразделений	1 970 766	1 984 561	1 998 453	2 012 442	2 026 529	2 026 529	2 040 715
Возмещение за страновые отделения и осуществление на национальном уровне	2 857 600	1 818 300	3 602 000	1 814 900	3 206 600	1 591 600	1 434 400
Расходы по поддержке учреждения-исполнителя (внутренние)	2 226 400	2 900 900	3 302 800	2 913 500	3 299 300	3 045 700	2 859 700
Корректировка*	214 534	276 539	381 947	99 058	638 671	57 371	85 085
Общие расходы по административной поддержке	7 269 300	6 980 300	9 285 200	6 740 842	9 171 100	6 721 200	6 419 900
Минус расходы, связанные с проектами	-1 779 869	-1 798 710	-2 464 200	-2 308 000	-2 502 900	-2 378 700	-2 224 300
Чистые общие расходы по административной поддержке	5 489 431	5 181 590	6 821 000	4 432 842	6 668 200	4 342 500	4 195 600

*Расходы по основным подразделениям выше, чем допустимый промежуточный итог в 1 970 766 долл. США в 2011 году, 1 984 561 долл. США в 2012 году, 1 998 453 долл. США в 2013 году, 2 012 442 долл. США в 2014 году и 2 026 529 долл. США в 2015 году. Поэтому были введены строка корректировки и негативная корректировка для получения требуемой предельной 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

15. Просьба ЮНИДО о 2 040 715 долл. США для ее бюджета по основным подразделениям в 2016 году представляет собой увеличение на 0,7% в бюджете, утвержденном в 2015 году, что допускается решением 73/62(b) на текущий трехлетний период. Этот уровень финансирования запрашивается несмотря на то, что ЮНИДО ожидает, что расходы по ее основному подразделению превысят эту сумму на 85 085 долл. США (указано как «Корректировка» в таблице 3 выше). ЮНИДО превысила свой бюджет 2011 года на 214 534 долл. США; свой бюджет 2012 года – на 276, 539 долл. США; свой бюджет 2013 года – на 381 947 долл. США, и свой бюджет 2014 года – на 99 058 долл. США. Предполагается, что превышение ее бюджета 2015 года составит 57 371 долл. США.

16. 59% предлагаемого бюджета основного подразделения ЮНИДО предназначается штатным сотрудникам (6 сотрудников профессиональной категории и 5 – категории общего обслуживания). В 2014 году бюджет в отношении персонала составлял 67% общего бюджета, варьируясь от 61%

до 69% в период с 2011 года. ЮНИДО указала, что в ее основном подразделении в феврале 2015 года была проведена реорганизация персонала, при этом директор стал посвящать 50% своего времени другим видам деятельности, не связанным с Монреальским протоколом. Как следствие, соответствующим образом был оптимизирован состав основного подразделения и перераспределены обязанности сотрудников, при этом два сотрудника профессиональной категории были задействованы на 100%, один сотрудник профессиональной категории – на 80%, один – на 70%, и еще один – на 60%. По оценкам ЮНИДО, занятость сотрудников профессиональной категории эквивалентна наличию 4,6 сотрудников с полным рабочим днем в течение каждого года.

17. Предлагаемый бюджет расходов на поездки (228 700 долл. США) отражает сумму расходов на поездки, ожидаемую в 2015 году (228 900 долл. США), что находится в пределах расходов на поездки, понесенных в период с 2011 года (от 139 700 долл. США до 284 000 долл. США).

18. Бюджетная статья центральных услуг представляет собой следующую самую большую статью расходов в размере 21% бюджета, вслед за которой идут поездки в размере 11% и аренда помещений в размере 4%.

19. ЮНИДО указала, что расходы на аренду помещений, оборудование и возмещение за центральные услуги распределяются, исходя из числа сотрудников, связанных с основным подразделением.

Общие административные расходы

20. 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 расходов², необходимость в такой корректировке отпадет, поскольку статьи бюджета смогут отражать фактические расходы. В 2014 году ЮНИДО находилась на ранней стадии внедрения некоторых элементов расчета расходов, а в 2015 году все еще настраивала различные функции, в частности, сбор данных по нескольким центрам затрат. ЮНИДО будет продолжать использовать расчеты на основе модели применительно к докладу, содержащемуся в настоящем документе. ЮНИДО указала, что был проанализирован вопрос о необходимости и использовании системы управления рабочим временем для улучшения распределения рабочего времени персонала между проектами, и было проведено тестирование экспериментальной системы. Вместе с тем, представляется, что расходы на эту инициативу перевешивают выгоды в контексте подготовки отчетности для ЮНИДО. Секретариат задал вопрос об инициативе Организации по переходу на расчеты расходов. ЮНИДО указала, что Организация столкнулась с определенными трудностями в реализации и что в настоящее время расчеты расходов не планируются.

