

Distr.

GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/88/35

1 November 2021

ARABIC

ORIGINAL: ENGLISH

## برنامج الأمم المتحدة للبيئة



اللجنة التنفيذية للصندوق المتعدد الأطراف

لتنفيذ بروتوكول مونتريال

الاجتماع الثامن والثمانون

مونتريال، من 15 إلى 19 نوفمبر/ تشرين الثاني 2021<sup>1</sup>

### تكاليف الوحدة الأساسية لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي (اليونديبي) ومنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (اليونيدو) والبنك الدولي لعام 2022

1- تقم هذه الوثيقة بطلبات تكاليف الوحدة الأساسية لعام 2022 ومتطلبات التكلفة الإدارية<sup>2</sup> لليونديبي واليونيدو والبنك الدولي، ومدى قدرة الموارد المتاحة لإجمالي التكاليف الإدارية في عام 2022 على تغطية التكاليف المتوقعة لعام 2022. ويُعرض التقييم منفصلاً لكل وكالة من الوكالات المنفذة الثلاث. وتقدم الوثيقة توصية أيضاً.

2- تستند هذه الوثيقة إلى المعلومات التي قدمتها الوكالات المنفذة الثلاث عن التكاليف الأساسية والإدارية الفعلية لعام 2020، والتكاليف التقديرية لعام 2021، والميزانية المقترحة لعام 2022.<sup>3</sup> وأثناء استعراض المعلومات المقدمة، أجرت الأمانة مناقشات مستفيضة مع كل وكالة من الوكالات المنفذة الثلاث، حيث تمت معالجة جميع المشكلات.

<sup>1</sup> استعقد اجتماعات عبر الانترنت وعملية الموافقة فيما بين الدورات في نوفمبر/ تشرين الثاني وديسمبر/ كانون الأول بسبب فيروس كورونا (كوفيد-19).  
<sup>2</sup> تم تغيير تخصيص التكاليف الإدارية لليونديبي واليونيدو والبنك الدولي في نوفمبر/ تشرين الثاني 1998 (المقرر 41/26) من معدل ثابت قدره 13 في المائة مطبق على جميع المشروعات إلى جدول متدرج. وتم تغيير التكاليف مرة أخرى في ديسمبر/ كانون الأول 2002 إلى نطاق أقل يتضمن منحة الوحدة الأساسية وقدرها 1.5 مليون دولار أمريكي لكل وكالة (المقرر 68/38). وحدثت زيادات سنوية لمعظم الوكالات منذ الاجتماع السادس والأربعين. وطالب المقرر 94/41 (د) الأمانة بإجراء استعراض سنوي لنظام التكاليف الإدارية. ومدد المقرر 41/56 عمل المقرر 68/38 ونظام التكاليف الإدارية ليطبق على فترة الثلاث سنوات 2009-2011. وفي الاجتماع السابع والستين، قررت اللجنة تطبيق نظام تكاليف إدارية جديد لفترة الثلاث سنوات 2012-2014 على اليونديبي واليونيدو والبنك الدولي، الذي يتألف من تمويل سنوي للوحدة الأساسية يمكن النظر في زيادة سنوية له تصل إلى 7.0 في المائة تخضع للمراجعة السنوية، وتطبيق رسوم الوكالة التالية على أساس تمويل كل وكالة: رسوم وكالة بنسبة 7 في المائة للمشروعات التي تزيد فيها تكلفة المشروع عن 250,000 دولار أمريكي، وكذلك مشروعات التعزيز المؤسسي وإعداد المشروع؛ رسوم وكالة بنسبة 9 في المائة للمشروعات التي تبلغ فيها تكلفة المشروع أو تقل عن 250,000 دولار أمريكي؛ ورسم وكالة لا يزيد عن 6.5 في المائة، يتم تحديده على أساس كل حالة على حدة لمشروعات في قطاع الإنتاج (المقرر 15/67 (ب)). وفي الاجتماع الثالث والسبعين، قررت اللجنة تطبيق نظام التكاليف الإدارية الحالي للوكالات الثنائية والمنفذة خلال فترة الثلاث سنوات 2015-2017؛ لاستعراض نظام التكاليف الإدارية وميزانية تمويل وحداتها الأساسية في أول اجتماع في عام 2017 (المقرر 62/73 (ب) و (ج)). و الاجتماع التاسع والسبعين، قررت اللجنة تطبيق نظام التكاليف الإدارية الحالي للوكالات المنفذة خلال فترة الثلاث سنوات 2018-2020؛ ومطالبة اليونديبي واليونيدو والبنك الدولي بتقديم تقاريرهم السنوية عن تمويل الوحدة الأساسية باستخدام نموذج الإبلاغ المعدل (المقرر 41/79 (ج) و (ه)).

<sup>3</sup> استخدمت الوكالات النموذج المعدل للإبلاغ عن التكاليف الإدارية الوارد في المرفق الثامن عشر بالوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/79/51، عملاً بالمقرر 41/79 (ه).

وتلاحظ الأمانة مع التقدير التعاون الذي قدمته الوكالات المنفذة الثلاث أثناء عملية الاستعراض.

3- لتسهيل الاستعراض من قبل اللجنة التنفيذية، تم تقديم بيانات ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية الأخرى لكل وكالة منفذة للسنوات الثلاث الماضية (2018-2020) في الوثيقة الرئيسية، فيما ترد البيانات التاريخية من عام 2011 في المرفق الأول بهذه الوثيقة.

### برنامج الأمم المتحدة الإنمائي (اليونديبي)

4- وافقت اللجنة التنفيذية على طلب عام 2021 لتمويل الوحدة الأساسية لليونديبي بمبلغ قدره 2,113,148 دولار أمريكي (المقرر 62/86 (ب)). ويعرض الجدول 1 ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية التي قدمها اليونديبي من عام 2018 إلى عام 2022.

