



**Программа Организации
Объединенных Наций по
окружающей среде**



Distr.
GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/77/33
3 November 2016

RUSSIAN
ORIGINAL: ENGLISH

**ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ
МНОГОСТОРОННЕГО ФОНДА ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ
МОНРЕАЛЬСКОГО ПРОТОКОЛА**

Семьдесят седьмое совещание
Монреаль, 28 ноября – 2 декабря 2016 года

**РАСХОДЫ НА 2017 ГОД ОСНОВНЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ПРООН, ЮНИДО И
ВСЕМИРНОГО БАНКА**

Общие сведения

1. В настоящем документе рассматриваются заявки на расходы по основным подразделениям на 2017 год и потребности в административных расходах¹ со стороны ПРООН, ЮНИДО и

¹ Распределение административных расходов ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка было изменено в ноябре 1998 году (решение 26/41), когда твердая ставка 13%, применительно ко всем проектам, была заменена на ступенчатую шкалу. Расходы были вновь изменены в декабре 2002 году на более низкую шкалу, которая включала 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 пункте d) решения 41/94 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 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 более 250 000 долл. США, а также организационно-правового усиления проектов и подготовки проектов; агентское комиссионное вознаграждение в размере 9% в отношении проектов с проектной стоимостью не более 250 000 долл. США; агентское комиссионное вознаграждение не более 6,5%, что будет определяться на индивидуальной основе в отношении проектов в производственном секторе (пункт b) решения 67/15). На своем 73-м совещании Исполнительный комитет принял решение использовать действующий режим административных расходов для двусторонних учреждений и учреждений-исполнителей в трехлетний период 2015–2017 годов; пересмотреть режим административных расходов и бюджет финансирования его основного подразделения на первом совещании 2017 года; а также поручить представить круг полномочий для такого пересмотра в Исполнительный комитет для его рассмотрения на его последнем совещании в 2015 году (пункты b)-d) решения 73/62).

Всемирного банка, дается оценка того, в каких пределах средства для покрытия общих административных расходов в 2017 году смогут покрыть ожидаемые расходы в 2017 году, результатов проведения исследования административных расходов и в заключение даются рекомендации секретариата.

2. В соответствии с пунктом b) решения 67/15 и с пунктом b) решения 73/62, Исполнительный комитет утвердил просьбы о финансировании по основным подразделениям на 2016 год: 2 040 715 долл. США для ПРООН, 2 040 715 долл. США для ЮНИДО и 1 725 000 долл. США для Всемирного банка (пункт b) решения 75/39).

3. Учреждения-исполнители представили сведения о фактических основных и административных расходах на 2015 год, примерных расходах на 2016 год и предлагаемом бюджете на 2017 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 2011-2017 годы для ПРООН (долл. США)

Статья расходов	2011	2012	2013	2014	2015	2016		2017
	Факт.	Факт.	Факт.	Факт.	Факт.	Бюджет	Ориентировочно	Предлагаемая
Основные компоненты								
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	1 912 090	2 171 918	2 076 816	2 050 914	1 991 859	2 175 815	2 051 615	2 113 164
Путевые расходы	276 818	261 674	249 131	163 639	168 418	173 604	173 470	178 674
Помещения (аренда и общие расходы)	103 991	104 805	101 236	105 219	109 380	116 004	114 849	120 592
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, поставки и т.д.)	28 285	25 052	17 781	16 967	19 442	22 000	20 000	22 000
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	0		18 461	22 955	16 175	28 000	25 000	28 000
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	389 935	258 332	384 704	311 137	317 160	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	-595 905	-824 708	-694 220	-757 430
Общие расходы основных подразделений	1 970 766	1 984 561	1 998 453	2 012 442	2 026 529	2 040 715	2 040 715	2 055 000
Возмещения расходов страновых отделений и по национальному исполнению, вкл. накладные расходы	1 961 063	1 828 279	2 442 896	1 694 992	1 775 969	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	0
Финансовые посредники, вкл. накладные расходы	67 142	0	0	0	0	0	0	0
Возмещение расходов	389 935	258 332	384 704	311 137	317 160	350 000	350 000	350 000
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты)*	740 353	837 220	849 676	658 389	595 905	824 708	694 220	757 430