² Вопрос о расчетах затрат был впервые поднят на 59-м совещании в 2009 году в связи с решением Исполнительного комитета обсудить методологию, чтобы оказать ЮНИДО помощь в определении расходов, связанных с проектами (решение 59/28), поскольку ЮНИДО включала такие расходы в свои административные расходы. В январе 2010 года ЮНИДО указала, что «она находится в процессе принятия системы расчетов расходов в течение следующих четырех лет, при которой рабочее время, затрачиваемое сотрудниками на выполнение административных задач, можно учитывать отдельно от времени, связанного с реализацией проектов» (UNEP/OzL.Pro/ExCom/60/51, пункт 4). В связи с просьбой ЮНИДО о финансировании расходов по основным подразделениям в 2014 году Секретариат поинтересовался, когда будет реализована система расчетов расходов, которая даст возможность ЮНИДО относить расходы на различные центры затрат (например, расходы на мероприятия Многостороннего фонда в рамках Монреальского протокола в отличие от других многосторонних природоохранных соглашений или других видов деятельности). В 2013 году ЮНИДО указала, что система будет завершена в 2014 году.

Секретариат принимает к сведению, что ЮНИДО распределяет время между сотрудниками основного подразделения в соответствии с различными центрами затрат. Исполнительный комитет может пожелать предложить ЮНИДО использовать в будущих докладах систему расчетов расходов в отношении затрат по основному подразделению и административных расходов. Как вариант, Исполнительный комитет может пожелать рассмотреть этот вопрос в контексте круга полномочий для проведения обзора порядка покрытия административных расходов и своего бюджета финансирования основных подразделений³.

21. Бюджет возмещения расходов страновых отделений на 2015 год был предусмотрен в размере 3 206 600 долл. США, однако ЮНИДО предполагает, что фактические расходы составят 1 591 600 долл. США. По определению ЮНИДО, эта статья включает в себя расходы на форму осуществления, используемую в Китае, и долю расходов на персонал по материально-техническому снабжению. Информация о размере агентского комиссионного вознаграждения, переведенного на цели, связанные с формой осуществления в Китае, не была предоставлена.

22. Предполагалось, что в 2015 году расходы учреждения-исполнителя будут ниже предусмотренной в бюджете суммы, при этом ожидается, что расходы продолжат сократятся в 2016 году до 2 859 700 долл. США.

23. Общие чистые административные расходы на 2016 год предлагаются в размере 4,2 млн долл. США, что слегка ниже сметные расходы на 2015 год в размере 4,3 млн долл. США.

24. Ожидаемые ресурсы, которые будут иметься у ЮНИДО от Многостороннего фонда 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 использованный ранее. В таблице 4 представлена эта информация за 2008-2015 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	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	4 390 277	3 083 360	5 517 553	7 769 805	4 479 511	4 227 730	4 035 539	4 848 586
Общие административные расходы, исключая расходы, связанные с проектами	4 957 161	5 739 690	4 997 692	5 489 431	5 181 590	6 821 000	4 531 900	4 342 500
Баланс по годам	-566 884	-2 656 330	519 861	2 280 374	-702 079	-2 593 270	-496 361	506 086
Текущий остаток**	1 828 498	-827 832	-307 971	1 972 403	1 270 324	-1 322 946	-1 819 307	-1 313 221

* Включая расходы по поддержке, утвержденные на 74-м совещании, а также стоимость агентского комиссионного вознаграждения и расходов по основным подразделениям, представленным на 75-е совещание.

** По оценкам Секретариата, текущий остаток в 2007 году за период с 2002 года составил 2 127 930 долл. США, однако вместо рассчитанного Секретариатом показателя используется показатель ЮНИДО.

25. В таблице показывается, что ЮНИДО может иметь отрицательный аккумулярованный баланс в конце года. ЮНИДО необходимо будет получить в 2016 году, как минимум, 5 508 821 долл. США в качестве агентского комиссионного вознаграждения и расходов по основным подразделениям, чтобы покрыть общие административные расходы в 2016 году, составляющие 4,2 млн долл. США.