### الجدول 1- بيانات ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية الأخرى للفترة من عام 2018 إلى عام 2022 لليونديبي (بالدولار الأمريكي)

2022	2021		2020	2019	2018	بند التكلفة
	المقترحة	التقديرية				
2,457,201	2,385,632	2,524,800	2,316,147	2,379,866	2,375,437	العاملون في الوحدة الأساسية والموظفون المتعاقدون
150,000	500	150,000	17,032	182,129	176,170	السفر (الموظفون والاستشاريون)
130,925	130,925	168,877	130,925	153,176	164,998	المكان (الإيجار والتكاليف العامة)
10,000	15,000	10,000	15,777	8,351	12,146	المعدات والإمدادات والتكاليف الأخرى (أجهزة الكمبيوتر والإمدادات)
25,000	5,000	25,000	1,648	24,300	13,510	الخدمات التعاقدية (الشركات)
250,000	250,000	250,000	251,221	240,968	381,004	سداد نفقات الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
-895,186	-673,909	-1,015,528	-601,414	-904,918	-1,053,880	البدلات (+ = الناقص و- = الفائض)
	0	0	-32,878**	0	0	إعادة الأموال (- = الأموال المعادة)
<b>2,127,940</b>	<b>2,113,148</b>	<b>2,113,148</b>	<b>2,098,458</b>	<b>2,083,871</b>	<b>2,069,385</b>	<b>ألف- المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*</b>
742,500	742,500	742,500	1,077,150	488,288	2,214,588	سداد نفقات المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	تكاليف دعم الوكالة المنفذة (داخليا)، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	الوسائط المالية، بما في ذلك النفقات الثابتة
						سداد نفقات الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك النفقات الثابتة)
250,000	250,000	250,000	251,221	240,968	381,004	استعادة التكلفة
895,186	673,909	1,015,528	601,414	904,918	1,053,880	البدلات (+ = الفائض و- = الناقص)
				0	0	تكاليف المشروع (- = الذي سيخصم وبالتالي سيلغى)
<b>1,887,686</b>	<b>1,666,409</b>	<b>2,008,028</b>	<b>1,929,785</b>	<b>1,634,174</b>	<b>3,649,473</b>	<b>باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة / تكاليف التنفيذ</b>
<b>4,015,626</b>	<b>3,779,557</b>	<b>4,121,176</b>	<b>4,028,243</b>	<b>3,718,046</b>	<b>5,718,858</b>	<b>المجموع الكلي (ألف + باء)</b>

\* تكلفة الوحدة الأساسية أعلى من المجموع الفرعي المسموح به وقدره 2,069,385 دولارًا أمريكيًا في عام 2018، و 2,083,871 دولارًا أمريكيًا في عام 2019، و 2,098,458 دولارًا أمريكيًا في عام 2020، و 2,113,148 دولارًا أمريكيًا في عام 2021. لذلك، تم إدخال بند تسوية وتعديل سلبي للوصول إلى الحد الأقصى المطلوب. كما تم تقديم تعديل إيجابي مقابل في إطار تكاليف دعم الوكالة/ التنفيذ كي يضمن أن يوضح إجمالي التكاليف المتكبدة للتكاليف الإدارية أيضًا المبلغ الذي تجاوزته الوكالة.

5- يمثل طلب اليونديبي المبلغ 2,127,940 دولارًا أمريكيًا لميزانية وحدته الأساسية لعام 2022 زيادة بنسبة

0.7 في المائة في الميزانية المعتمدة لعام 2021<sup>4</sup> ويتوقع اليونديبي أن تتجاوز تكاليف وحدته الأساسية هذا المبلغ بقيمة 895,186 دولارًا أمريكيًا (يشار إليه باسم "تعديل" في الجدول 1). وقد تجاوز اليونديبي مخصصاته في الميزانية لوحده الأساسية كالمعتاد<sup>5</sup> واسترد تلك التكاليف من تكاليف الدعم المكتسبة خلال تنفيذ مشروعات الصندوق متعدد الأطراف.

6- تتألف ميزانية الوحدة الأساسية لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي المقترحة لعام 2022 مما يلي:

(أ) رواتب الموظفين (81.3 في المائة من الميزانية). في عام 2021، كانت الميزانية المقدرة للموظفين 85.6 في المائة من الميزانية الإجمالية (تتراوح من 70.5 إلى 85.6 في المائة منذ عام 2011)؛

(ب) وسداد نفقات الخدمات المركزية (8.3 في المائة من الميزانية). المبلغ المدرج في الميزانية (250.000 دولار أمريكي) أقل قليلاً من التكاليف الفعلية في عام 2020 (251.221 دولار أمريكي) ونفس التكاليف المقدرة لعام 2021؛

(ج) إيجار الأماكن (4.3 في المائة من الميزانية): تُدرج تكاليف استئجار الأماكن في الميزانية بنفس مستوى التكاليف الفعلية لعام 2020 والتكاليف المقدرة لعام 2021. وتكاليف الخدمة التعاقدية (0.8 في المائة من الميزانية) مدرجة في الميزانية بمستويات أعلى من التكاليف المقدرة لعام 2021، وتكاليف المعدات مدرجة في الميزانية بمستويات أقل من التكاليف المقدرة لعام 2021. وأفاد برنامج الأمم المتحدة الإنمائي بأن المشاورات جارية داخل المنظمة على أساس تأثير جائحة كوفيد-19 على المدى المتوسط والطويل وكيفية وجوب تغيير عمليات أعمالهم (مثل، سياسة السفر والاجتماعات والمشاورات الإلكترونية)؛

(د) السفر (5.0 في المائة من الميزانية). تمثل الميزانية المقترحة (150,000 دولار أمريكي) حوالي 9 أضعاف التكاليف الفعلية لعام 2020 (17,032 دولارًا أمريكيًا). ويتوقع برنامج الأمم المتحدة الإنمائي أن تعود عمليات أعماله في عام 2022 إلى المستويات المماثلة لفترة ما قبل كوفيد-19 (أي عامي 2018 و 2019)؛ وستحتاج بلدان المادة 5 أيضاً إلى دعم فائق لأنشطة إزالة المواد الهيدروكلوروفلوروكربونية وأنشطة التخفيض التدريجي للمواد الهيدروفلوروكربونية.

7- سيعيد برنامج الأمم المتحدة الإنمائي 32,878 دولارًا أمريكيًا كوفورات من تكاليف الوحدة الأساسية من عام 2020 إلى الاجتماع الثامن والثمانين. وقد تود اللجنة التنفيذية أن تشير، مع التقدير، إلى أن برنامج الأمم المتحدة الإنمائي سيعيد الأرصدة غير المستخدمة.

### إجمالي التكاليف الإدارية

8- يتوقع اليونديبي أن تبلغ التكاليف الإدارية 4,015,626 دولارًا أمريكيًا في عام 2022، وهو ما يزيد قليلاً عن التكاليف التقديرية لعام 2021 وقدرها 3,779,557 دولارًا أمريكيًا.