Статья расходов	2011	2012	2013	2014	2015	2016		2017
	Факт.	Факт.	Факт.	Факт.	Факт.	Бюджет	Ориентировочно	Предлагаемая
Общие расходы по административной поддержке	5 157 233	4 909 004	5 675 729	4 676 959	4 715 563	5 140 423	5 009 935	5 087 430
Расходы по руководству, понесенные отделом по Монреальскому протоколу	49 250	47 028	47 801	53 814	56 970	75 000	75 000	75 000
Общие расходы по административной поддержке	5 206 483	4 956 032	5 723 531	4 730 773	4 772 532	5 215 423	5 084 935	5 162 430

* Расходы по основным подразделениям выше, чем допустимый промежуточный итог 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, 2 026 530 долл. США в 2015 году и 2 040 715 долл. США в 2016 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 основных подразделений

5. Запрос ПРООН о 2 055 000 долл. США для бюджета по основным подразделениям в 2017 году представляет собой увеличение на 0,7 процентов в бюджете, утвержденном в 2016 году, что допускается пунктом b) решения 73/62. Этот уровень финансирования запрашивается несмотря на то, что ПРООН ожидает, что расходы по ее основному подразделению превысят этот показатель на 757 430 долл. США (указано как "Корректировка" в вышеприведенной таблице 1). ПРООН обычно превышала бюджетные ассигнования по своему основному подразделению, компенсируя эти расходы за счет стоимости поддержки, оплаченной благодаря осуществлению проектов Многостороннего фонда. Уровень превышения расходов составлял от 658 389 долл. США до 849 676 долл. США в период 2012-2016 годов, и в 2017 году ожидается его увеличение на 9 процентов по сравнению с 2016 годом. Поскольку ПРООН не выделяет субсидии на деятельность в рамках Монреальского протокола, а также отсутствуют другие источники дохода в отношении расходов по основным подразделениям, эти средства выделяются из полученного агентского комиссионного вознаграждения. ПРООН отмечала, что часть функций персонала ее основного подразделения связана с администрированием проектов, но ПРООН не предусматривает пропорционального увеличения расходов на такую деятельность относительно расходов по основному подразделению, а потому требуются корректировки. Данная проблема затрагивается в докладе по обзору режима административных расходов и его бюджета финансирования основного подразделения, который будет представлен первому совещанию Исполнительного комитета в 2017 году в соответствии с решением 75/69 b).

6. 75 процентов предлагаемого бюджета основного подразделения ПРООН предназначено для оплаты труда персонала. Возмещение центральных услуг представляет собой следующую самую большую статью расходов в размере 12 процентов, вслед за которой идут поездки в размере 6 процентов и аренда помещений в размере 4 процентов.

7. Предлагаемый бюджет на поездки (178 674 долл. США) предусматривает увеличение на 3 процентов по сравнению с сметными затратами на 2016 год (173 470 долл. США), а также увеличение на 6 процентов по сравнению с фактическими затратами 2015 года (168 418 долл. США). Вместе с тем упомянутые бюджеты на поездки находятся в нижней части диапазона затрат за период с 2011 года (от 163 639 долл. США до 276 818 долл. США). Другие затраты (помещения, оборудование и оказываемые по контракту услуги) заложены в бюджет на близких или почти таких же уровнях, что и сметные затраты на 2016 год.

Общие административные расходы

8. ПРООН ожидает, что административные расходы в 2017 году достигнут 5 162 430 долл. США, что несколько выше сметных расходов на 2016 год на уровне 5 084 935 долл. США.

9. Ожидается, что уровень финансирования возмещения расходов страновых отделений и по национальному исполнению будет оставаться таким же, как и в 2016 году (1 925 000 долл. США). Это также лежит в пределах диапазона затрат с 2011 года (с 1 694 992 долл. США по 2 442 896 долл. США).

10. Предполагается, что расходы по контролю, представляющие собой оперативные расходы, которые будут произведены на местах в регионах в 2017 году, будут соответствовать уровню 2016 года (75 000 долл. США). Эти расходы не покрываются центральными службами и должны быть поделены между отделениями, у которых есть сотрудники в этих местах.