³ UNEP/OzL.Pro/ExCom/75/79.

Всемирный банк

26. 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 2011-2016 годы для Всемирного банка (долл. США)

Статьи расходов	2011	2012	2013	2014	2015		2016
	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Фактич.	Бюджет	Примерн.	Предлаг.
Основные компоненты							
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	867 586	1 184 796	984 571	1 022 179	1 181 000	1 120 000	1 189 000
Поездки	183 893	205 425	111 021	155 778	238 000	230 000	235 000
Помещения (аренда и общие расходы)	47 232	55 607	56 906	44 130	59 000	48 000	54 000
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, расходные материалы и др.)	52 953	92 303	31 169	55 508	57 000	57 000	59 000
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	47 491	25 769	13 389	14 828	50 000	25 000	48 000
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	123 160	156 762	113 539	90 624	140 000	110 000	140 000
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты) в счет контрольного бюджета	0	0	0	0	0	0	0
Общие расходы основных подразделений	1 322 315	1 720 663	1 310 595	1 383 047	1 725 000	1 590 000	1 725 000
Возврат средств	-390 684	-3 981	-414 405	-341 953*	0	0	0
Возмещение за страновые отделения и осуществление на национальном уровне, вкл. накладные расходы	1 725 528	1 829 418	1 611 939	1 298 103	1 710 106	1 580 000	1 627 400
Расходы по поддержке учреждения-исполнителя (внутренние), вкл. накладные расходы	0	0	0	0	0	0	0
Финансовые посредники, вкл. накладные расходы	160 777	121 740	10 000	0	0	0	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 МРУ	0	0	0	0	0	0	0
Общая сумма расходов по административной поддержке	2 817 936	3 667 840	2 518 129	2 339 197	3 435 106	3 170 000	3 352 400

* РАСЧЕТНЫЕ ДАННЫЕ

Расходы по основным подразделениям

27. Просьба Всемирного банка о 1 725 000 долл. США для его бюджета по основным подразделениям в 2016 году представляет собой нулевое в процентном отношении увеличение в бюджетах, отверженных с 2013 года. В отличие от ПРООН и ЮНИДО, Всемирный 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.

28. 69% предлагаемого бюджета Всемирного банка по основному подразделению выделяется на персонал. Бюджет на поездки представляет собой следующую самую большую статью расходов

в размере 14%, вслед за которой следуют центральные услуги (8%), а также помещения, оборудование и услуги по контрактам (3% по каждой из этих статей).

29. В предлагаемом бюджете в отношении персонала предусматривается 6-процентное увеличение по сравнению с предполагаемыми расходами в 2015 году, но примерно тот же уровень финансирования, как предусмотренный в бюджете на 2015 год. Всемирный банк указал, что его компонент персонала не изменился по сравнению с прошлым годом (8 сотрудников профессиональной категории и 2 сотрудника категории общего обслуживания). Работа только одного штатного сотрудника оплачивалась на 100% из средств Многостороннего фонда, выделенных основным подразделениям. Остальные сотрудники посвящали этой работе в среднем 45% своего времени в 2014 году. Фактические расходы в 2014 году были ниже вследствие значительной междисциплинарной поддержки, оказываемой персоналом основного подразделения в рамках проектов, предусмотренных Монреальским протоколом, других проектов и, в первую очередь, двусторонним фондам для включения вопросов, связанных с Монреальским протоколом, в оперативную деятельность Всемирного банка. Как было отмечено, поддержка этой работы будет продолжаться до середины 2016 года. Таким образом, рабочее время персонала, оплачиваемое за счет бюджета по основному подразделению в рамках Монреальского протокола, увеличится до более нормальных уровней не раньше 2017 года. Вместе с тем, поскольку Всемирный банк использует расчеты расходов, только эти расходы на деятельность в рамках Монреальского протокола будут относиться на бюджет по основному подразделению с возвратом остатка Фонду.

30. Предполагаемые расходы Всемирного банка на поездки (235 000 долл. США) примерно равны расходам в 2015 году (230 000 долл. США) и расходам, предусмотренным в бюджете на 2015 год (238 000 долл. США), но превышают фактические расходы на поездки в 2011-2014 годах (варьировавшиеся от 111 021 долл. США до 205 425 долл. США). В дополнение к регулярным совещаниям Сторон и Исполнительного комитета Всемирный банк также намеревается участвовать в большем числе совещаний в рамках региональных сетей, включая поездки экспертов Ресурсной группы по озону (РГО) и высших руководителей Всемирного банка на определенные совещания.