9- ومن المتوقع أن يكون مستوى التمويل لسداد تكاليف المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني على نفس مستوى التكاليف المقدرة في عام 2021 (742,500 دولار أمريكي). هذا أقل من التكاليف الفعلية لعام 2020 (1,077,150 دولارًا أمريكيًا) ولكنه أعلى من التكلفة الفعلية في عام 2019 (488,288 دولارًا أمريكيًا). ومستوى التمويل هذا أيضًا

<sup>4</sup> قدم اليونديبي في الأصل طلبًا لمبلغ قدره 2,444,912 دولارًا أمريكيًا لوحده الأساسية لعام 2022 مدفوعًا بشكل أساسي بموظفين إضافيين للتعامل مع أنشطة التخفيض التدريجي للمواد الهيدروفلوروكربونية. وأثناء عملية الاستعراض، أبلغت الأمانة اليونديبي بأن السياسات الحالية بشأن تمويل الوحدة الأساسية لا تسمح بالنظر في زيادة تتجاوز 0.7 في المائة. وبعد ذلك، عدل اليونديبي طلب التمويل وفقًا لذلك.

<sup>5</sup> في خمس مناسبات على مدار السنوات التسع الماضية، تجاوز مستوى تكاليف الوحدة الأساسية أكثر من 800,000 دولار أمريكي: 837,220 دولارًا أمريكيًا في عام 2012، و 849,676 دولارًا أمريكيًا في عام 2013، و 929,036 دولارًا أمريكيًا في عام 2017، و 1,053,880 دولارًا أمريكيًا في عام 2018، و 904,918 دولارًا أمريكيًا في عام 2019، و 601,414 دولارًا أمريكيًا في عام 2020. وفي عام 2021، سيتجاوز اليونديبي تكاليفه بقيمة 673,909 دولارًا أمريكيًا (حوالي 31.9 في المائة عن الميزانية).

أقل من قيمة التكاليف بين عامي 2011 و 2018 (2,442,896 دولارًا أمريكيًا في عام 2013 إلى 1,472,814 دولارًا أمريكيًا في عام 2016).

10- وتشمل الموارد المتوقعة المتاحة لليونديبي للتكاليف الإدارية تكاليف الوحدة الأساسية وتكاليف دعم الوكالة بالإضافة إلى أي رصيد في الإيرادات للتكاليف الإدارية لم يُستخدم من قبل. ولا تتاح تكاليف دعم الوكالة لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي إلا بعد صرف تكاليف المشروع المعتمدة. ويعرض الجدول 2 هذا التقييم للفترة من 2018 إلى 2021.

**الجدول 2- تقييم مدى توافر الدخل للتكاليف الإدارية المستقبلية لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي (دولار أمريكي)**

الوصف	2018	2019	2020	*2021
صافي تكاليف دعم الوكالة زائد تكاليف الوحدة الأساسية	5,007,070	2,829,316	4,236,224	4,203,082
مجموع التكاليف الإدارية	5,718,858	3,718,046	4,028,243	3,779,557
الرصيد لكل سنة	(711,788)	(888,730)	207,981	423,525
الرصيد الجاري	(411,987)	(1,300,717)	(1,092,736)	(669,211)

\* بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة المعتمدة في الاجتماع السابع والثمانين، وقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من الطلبات المقدمة إلى الاجتماع الثامن والثمانين.

11- بناءً على التحليل الوارد في الجدول 2، في نهاية عام 2021، يمكن أن يتجمع لدى برنامج الأمم المتحدة الإنمائي رصيد مترام سلب قدره 669,211 دولارًا أمريكيًا. وفي عام 2022، سيتعين على برنامج الأمم المتحدة الإنمائي أن يدر ما لا يقل عن 4,684,837 دولارًا أمريكيًا لتكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية لتغطية إجمالي التكاليف الإدارية المتوقعة وقدره 4,015,626 دولارًا أمريكيًا.<sup>6</sup>

### اليونيدو

12- وافقت اللجنة التنفيذية على طلب عام 2021 لتمويل الوحدة الأساسية لليونيدو بمبلغ قدره 2,022,000 دولار أمريكي (المقرر 62/86 (ب)). ويعرض الجدول 3 ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية التي قدمتها اليونيدو من عام 2018 إلى عام 2022.<sup>7</sup> وتستند الأرقام المدرجة على أنها "فعلية" إلى نموذج أعدته اليونيدو لتقدير تكلفة دعم وحدة بروتوكول مونتريال عملاً بالمقرر 41/56.

<sup>6</sup> لم تملك اليونيدو قط نظام محاسبة مناسب لمركز التكلفة يمكن أن يسهل الإبلاغ على أساس البيانات الفعلية مع متابعة مراجعة الحسابات. وذكرت اليونيدو أن المواءمة قد أُشنت في عام 2017 لتعكس إجمالي التكاليف الإدارية، بما في ذلك تلك التكاليف التي قد يُطلق عليها، وفقاً لمنهجية اليونيدو الحالية، التكاليف الإدارية المحتملة المتعلقة بالمشروع.

<sup>7</sup> طلب من اليونيدو أن تقدم افتراضات لنموذج التكاليف الإدارية الخاص بها، وفي الطلبات المستقبلية لتمويل وحدتها الأساسية لتقديم معلومات التكلفة الإدارية التي تميز الأنشطة المتعلقة بالمشروع عن التكاليف الإدارية. وبعد ذلك، ومن خلال المقرر 28/59 (ج)، أحاطت اللجنة التنفيذية علماً بمنهجية تحديد التكاليف المتعلقة بالمشروع في تقرير اليونيدو السنوي عن التكاليف الإدارية (UNEP / OzL.Pro / ExCom / 60/51). وطلب إلى اليونيدو أن تقدم افتراضات لنموذج تكاليفها الإدارية، وفي الطلبات المستقبلية لتمويل الوحدة الأساسية لتقديم معلومات التكلفة الإدارية التي تميز الأنشطة المتعلقة بالمشروع عن التكاليف الإدارية. وبعد ذلك، من خلال المقرر 28/59 (ج)، أحاطت اللجنة التنفيذية علماً بمنهجية تحديد التكاليف المتعلقة بالمشروع في تقرير اليونيدو السنوي عن التكاليف الإدارية (UNEP/OzL.Pro/ExCom/60/51).