11. Ожидаемые ресурсы, доступные ПРООН для административных расходов, включают как расходы по основным подразделениям, так и агентское комиссионное вознаграждение, которое высвобождается на основе денежных выплат в отношении расходов на проект плюс любой остаток дохода по административным расходам, не использованного ранее. В Таблице 6 представлена эта информация за 2009-2016 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	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	2 927 152	3 466 686	6 289 628	4 502 930	4 514 301	3 664 422	4 513 939	7 636 391
Общие административные расходы	5 008 991	3 893 025	5 206 483	4 956 032	5 723 531	4 730 773	4 772 532	5 084 935
Остаток по годам	-2 081 839	-426 339	1 083 145	-453 102	-1 209 230	-1 066 351	-258 593	2 551 456
Текущий остаток**	2 551 863	2 125 524	3 208 669	2 755 567	1 546 337	479 986	221 393	2 772 849

* Включая расходы на поддержку, утвержденные на 76-м совещании, и оплату услуг учреждений и расходы на основное подразделение на основании материалов, представленных 77-му совещанию.

** Исключая остаток по годам до 2002 года.

12. В таблице показано, что ПРООН может иметь аккумулированный остаток в размере 2 772 849 долл. США по состоянию на конец года. В 2017 году ПРООН должна будет мобилизовать по меньшей мере 2 389 581 долл. США на оплату услуг учреждений и расходов на основное подразделение для покрытия своих ожидаемых в 2017 году совокупных административных расходов в размере 5 162 430 долл. США. Следует отметить, что ПРООН имеет доступ к этому агентскому комиссионному вознаграждению только в тех случаях, когда имеются сопутствующие расходы по проектам, и, таким образом, остаток должен быть больше требуемой суммы.

ЮНИДО

13. 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 отдела Монреальского протокола.

Таблица 3. Данные по бюджету основных подразделений и другие административные расходы на 2011-2017 годы для ЮНИДО (долл. США)

Статьи расходов	2011	2012	2013	2014	2015	2016		2017
	Факт.	Факт.	Факт.	Факт.	Факт.	Бюджет	Ориентир овочно	Предлагае мая
Основные компоненты								
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту, и совещание Группы экспертов	1 390 300	1 550 900	1 445 700	1 380 600	1 293 800	1 259 500	1 332 300	1 337 300
Путевые расходы	139 700	175 100	284 000	161 800	147 700	228 700	134 200	164 800
Помещения (аренда и общие расходы)	90 600	89 300	99 400	71 800	75 400	79 300	81 700	87 400
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, поставки и т.д.)	54 100	30 900	51 800	41 100	52 600	55 300	36 100	59 600
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	200	700	700	2 000	17 500	57 300	17 600	51 300
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	510 400	414 200	498 800	454 200	447 300	445 700	446 900	495 900
Корректировка*	-214 534	-276 539	-381 947	-99 058	-7 771	-85 085	-8 085	-141 300
Общие расходы основных подразделений	1 970 766	1 984 561	1 998 453	2 012 442	2 026 529	2 040 715	2 040 715	2 055 000
Возмещения расходов страновых отделений и по национальному исполнению, вкл. накладные расходы	2 857 600	1 818 300	3 602 000	1 814 900	1 327 500	1 434 400	1 115 800	1 137 700
Расходы по поддержке учреждения-исполнителя (внутренние), вкл. накладные расходы	2 226 400	2 900 900	3 302 800	2 913 500	2 289 600	2 859 700	2 658 200	3 583 900
Корректировка*	214 534	276 539	381 947	99 058	7 771	85 085	8 085	141 300
Общие расходы по административной поддержке	7 269 300	6 980 300	9 285 200	6 839 900	5 651 400	6 419 900	5 822 800	6 917 900
Минус расходы, связанные с проектами	-1 779 869	-1 798 710	-2 464 200	-2 308 000	-977 800	-2 224 300	-1 155 300	-1 426 900
Чистые общие расходы по административной поддержке	5 489 431	5 181 590	6 821 000	4 531 900	4 673 600	4 195 600	4 667 500	5 491 000

* Расходы по основным подразделениям выше, чем допустимый промежуточный итог 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, 2 026 530 долл. США в 2015 году и 2 040 715 долл. США в 2016 году. Поэтому были введены строка корректировки и негативная корректировка для получения требуемой пороговой величины. Предоставляется также соответствующая положительная корректировка для обеспечения того, чтобы общие расходы, произведенные в отношении административных расходов, также отражали сумму, превышенную учреждением.