31. Бюджет на аренду помещений предусматривает 13-процентное увеличение по сравнению с предполагаемыми расходами в 2015 году. Возмещение за центральные услуги увеличилось на 27% по сравнению с предполагаемыми расходами в 2015 году. Расходы на оборудование увеличатся на 4% по сравнению с предполагаемыми расходами на 2015 год. 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 определенные периодические расходы на услуги по контрактам, поставку оборудования, связь и глобальные дистанционные услуги, которые относятся на эту статью бюджета.

32. Всемирный банк вернет примерно 341 953 долл. США из расходов по основным подразделениям за 2014 год, когда станут известны фактические данные в 2015 году. Исполнительный комитет, возможно, пожелает с удовлетворением принять к сведению, что расходы на функционирование основного подразделения Всемирного банка вновь были ниже предусмотренного в бюджете уровня и что он будет возвращать неиспользованные остатки средств.

Общие административные расходы

33. Бюджет возмещения за страновые отделения, предложенный на 2016 год, как ожидается, увеличится на 3% по сравнению с предполагаемыми расходами на 2015 год. 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. оперативное подразделение Всемирного банка.

34. Общие административные расходы на 2016 год предполагаются в размере 3,4 млн долл. США, что слегка выше сметные расходов на 2015 год в размере 3,2 млн долл. США.

35. Ожидаемые ресурсы, которые будут иметься у Всемирного банка для административных расходов, включают в себя расходы по основным подразделениям и агентское комиссионное вознаграждение, плюс любой баланс дохода по административным расходам, не использованный ранее. В таблице 6 представлена эта информация за 2008-2015 годы.

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

Всемирный банк	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	4 561 866	3 100 788	1 409 962	5 081 556	2 351 341	4 547 077	3 387 443	6 124 859
Общие административные расходы	5 454 473	3 689 780	3 782 549	2 817 936	3 667 840	2 518 129	2 339 197	3 170 000
Баланс по годам**	-837 566	-129 674	-1 914 001	2 263 620	-1 316 499	2 028 948	1 048 246	2 954 859
Текущий остаток	2 326 016	2 196 342	282 341	2 545 961	1 229 462	3 258 410	4 306 656	7 261 515

* Включая расходы по поддержке, утвержденные на 74-м совещании, а также стоимость агентского комиссионного вознаграждения и расходов по основным подразделениям, представленным на 75-е совещание.

** Исключая баланс по годам до 2002 года.

36. В таблице показывается, что Всемирный банк может иметь аккумулированный баланс в размере 7,3 млн долл. США, исходя из утвержденных на 74-м совещании показателей и материалов, представленных на 75-е совещание. Этот баланс покрывает ожидаемые административные расходы в 2016 году в размере 3,4 млн долл. США.

РЕКОМЕНДАЦИИ

37. Исполнительный комитет, возможно, пожелает:

- (a) принять к сведению:
 - (i) доклад о расходах по основным подразделениям на 2016 год для ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка, представленный в документе UNEP/OzL.Pro/ExCom/75/34;
 - (ii) с удовлетворением тот факт, что расходы на функционирование основного подразделения Всемирного банка вновь были ниже предусмотренного в бюджете уровня и что он будет возвращать неиспользованные остатки средств;
- (b) рассмотреть вопрос о том, следует ли утвердить запрошенные бюджеты по основным подразделениям для ПРООН в размере 2 040 715 долл. США, для ЮНИДО – в размере 2 040 715 долл. США, и для Всемирного банка – в размере 1 725 000 долл. США;
- (c) рассмотреть следующие действия в контексте Круга полномочий для проведения обзора порядка покрытия административных расходов и бюджета финансирования основных подразделений (решение 73/62(d)) (UNEP/OzL.Pro/ExCom/75/79):

- (i) ПРООН – добавить строку затрат на персонал в административном разделе шаблона отчета о бюджете основного подразделения, чтобы дать возможность отражать эти расходы без необходимости использовать строку корректировки; и
 - (ii) ЮНИДО – использовать в будущих докладах систему расчетов расходов в отношении затрат по основному подразделению и административных расходов.
-