**الجدول 3- بيانات ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية الأخرى لليونيدو من 2018 إلى 2022 (بالدولار الأمريكي)**

2022	2021		2020	2019	2018	بند التكلفة
	المقترحة	التقديرية				
1,395,100	1,289,700	1,294,600	1,416,184	1,351,602	1,307,624	العاملون في الوحدة الأساسية والموظفون المتعاقدون
200,000	0	121,700	16,004	137,864	196,736	السفر (الموظفون والاستشاريون)
71,800	73,300	73,900	84,131	84,323	80,548	المكان (الإيجار والتكاليف العامة)
49,800	34,800	48,000	33,721	63,164	33,842	المعدات والإمدادات والتكاليف الأخرى (أجهزة الكمبيوتر والإمدادات)
19,000	0	16,700	2,455	6,356	580	الخدمات التعاقدية (الشركات)
541,200	421,900	467,100	496,559	464,626	442,123	سداد نفقات الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
-240,746	202,300	0	49,404	-24,066	7,931	التسويات (+ = الناقص و- = الفائض)
0	0	0	-49,404	0	-7,931	إعادة الأموال (- = الأموال المعادة)
<b>2,036,154</b>	<b>2,022,000</b>	<b>2,022,000</b>	<b>2,049,054</b>	<b>2,083,870</b>	<b>2,061,454</b>	<b>ألف- المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*</b>
906,800	916,900	1,444,000	814,755	1,339,603	729,854	سداد نفقات المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني، بما في ذلك النفقات الثابتة
1,686,200	762,100	1,586,200	1,352,699	1,386,593	1,354,611	تكاليف دعم الوكالة المنفذة (داخليا)، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	الوسائط المالية، بما في ذلك النفقات الثابتة
						سداد نفقات الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك النفقات الثابتة)
0	0	0	0	0	0	استعادة التكلفة
240,746	-202,300	0	0	24,066	0	التسويات (+ = الفائض و- = الناقص)
0	0	0	0	-38,099	-136,283	تكاليف المشروع (- = الذي سيخصم وبالتالي سيلغى)
<b>2,833,746</b>	<b>1,476,700</b>	<b>3,030,200</b>	<b>2,167,455</b>	<b>2,712,163</b>	<b>1,948,182</b>	<b>باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة / تكاليف التنفيذ</b>
<b>4,869,900</b>	<b>3,498,700</b>	<b>5,052,200</b>	<b>4,216,509</b>	<b>4,796,033</b>	<b>4,009,636</b>	<b>المجموع الكلي (ألف + بء)</b>

\* تكلفة الوحدة الأساسية أعلى من المجموع الفرعي المسموح به وقدره 2,083,870 دولارًا في عام 2019. وبالتالي، تم إدخال بند تسوية وتعديل سلبي للوصول إلى الحد الأقصى المطلوب. كما تم تقديم تعديل إيجابي مقابل في إطار تكاليف دعم الوكالة/ التنفيذ كي يضمن أن يوضح إجمالي التكاليف المتكبدة للتكاليف الإدارية أيضًا المبلغ الذي تجاوزته الوكالة.

تكاليف الوحدة الأساسية

13- يمثل طلب اليونيدو المبلغ 2,036,154 دولارًا أمريكيًا لميزانية وحدتها الأساسية لعام 2022 زيادة بنسبة 0.7 في المائة في الميزانية المعتمدة لعام 2021. وتتوقع اليونيدو أن تتجاوز تكاليف وحدتها الأساسية هذا المبلغ بقيمة 240,746 دولارًا أمريكيًا (المذكور في الصف "التسوية" في الجدول 3).

14- تتألف ميزانية الوحدة الأساسية لليونيدو لعام 2022 المقترحة مما يلي:

(أ) رواتب الموظفين (61.3 في المائة من الميزانية تتألف من 7.4 موظفين). في عام 2021، كانت الميزانية المقدرة للموظفين 70.9 في المائة من الميزانية الإجمالية (تتراوح من 60.7 إلى 69.1 في المائة منذ عام 2011)؛ وعدد الموظفين في عام 2022 أعلى قليلاً من عام 2021 بسبب تنقلات الموظفين ومخصصات تدفق العمل؛ وتمت تلبية متطلبات التوظيف من خلال تعيين استشاريين لملء الشواغر مؤقتًا لدعم تنفيذ المشروع؛

(ب) والخدمات المركزية (23.8 في المائة من الميزانية). وتتعلق هذه المصروفات بتكاليف الهيئات الإدارية لأمانة اليونيدو والإدارة العامة الموزعة على أساس عدد الموظفين في وحدة بروتوكول مونتريال. وترجع التكاليف المتزايدة في عام 2020 بشكل أساسي إلى ارتفاع عدد موظفي الوحدة الأساسية مما أدى إلى ارتفاع نسبة تخصيص التكاليف والاستثمار لإنشاء مرافق اجتماعات إلكترونية موثوقة وأمنة نتيجة لوباء كوفيد-19. ومن المتوقع أن تنخفض التكاليف في عام 2021 لأن عدد الموظفين المشاركين في عمليات

بروتوكول مونتريال أقل؛ ويتم تقدير موازنات لعام 2022 بناءً على المخصصات المعتمدة لعام 2022 مع الأخذ في الاعتبار المستويات الأعلى للأنشطة في عام 2022.

(ج) والخدمات التعاقدية (0.8 في المائة من الميزانية). المبلغ المدرج في الميزانية لعام 2022 (19,000 دولار أمريكي) هو أكثر من المدرج لعام 2021 (16,700 دولار أمريكي)؛ ومن المتوقع أن تكون التكاليف المقدرة لعام 2021 صفرًا بسبب تحقيق المزيد من الوفورات في إطار الطباعة والترجمة. وذكرت اليونيدو أن النفقات الفعلية لعام 2020 جاءت عند المستوى المقدر تقريبًا؛

(د) والسفر (8.8 في المائة من الميزانية). إن الميزانية المقترحة (200,000 دولار أمريكي) أعلى من ميزانية عام 2021 (121,700 دولار أمريكي)، ولكنها تقع في نطاق التكلفة المتكبدة منذ عام 2011 (16,004 دولار أمريكي إلى 284,000 دولار أمريكي). وأفادت اليونيدو بأن جائحة كوفيد-19 أدت إلى فرض مزيد من القيود على السفر في عام 2021، وبالتالي لم يتم تقدير أي نفقات. ومن المتوقع استئناف السفر في عام 2022 لأن بلدان المادة 5 ستحتاج إلى دعم لتنفيذ أنشطة خطة إدارة إزالة المواد الهيدروكلوروفلوروكربونية والتحصير لأنشطة التخفيض التدريجي للمواد الهيدروفلوروكربونية؛

(هـ) وإيجار الأماكن (3.2 في المائة من الميزانية).