Расходы по основным подразделениям

14. Запрос ПРООН о 2 055 000 долл. США для бюджета по основным подразделениям в 2017 году представляет собой увеличение на 0,7 процентов в бюджете, утвержденном в 2016 году, что допускается пунктом b) решения 73/62. Этот уровень финансирования запрашивается, несмотря на то, что ЮНИДО ожидает, что расходы по ее основному подразделению превысят этот показатель на 141 300 долл. США (указано как "Корректировка" в вышеприведенной таблице 3). ЮНИДО превысила бюджет 2011 года на 214 534 долл. США; бюджет 2012 года – на 276 539 долл. США; бюджет 2013 года – на 381 947 долл. США; бюджет 2014 года – на 99 058 долл. США; бюджет 2015 года – на 7 771 долл. США. Предполагается, что превышение в бюджете 2016 года составит 8 805 долл. США.

15. 60 процентов предлагаемого бюджета основного подразделения ЮНИДО предназначено для оплаты труда 9,6 работника. В 2014 году бюджет по персоналу составлял 67 процентов от общего бюджета и менялся от 60 до 69 процентов с 2011 года; при этом численность персонала, предлагаемая на 2017 год, совпадала с показателями 2015 и 2016 годов.

16. Бюджет на оказываемые по контракту услуги на 2017 год, который формировался ее управляющим органом, почти в три раза превышает использованный в 2015 году и заложенный в смету на 2016 год. Расходы на компонент в настоящем бюджете, заложенные управляющим органом, связаны с повышением квалификации персонала, которая не включается в бюджет Подразделения по осуществлению Монреальского протокола, тем самым, отражая более низкие фактические затраты.

17. Предлагаемый бюджет расходов на поездки (164 800 долл. США) значительно меньше заложенных в бюджет на 2015 год, но больше сметы на 2016 год. Вместе с тем этот показатель лежит в пределах диапазона расходов на поездки с 2011 года (с 139 700 долл. США по 284 000 долл. США).

18. Бюджетная статья центральных услуг представляет собой следующую самую большую статью расходов в размере 22,6 процентов бюджета, за которой следуют поездки в размере 7,5 процентов и аренда помещений в размере 4 процентов.

19. ЮНИДО указала, что расходы на аренду помещений, оборудование и возмещение за центральные услуги распределяются на основе численности персонала, связанного с Подразделением по осуществлению Монреальского протокола.

Общие административные расходы

20. Общие чистые административные расходы в 2017 году предлагаются на уровне 5 491 000 долл. США, что существенно выше сметных расходов на 2016 год на уровне 4 667 500 долл. США, но в диапазоне затрат с 2011 по 2016 годы (с 4 531 900 долл. США по 6 821 000 долл. США). ЮНИДО указала, что некоторые расходы, связанные с расходами по неосновным подразделениям, являются расходами, относящиеся к проектам. Поэтому ЮНИДО предоставила корректировку для вычета таких расходов, чтобы прийти к показателю, сопоставимому с административными расходами других учреждений.

21. В бюджет было заложено возмещение расходов страновых отделений в размере 1 137 700 долл. США в 2017 году. Это сопоставимо со сметными расходами, начиная с 2016 года (1 115 800 долл. США), но ниже предыдущих годов (например, 1 327 500 долл. США в 2015 году; 1 814 900 долл. США в 2014 году; 3 602 000 долл. США в 2013 году).

22. Напротив, расходы на учреждения-исполнители увеличивается в свете предлагаемых на 2017 год 3 583 900 долл. США. Такие расходы в период с 2011 по 2016 годов менялись в диапазоне с 2 266 400 долл. США по 3 302 800 долл. США. Расходы на учреждения-исполнители включают фактические/сметные расходы на Управление международного экономического сотрудничества (УМЭС) Китая на его ассигнования регулярного и операционного бюджета для программы Монреальского протокола. ЮНИДО указывала, что бюджет для учреждений-исполнителей также определялся его управляющим органом, но что некоторые более высокие затраты, скорее всего, были связаны с более значительными расходами переходного периода, которые должны были уплачиваться по растущему числу контрактов, осуществляемых учреждением-исполнителем.