15- ستعيد اليونيدو 49,404 دولارات أمريكية من الوفورات من تكاليف الوحدة الأساسية في عام 2020 إلى الاجتماع الثامن والثمانين. وقد تود اللجنة التنفيذية أن تشير، مع التقدير، إلى أن اليونيدو ستعيد الأرصدة غير المستخدمة.

#### إجمالي التكاليف الإدارية

16- يقترح صافي إجمالي التكاليف الإدارية بمبلغ قدره 4,869,900 دولار أمريكي لعام 2022، وهو أعلى من التكاليف التقديرية لعام 2021 وقدرها 3,498,700 دولار أمريكي، ولكنها في نطاق التكاليف بين عامي 2011 و 2021 (4,009,636 دولار أمريكي إلى 6,821,000 دولار أمريكي).

17- إن تسديد تكاليف المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني في الميزانية بقيمة 906,800 دولار أمريكي لعام 2022 أقل من التكاليف المقدرة لعام 2021 (916,900 دولار أمريكي) ولكنها أعلى من التكاليف الفعلية لعام 2020 (814,755 دولار أمريكي). ومع ذلك، هذا المبلغ أقل من السنوات السابقة (يتراوح بين 1,814,900 دولار أمريكي إلى 3,602,000 دولار أمريكي بين عامي 2011 و 2014). وأوضحت اليونيدو أن التكاليف الفعلية في عام 2020 والتكاليف المقدرة لعام 2021 انخفضت بسبب استقرار عمليات مكاتب اليونيدو القطرية بعد تعييناتها الأولية بناءً على عملياتها المعاد هيكلتها.

18- تزيد تكلفة الوكالة المنفذة لعام 2022 (1,686,200 دولار أمريكي) عن التكاليف المقدرة لعام 2021 بقيمة 924,100 دولار أمريكي، وأعلى بقيمة 333,501 دولارًا أمريكيًا من التكاليف الفعلية لعام 2020. وتراوحت تكاليف الوكالة المنفذة من 762,100 دولار أمريكي إلى 3,302,800 دولار أمريكي للفترة 2011-2021. وأوضحت اليونيدو أنه بالنسبة لتكلفة دعم الوكالة المنفذة، يعزى الانخفاض في عام 2020 إلى التغيير في نموذج التنفيذ مع مكتب التعاون الاقتصادي الأجنبي في الصين، وكان الانخفاض المتوقع لعام 2021 (824,100 دولار أمريكي) بسبب تعديلات الاحتياجات الفعلية، وتعزى الزيادة المدرجة في الميزانية لعام 2022 أساسًا إلى الزيادة المتوقعة في أنشطة المشروع إلى مستويات ما قبل كوفيد.

19- تشمل الموارد المتوقعة المتاحة من الصندوق متعدد الأطراف للتكاليف الإدارية تكاليف الوحدة الأساسية وتكاليف دعم الوكالة، بالإضافة إلى أي رصيد في الإيرادات للتكاليف الإدارية لم يُستخدم من قبل. وتتاح تكاليف دعم الوكالة لليونيدو بعد صرف تكاليف المشروع المعتمدة فقط. ويعرض الجدول 4 التقييم للفترة من عام 2018 إلى عام 2021.

**الجدول 4- تقييم مدى توافر الدخل للتكاليف الإدارية المستقبلية لليونيدو (دولار أمريكي)**

*2021	2020	2019	2018	الوصف
3,841,253	3,142,479	3,469,402	4,378,967	صافي تكاليف دعم الوكالة زائد تكاليف الوحدة الأساسية
3,498,700	4,216,509	4,796,033	4,009,636	إجمالي التكاليف الإدارية باستثناء تكاليف المشروع
342,553	(1,074,030)	(1,326,631)	369,331	الرصيد لكل سنة
(4,801,592)	(5,144,145)	(4,070,115)	(2,743,484)	الرصيد الجاري

\* بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة المعتمدة في الاجتماع السابع والثمانين، وقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من الطلبات المقدمة إلى الاجتماع الثامن والثمانين.

20- بناءً على التحليل الوارد في الجدول 4، يمكن أن يتجمع لدى اليونيدو رصيد متراكم سلبي في نهاية عام 2021 قدره 4,801,592 دولارًا أمريكيًا. سيتعين على اليونيدو أن تدر ما لا يقل عن 9,671,492 دولارًا أمريكيًا في تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية في عام 2022 لتغطية إجمالي التكاليف الإدارية لعام 2022 وقدرها 4,869,900 دولار أمريكي. وذكرت اليونيدو أنها ستواصل، كما في الماضي، إدارة عملياتها بناءً على تنفيذها لعمليات المشروع وتمويل الوحدة الأساسية الذي تتلقاه.

**البنك الدولي**

21- وافقت اللجنة التنفيذية على طلب عام 2021 لتمويل وحدة أساسية للبنك الدولي بمبلغ قدره 1,735,000 دولار أمريكي (المقرر 62/86 ب)). ويعرض الجدول 5 ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية التي قدمها البنك الدولي من عام 2018 إلى عام 2022.

**الجدول 5- بيانات ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية الأخرى للفترة من 2018 إلى 2022 للبنك الدولي (بالدولار الأمريكي)**

2022	2021		2020	2019	2018	بند التكلفة
	المقترحة	التقديرية				
1,235,000	1,235,000	1,235,000	1,055,231	1,250,888	1,226,215	العاملون في الوحدة الأساسية والموظفون المتعاقدون
200,000	10,000	200,000	13,481	151,281	180,873	السفر (الموظفون والاستشاريون)
0	0	0	0	0	0	المكان (الإيجار والتكاليف العامة)
0	0	0	0	0	1,637	المعدات والإمدادات والتكاليف الأخرى (أجهزة الكمبيوتر والإمدادات)
85,000	85,000	85,000	10,292	38,983	73,389	الخدمات التعاقدية (الشركات)
215,000	255,000	215,000	212,792	249,954	245,946	سداد نفقات الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
0	150,000	0	443,204	43,894	6,940	التسويات (+ = الناقص و- = الفائض)
0	-150,000	0	-443,204	-43,894	-6,940	إعادة الأموال (- = الأموال المعادة)
<b>1,735,000</b>	<b>1,585,000</b>	<b>1,735,000</b>	<b>1,291,796</b>	<b>1,691,106</b>	<b>1,728,060</b>	<b>ألف- المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*</b>
2,000,000	800,000	2,000,000	1,172,183	1,258,437	2,114,429	سداد نفقات المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	تكاليف دعم الوكالة المنفذة (داخليًا)، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	الوسائط المالية، بما في ذلك النفقات الثابتة
						سداد نفقات الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك النفقات الثابتة)
0	0	0	0	0	0	استعادة التكلفة
0	0	0	0	0	0	التسويات (+ = الفائض و- = الناقص)
						تكاليف المشروع (- = الذي سيخصم وبالتالي سيلغى)
<b>2,000,000</b>	<b>800,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>1,172,183</b>	<b>1,258,437</b>	<b>2,114,429</b>	<b>باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة / تكاليف التنفيذ</b>
<b>3,735,000</b>	<b>2,385,000</b>	<b>3,735,000</b>	<b>2,463,979</b>	<b>2,949,544</b>	<b>3,842,489</b>	<b>المجموع الكلي (ألف + باء)</b>

تكاليف الوحدة الأساسية

22- إن طلب البنك الدولي لميزانية الوحدة الأساسية لعام 2022 بمبلغ 1,735,000 دولار أمريكي هو نفس مبلغ ميزانية وحدته الأساسية لعام 2021 التي تمت الموافقة عليه. وعلى عكس اليونديبي واليونيدو، البنك الدولي غير مدعوم من الإيرادات الآتية من تكاليف دعم الوكالة أو من صندوقه العام.

23- تتألف ميزانية الوحدة الأساسية للبنك الدولي المقترحة لعام 2022 مما يلي:

- (أ) رواتب الموظفين (71.2 في المائة من الميزانية). كانت تكاليف الموظفين في عام 2020 (1,055,231 دولارًا أمريكيًا) أعلى بنسبة 6.4٪ من التكاليف المقدرة لعام 2020 (991,571 دولارًا أمريكيًا). وكان من المتوقع ارتفاع تكاليف الموظفين وقت إعداد ميزانية عام 2020؛ واعتبارًا من عام 2021، أصبحت وحدة بروتوكول مونتريال كاملة الموظفين وستظل الرواتب عند نفس المستويات في عام 2022؛
- (ب) وسداد تكاليف الخدمات المركزية (12.4 في المائة من الميزانية). التكاليف التقديرية والفعلية لعام 2020 لهذا العنصر عند نفس المستويات تقريبًا؛ ومن المتوقع أن تزداد تقديرات عام 2021 للخدمات المركزية بسبب تخصيص تكلفة للمراجعة قدرها 40,000 دولار أمريكي؛
- (ج) والسفر (11.5 في المائة من الميزانية). تُقدَّر تكاليف السفر المقترحة لعام 2022 على أساس استئناف الأنشطة بالمستويات العادية في عام 2022؛ وميزانية عام 2022 هي نفس ميزانية عام 2021؛
- (د) والخدمات التعاقدية (4.9 في المائة من الميزانية). تكاليف الخدمات التعاقدية المقترحة لعام 2022 (الشركات) أعلى من التكاليف الفعلية لعام 2020 ولكن بنفس مستويات التكاليف التقديرية لعام 2021. وكانت التكاليف الفعلية لعام 2020 للأماكن والمعدات / الإمدادات صفر لأن ميزانية البنك الدولي استوعبت هذه التكاليف (بدلاً من ميزانية الوحدة الأساسية).

24- سيعيد البنك الدولي 443,204 دولار أمريكي كوفورات من تكاليف الوحدة الأساسية من عام 2020 إلى الاجتماع الثامن والثمانين. وقد تود اللجنة التنفيذية أن تشير، مع التقدير، إلى أن البنك الدولي سيعيد الأرصدة غير المستخدمة.

إجمالي التكاليف الإدارية

25- إن ميزانية سداد تكاليف المكاتب القطرية المقترحة لعام 2022 (2,000,000 دولار أمريكي) أعلى من التكاليف المقدرة لعام 2021 وقدرها 800,000 دولار أمريكي، ولكنها على نفس المستوى المدرج في الميزانية لعام 2021 لتقديم الدعم للإدارة والإشراف على أنشطة بروتوكول مونتريال. وتقدر التكاليف الإدارية الإجمالية بقيمة 3,735,000 دولار أمريكي في عام 2022، أعلى من التكاليف المقدرة لعام 2021 وقيمتها 2,385,000 دولار أمريكي.

26- تشمل الموارد المتوقعة المتاحة للبنك الدولي للتكاليف الإدارية تكاليف الوحدة الأساسية وتكاليف دعم الوكالة بالإضافة إلى أي رصيد في الإيرادات للتكاليف الإدارية لم يستخدم من قبل. ويتم تقديم تكاليف دعم الوكالة للبنك الدولي بعد صرف تكاليف المشروع المعتمدة فقط. ويعرض الجدول 6 التقييم لعامي 2018 و 2021.

الجدول 6- تقييم مدى توافر دخل للتكاليف الإدارية المستقبلية للبنك الدولي (بالدولار الأمريكي)

الوصف	2018	2019	2020	*2021
صافي تكاليف دعم الوكالة زائد تكاليف الوحدة الأساسية	3,251,742	1,915,543	1,879,691	2,412,800
إجمالي التكاليف الإدارية باستثناء تكاليف المشروع	3,842,489	2,949,544	2,463,979	2,385,000
الرصيد لكل سنة	(590,747)	(1,034,001)	(584,288)	27,800
الرصيد الجاري	3,365,723	2,331,723	1,747,435	1,775,235

\* بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة المعتمدة في الاجتماع السابع والثمانين، وقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من الطلبات المقدمة إلى

27- استناداً إلى التحليل الوارد في الجدول 6، يمكن للبنك الدولي أن يجمع رصيماً تراكمياً قدره 775,235,1 دولاراً أمريكياً على أساس الموافقات في الاجتماع السابع والثمانين والطلبات المقدمة إلى الاجتماع الثامن والثمانين. يجب أن يدر البنك الدولي 1,959,765 دولاراً أمريكياً على الأقل لتكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية في عام 2022 لتغطية إجمالي التكاليف الإدارية المتوقعة لعام 2022 وقدرها 3,735,000 دولار أمريكي.