23. Расходы, связанные с проектами, очевидно, сокращались, поскольку фактический уровень 2015 года, оценки для 2016 года и предложения на 2017 год являются наименьшими уровнями для такой деятельности с 2011 года. ЮНИДО указывала, что продолжает использовать методологию, которая была в ее распоряжении с 2008 года, но что такая методология в настоящее время пересматривается, и результаты ожидаются к концу 2016 года.

24. Ожидаемые ресурсы, доступные ЮНИДО из Многостороннего фонда для административных расходов, включают как расходы по основным подразделениям, так и агентское комиссионное вознаграждение, которое высвобождается на основе денежных выплат в отношении расходов на проект плюс любой остаток дохода по административным расходам, не использованного ранее. В Таблице 4 представлена эта информация за 2009-2016 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	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	3 081 922	5 517 372	7 769 190	4 475 035	4 227 730	4 035 521	4 783 117	5 987 989
Общие административные расходы за исключением расходов, связанных с проектами	5 739 690	4 997 692	5 489 431	5 181 590	6 821 000	4 531 900	4 673 600	4 667 500
Остаток по годам	-2 657 768	519 680	2 279 759	-706 555	-2 593 270	-496 379	109 517	1 320 489
Текущий остаток	-829 525	-309 845	1 969 914	1 263 359	-1 329 911	-1 826 290	-1 716 773	-396 284

* Включая расходы на поддержку, утвержденные на 76-м совещании, и оплату услуг учреждений и расходы на основное подразделение на основании материалов, представленных 77-му совещанию.

** По оценке Секретариата, текущий остаток в 2007 году с 2002 году составил 2 127 930 долл. США, но вместо расчетов Секретариата используется остаток ЮНИДО в размере 1 828 243 долл. США.

25. В таблице показано, что ЮНИДО может иметь отрицательный аккумулированный остаток на конец года. В 2017 году ЮНИДО должна будет мобилизовать по меньшей мере 5 887 284 долл. США на оплату услуг учреждений и расходов на основное подразделение для покрытия своих ожидаемых в 2017 году совокупных административных расходов в размере 5,5 млн долл. США.

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 2011-2017 годы для Всемирного банка (долл. США)

Статьи расходов	2011	2012	2013	2014	2015	2016		2017
	Факт.	Факт.	Факт.	Факт.	Факт.	Бюджет	Ориентир оводно	Предлагает мая
Основные компоненты								
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	867 586	1 184 796	984 571	1 022 179	827 111	1 189 000	1 073 000	1 110 000
Путевые расходы	183 893	205 425	111 021	155 778	205 498	235 000	265 000	250 000
Помещения (аренда и общие расходы)	47 232	55 607	56 906	44 130	434	54 000	1 500	2 000
Поставка оборудования и прочие расходы (компьютеры, поставки и т.д.)	52 953	92 303	31 169	55 508	19 618	59 000	45 000	50 000
Услуги, оказываемые по контракту (фирмы)	47 491	25 769	13 389	14 828	49 989	48 000	70 000	95 000
Возмещение за центральные услуги персоналу основного подразделения	123 160	156 762	113 539	90 624	210 909	140 000	215 000	218 000
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты) в счет контрольного бюджета*	0	0	0	0	0	0	0	0
Общие расходы основных подразделений	1 322 315	1 720 663	1 310 595	1 383 047	1 313 559	1 725 000	1 669 500	1 725 000
Возврат средств	-390 684	-3 981	-414 405	-341 953	-411 441		-55 500	
Возмещения расходов страновых отделений и по национальному исполнению, вкл. накладные расходы	1 725 528	1 829 418	1 611 939	1 298 103	1 210 733	1 627 400	1 589 600	1 640 000
Расходы по поддержке учреждения-исполнителя (внутренние), вкл. накладные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовые посредники, вкл. накладные расходы	160 777	121 740	10 000	0	0	0	0	0
Возмещение расходов	0	0	0	0	0	0	0	0
Корректировка (поездки, центральные услуги и международные консультанты)	0	0	0	0	0	0	0	0
Расходы по руководству, понесенные отделом по Монреальскому протоколу	0	0	0	0	0	0	0	0
Общие расходы по административной поддержке	2 817 936	3 667 840	2 518 129	2 339 197	2 524 292	3 352 400	3 173 600	3 365 000

Расходы основных подразделений

27. Запрос Всемирного банка о 1 725 000 долл. США для бюджета по основным подразделениям в 2017 году представляет собой нулевое в процентном выражении увеличение бюджетов, утвержденных в период 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. 64 процентов предлагаемого бюджета основного подразделения Всемирного банка предназначено для оплаты труда персонала. Бюджет на поездки представляет собой следующую самую большую статью расходов в размере 14 процентов, вслед за которой идут центральные услуги (13 процентов), услуги, оказываемые по контракту (6 процентов) и оборудование (3 процентов).

29. Предлагаемый бюджет персонала (1 100 000 долл. США) отражает сметные расходы на 2016 год (1 073 000 долл. США), но выше фактических расходов в 2015 году (827 111 долл. США). Всемирный банк указал, что его компонент персонала не изменился по сравнению с прошлым годом (8 сотрудников профессиональной категории и 2 вспомогательных сотрудника). Персонал в 2015 году выделял в среднем 40 процентов своего времени на мероприятия по Монреальскому протоколу. В настоящее время существует вакансия на одну позицию вспомогательного персонала. Поскольку Всемирный банк использует калькуляцию издержек, только такие затраты на мероприятия Многостороннего фонда будут отнесены на счет бюджета основного подразделения, а остаток будет возвращен Фонду.

30. Предлагаемые транспортные расходы Всемирного банка (250 000 долл. США) несколько ниже сметных на 2016 год (265 000 долл. США), но выше фактических затрат в 2015 году (205 498 долл. США) и за все предыдущие годы, начиная с 2011 года.

31. Возмещение за центральные услуги заложено в бюджет почти на тех же уровнях, что и сметные затраты на 2016 год. Всемирный банк отмечал, что в 2015 году такие расходы представляли собой комбинацию ранее использовавшегося подхода, при котором различные вспомогательные подразделения выставляли счет по расходам (например, юридические учетные подразделения и учетные подразделения целевых фондов), и нового подхода, при котором их поддержка компенсируется на условиях непрямого ставки 17 процентов или "сборов" для каждого штатного сотрудника или индивидуального консультанта. Ставка сборов 17 процентов основана на общих затратах администрации целевых фондов Всемирного банка за последние два года. Каждые два года будет проводиться переоценка размера таких сборов.

32. В 2017 году планируется увеличение бюджета на оказываемые по контракту услуги (95 000 долл. США) на 35 процентов по сравнению со сметными затратами 2016 года (70 000 долл. США), что является наиболее высоким уровнем расходов на оказываемые по контракту услуги, начиная с 2011 года. Всемирный банк отмечал, что такое увеличение планировалось во исполнение Кигальской поправки, поскольку ожидалось, что она потребует дополнительной внешней поддержки Всемирного банка для решения соответствующих проблем и использования возможностей, анализа и исследований, связанных с политикой, технологиями и другими новыми аспектами, касающимися ГФУ, которые наилучшим образом в состоянии обеспечить поддержку своим существующим и, по возможности, новым странам-партнерам.

33. Расходы на оборудование увеличатся на 11 процентов по сравнению со сметными расходами на 2016 год. Всемирный банк указал, что существует стандартный коэффициент в отношении компьютеров и другого офисного оборудования, техобслуживания и ремонта, который применяется ко всем подразделениям Всемирного банка.

34. Расходы на аренду помещений изменились, поскольку они включались в статью возмещения за центральные услуги за некоторыми малыми исключениями, что отражено в фактических и сметных расходах на 2015 и 2016 годы, соответственно.

35. Всемирный банк вернет примерно 55 500 долл. США из расходов по основным подразделениям за 2016 год, когда будут известны фактические данные в 2017 году. 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 остатки.

Общие административные расходы

36. Бюджет возмещения расходов страновых отделений², предложенный на 2017 год, увеличится, как ожидается, на 6 процентов по сравнению с предполагаемыми расходами в 2016 году.