#### إعادة الأرصدة غير المصروفة لعام 2020

28- أعاد برنامج الأمم المتحدة الإنمائي (اليونديبي) ومنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (اليونيدو) والبنك الدولي أرصدة تبلغ قيمتها 32,878 دولاراً أمريكياً و 49,404 دولاراً أمريكياً و 443,204 دولاراً أمريكياً، على التوالي لعام 2020. وإذ تلاحظ أن عودة الأرصدة تختلف اختلافاً كبيراً عبر الوكالات المنفذة الثلاث، ناقشت الأمانة معها العمليات المتبعة لتقدير إعادة الأرصدة لعام 2020، مع الأخذ في الاعتبار أن بعض النفقات (مثل السفر والخدمات التعاقدية) كان لها حد أدنى من النفقات خلال هذا العام بسبب الوباء. وفي الردود:

(أ) أوضح برنامج الأمم المتحدة الإنمائي أنه يعتبر ميزانية الوحدة الأساسية المعتمدة إلى جانب تكاليف دعم البرامج المكتسبة مصادر للأموال التي ستمول أنشطته و، من ثم، يستخدم تكاليف الدعم الإداري لتمويل الفرق بين تكاليف وحدته الأساسية وميزانية الوحدة الأساسية؛ وتتعلق إعادة الأموال لعام 2020 بالفورارات في بنود تكاليف السفر والأماكن (أي الفرق بين التكاليف الفعلية لعام 2020 مقارنة بتقديرات عام 2020 لبنود التكلفة هذه). وعلى غرار السنوات السابقة، تم استخدام تكاليف دعم البرنامج وقدرها 601,414 دولاراً أمريكياً وميزانية الوحدة الأساسية وقدرها 2,098,458 دولاراً أمريكياً لتمويل الأنشطة في عام 2020؛

(ب) وأوضحت منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (اليونيدو) أنه خلال عام 2020، تجاوزت ميزانيات موظفي الوحدة الأساسية والاستشاريين المستويات المقدر، ويعزى ذلك أساساً إلى مصروفات تنقل الموظفين وتعيين الاستشاريين مؤقتاً لإدارة أنشطة بروتوكول مونتريال؛ بعد الأخذ في الاعتبار التكاليف الإضافية والفورارات تحت بنود مختلفة من الميزانية، تمت إعادة صافي الفورارات في ضوء ميزانية الوحدة الأساسية المعتمدة؛

(ج) حقق البنك الدولي وفورارات في جميع بنود التكلفة، باستثناء موظفي الوحدة الأساسية والموظفين المتعاقدين وتسديد تكاليف الخدمات المركزية في عام 2020، وأعاد الفورارات في ضوء إجمالي ميزانية الوحدة الأساسية المعتمدة.

#### قرارات بشأن تجديد موارد الصندوق متعدد الأطراف للفترة 2021-2023 وتحليل نظام التكاليف الإدارية

29- بسبب الوضع الناجم عن جائحة كوفيد-19، لم يتمكن الأطراف في بروتوكول مونتريال من عقد اجتماعات شخصية في عام 2020 كما كان مقرراً في الأصل؛<sup>8</sup> وبدلاً من ذلك، عُقدت الاجتماعات في شكل العمل عبر الإنترنت. وفي ظل هذه الظروف، لم يتمكن الأطراف من اعتماد قرار بشأن تجديد موارد الصندوق متعدد الأطراف لتنفيذ بروتوكول مونتريال للفترة 2021 - 2023.

30- وفيما يتعلق بالمسائل المتعلقة بتجديد موارد الصندوق متعدد الأطراف، أثناء الاجتماع الثاني والثلاثين،<sup>9</sup> ذكر الأطراف أنهم سيتخذون قراراً في عام 2021 بشأن تجديد موارد الصندوق لاعتماد ميزانية لفترة الثلاث سنوات 2021-

<sup>8</sup> الاجتماع الثاني والأربعون للفريق العامل المفتوح العضوية (مونتريال، كندا، من 13 إلى 17 يولييه/ تموز 2020)، والاجتماع الثاني عشر المشترك لمؤتمر الأطراف في اتفاقية فيينا لحماية طبقة الأوزون والاجتماع الثاني والثلاثون للأطراف في بروتوكول مونتريال بشأن المواد المستنفدة لطبقة الأوزون (طشقند، أوزبكستان، من 23 إلى 27 نوفمبر/ تشرين الثاني 2020).

<sup>9</sup> اجتماع عبر الإنترنت، عُقد في الفترة من 23 إلى 27 نوفمبر/ تشرين الثاني 2020.

2023، بما في ذلك المساهمات العادية، واعتمدوا ميزانية مؤقتة للصندوق متعدد الأطراف لفترة الثلاث سنوات 2021-2023 قدرها 268 مليون دولار أمريكي، مع إعطاء الأولوية لتلك الأموال المخصصة لعام 2021 كجزء من فترة الثلاث سنوات 2021-2023، حتى يحين الوقت الذي يعتمد فيه الأطراف قراراً نهائياً بشأن تجديد الموارد، بما في ذلك ميزانية معدلة لفترة الثلاث سنوات 2021-2023، مع العلم بأن الميزانية المؤقتة ستقدم من المساهمات المتوقعة المستحقة للصندوق متعدد الأطراف ومصادر أخرى لفترة الثلاث سنوات 2018-2020 (المقرر 1/32).

31- كلف الأطراف أيضاً لأمانة الأوزون بتنظيم اجتماع استثنائي للأطراف في عام 2021 لتمكين الأطراف من اتخاذ قرار بشأن تجديد موارد الصندوق متعدد الأطراف لفترة الثلاث سنوات 2021-2023 إذا سمحت الظروف المتعلقة بالجائحة العالمية بذلك. (المقرر 2/32).

32- بالتزامن مع إعداد هذه الوثيقة، كان الأطراف في بروتوكول مونتريال يقدون الجزء التحضيري<sup>10</sup> من الاجتماع الثاني عشر المشترك لمؤتمر الأطراف لاتفاقية فيينا والاجتماع الثالث والثلاثين للأطراف في بروتوكول مونتريال.<sup>11</sup> وفي ختام المناقشات بشأن المسائل المتعلقة ببروتوكول مونتريال، قدم الأطراف إلى الجزء رفيع المستوى مشروعات المقررات الثلاث التالية:

(أ) المساهمات في الصندوق متعدد الأطراف لتنفيذ بروتوكول مونتريال لفترة الثلاث سنوات 2021-2023، المقدمة من أستراليا والاتحاد الأوروبي ونيوزيلندا، لاعتماد مستوى المساهمات الإرشادية لعدد من الأطراف<sup>12</sup> لعام 2022 مؤقتاً ريثما يتخذ الأطراف قراراً نهائياً بشأن ميزانية معدلة للصندوق متعدد الأطراف لفترة الثلاث سنوات 2021-2023؛ وأن أي مساهمات يقدمها الأطراف قبل اتخاذ قرار نهائي بشأن الميزانية المعدلة للصندوق لفترة الثلاث سنوات 2021-2023 لن تخل بالمستوى العام لتجديد الموارد أو بمستوى مساهمات الأطراف المتفق عليه؛