37. Совокупные административные расходы в 2017 году оцениваются на уровне 3 365 000 долл. США, что несколько выше сметных расходов на 2016 год на уровне 3 173 600 долл. США.

38. Ожидаемые ресурсы, которые будут иметься у Всемирного банка для административных расходов, включают как расходы по основным подразделениям, так и агентское комиссионное вознаграждение, плюс любой остаток дохода по административным расходам, не использованного ранее. В Таблице 6 представлена эта информация за 2009-2016 годы.

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

Всемирный банк	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*
Чистые расходы по поддержке плюс расходы по основным подразделениям	3 044 531	1 409 962	5 074 821	2 137 373	4 181 092	3 387 443	5 913 456	2 977 382
Общие административные расходы	3 689 780	3 782 549	2 817 936	3 667 840	2 518 129	2 339 197	2 524 292	3 173 600
Остаток по годам **	-645 249	-2 372 587	2 256 885	-1 530 467	1 662 963	1 048 246	3 389 164	-196 218
Текущий остаток	1 675 150	-697 437	1 559 448	28 981	1 691 944	2 740 190	6 129 354	5 933 136

* Включая расходы на поддержку, утвержденные на 76-м совещании, и оплату услуг учреждений и расходы на основное подразделение на основании материалов, представленных 77-му совещанию.

** Исключая остаток по годам до 2002 года.

39. В таблице показано, что Всемирный банк может иметь аккумулированный остаток в размере 5 933 136 млн долл. США на основе показателей, утвержденных на 76-м совещании, и материалов, представленных на 77-м совещании. Такой остаток будет покрывать ожидаемые административные расходы на 2017 год на уровне 3 365 000 долл. США.

Результаты проведения исследования административных расходов

40. Была подготовлена анкета, которая обсуждалась на двух телеконференциях с учреждениями-исполнителями, а также в ходе межучрежденческого координационного совещания (МУКС)³. В ходе МУКС секретариат представил дополнительные разъяснения в отношении анкеты, внес ряд изменений формулировок и предложил учреждениям обсудить анкету с консультантом, чтобы выяснить, нужны ли дополнительные изменения. Секретариат также указал, каким образом он рекомендовал ЮНЕП рассмотреть две матрицы, где расходы основного подразделения, расходы, связанные с осуществлением, и проектные расходы распределялись между соответствующими задачами и различными категориями утвержденного проектного финансирования. Секретариат подчеркнул, что ключевым элементом исследования был сбор информации посредством анкеты в качестве основы для обсуждения с персоналом программы и финансовым персоналом в ходе посещений штаб-квартир учреждений-исполнителей, что

² 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.

³ Монреаль, 31 августа – 1 сентября 2016 года

предусматривалось кругом полномочий для проведения исследования, утвержденным на 75-м совещании (пункт b) решения 75/69).

РЕКОМЕНДАЦИИ

41. Исполнительный комитет, возможно, пожелает:

- a) Принять к сведению:
 - i) Доклад о расходах по основным подразделениям на 2017 год для ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка, представленный в документе UNEP/OzL.Pro/ExCom/77/33;
 - ii) Принять к сведению положение дел с обзором порядка покрытия административных расходов и бюджета финансирования основного подразделения в соответствии с пунктом b) решения 75/69;
 - iii) С признательностью, что объем расходов, связанных с функционированием основного подразделения Всемирного банка, был вновь ниже заложенного в бюджете и что Банк будет возвращать неиспользованные остатки Многостороннему фонду на 78-м совещании Исполнительного комитета;
 - b) Рассмотреть вопрос о том, следует ли утвердить запрошенные бюджеты по основным подразделениям:
 - i) Для ПРООН - 2 055 000 долл. США и для ЮНИДО - 2 055 000 долл. США; и
 - ii) Для Всемирного банка - 1 725 000 долл. США в свете любых организационных изменений, являющихся результатом рассмотрения Исполнительным комитетом вопросов, связанных с Исполнительным комитетом, по итогам 28-го совещания Сторон Монреальского протокола в рамках пункта 10 повестки дня (документ UNEP/OzL.Pro/ExCom/77/70) в отношении дополнительного финансирования мероприятий, касающихся ГФУ.
-