(ب) والميزانية المؤقتة المحدثة للصندوق متعدد الأطراف لتنفيذ بروتوكول مونتريال لفترة الثلاث سنوات 2021-2023، المقدمة من كندا، لاعتماد ميزانية مؤقتة محدثة للصندوق لفترة الثلاث سنوات 2021-2023 بقيمة 400 مليون دولار أمريكي إلى أن يعتمد الأطراف قراراً نهائياً بشأن تجديد الموارد، بما في ذلك ميزانية معدلة لفترة الثلاث سنوات 2021-2023، مع العلم بأنه يتم توفير الميزانية المؤقتة المحدثة من المساهمات المستحقة للصندوق ومصادر أخرى لفترة الثلاث سنوات؛

(ج) والاجتماع الاستثنائي للأطراف في عام 2022، المقدم من النرويج، لتكليف أمانة الأوزون بتنظيم اجتماع استثنائي للأطراف في عام 2022، لتمكين الأطراف من اتخاذ قرار بشأن تجديد موارد الصندوق لفترة الثلاث سنوات 2021-2023.

33- مع مراعاة مناقشات الأطراف الجارية بشأن تجديد الموارد ومناقشات وقرارات اللجنة التنفيذية بشأن نظام التكاليف الإدارية لفترة الثلاث سنوات 2021-2023، ترى الأمانة أنه يمكن الحفاظ على تمويل الوحدة الأساسية لعام 2022 وفقاً للقرار 41/79 (ج).

34- بالإضافة إلى ذلك، تقدم الأمانة تحليل نظام التكاليف الإدارية وتمويل الوحدة الأساسية (المقرر 92/86 (ج)) كي تنظر فيه اللجنة التنفيذية في اجتماعها الثامن والثمانين،<sup>13</sup> وتقدم هذه الوثيقة تحليلاً لتكاليف دعم البرامج المتاحة للوكالات لإدارة عملياتها وتقديم تقديرات لفترة الثلاث سنوات 2021-2023. وبناءً على قرارات اللجنة التنفيذية بشأن

<sup>10</sup> عبر الإنترنت، من 23 إلى 29 أكتوبر/ تشرين الأول 2021.

<sup>11</sup> عبر الإنترنت، 29 أكتوبر/ تشرين الأول 2021.

<sup>12</sup> أستراليا، النمسا، بلجيكا، بلغاريا، كرواتيا، قبرص، التشيك، الدنمارك، إستونيا، فنلندا، فرنسا، ألمانيا، اليونان، المجر، إيرلندا، إيطاليا، لاتفيا، ليتوانيا، لوكسمبورغ، مالطا، هولندا، النرويج، نيوزيلندا، بولندا، البرتغال، رومانيا، سلوفاكيا، سلوفينيا، إسبانيا، السويد، المملكة المتحدة لبريطانيا العظمى وإيرلندا الشمالية.

<sup>13</sup> الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/88/68

هذه المسألة، سيتم إدراج تغييرات في ميزانيات الوحدات الأساسية لعام 2022، إن وجدت، في التمويل النهائي المعتمد للوحدة الأساسية لعام 2022.

### التوصية

35- قد ترغب اللجنة التنفيذية في:

(أ) الإحاطة علما بما يلي:

(1) تقرير عن تكاليف الوحدة الأساسية لعام 2022 لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي (اليونديبي) ومنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (اليونيدو) والبنك الدولي على النحو الوارد في الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/88/35؛

(2) مع التقدير، أن عمليات الوحدة الأساسية لليونديبي واليونيدو والبنك الدولي كانت أقل من المستويات المدرجة في ميزانياتها وأن اليونديبي واليونيدو سيعيدان أرصدة غير مستخدمة قدرها 32,78 دولارًا أمريكيًا و 49,404 دولارًا أمريكيًا، على التوالي، وأن البنك الدولي أعاد الأرصدة غير المستخدمة وقدرها 443,204 دولارات أمريكية للصندوق متعدد الأطراف في الاجتماع الثامن والثمانين؛

(ب) وأن تنظر في الموافقة على ميزانيات الوحدات الأساسية المطلوبة لعام 2022 لكل من:

(1) برنامج الأمم المتحدة الإنمائي (اليونديبي) بقيمة 2,127,940 دولارًا أمريكيًا؛

(2) ومنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (اليونيدو) بقيمة 2,036,154 دولارًا أمريكيًا؛

(3) والبنك الدولي بقيمة 1,735,000 دولارًا أمريكيًا؛

(ج) وأن تشير إلى إمكانية تعديل مستويات ميزانيات الوحدات الأساسية لعام 2022 المذكورة في الفقرة الفرعية (ب) أعلاه استنادًا إلى نتائج مناقشة تحليل نظام التكاليف الإدارية وتمويل الوحدة الأساسية (المقرر 92/86 (ج)) (UNEP/OzL.Pro/ExCom/88/70) في الاجتماع الثامن والثمانين.



## المرفق الأول

بيانات ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية الأخرى للفترة من 2012 إلى 2022 لليونديبي واليونيدو والبنك الدولي (بالدولار الأمريكي)

## برنامج الأمم المتحدة الإنمائي (اليونديبي)

2022	2021		2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	بند التكلفة
المقترحة	التقديرية	الميزانية	الفعلية									
												ألف الوحدة الأساسية
2,457,201	2,385,632	2,524,800	2,316,147	2,379,866	2,375,437	2,305,838	2,043,505	1,991,859	2,050,914	2,076,816	2,171,918	العاملون في الوحدة الأساسية والموظفون المتعاقدون
150,000	500	150,000	17,032	182,129	176,170	173,099	155,061	168,418	163,639	249,131	261,674	السفر (الموظفون والاستشاريون)
130,925	130,925	168,877	130,925	153,176	164,998	162,982	159,872	109,380	105,219	101,236	104,805	المكان (الإيجار والتكاليف العامة)
10,000	15,000	10,000	15,777	8,351	12,146	9,196	16,485	19,442	16,967	17,781	25,052	المعدات والإمدادات والتكاليف الأخرى (أجهزة الكمبيوتر والإمدادات وغيرها)
25,000	5,000	25,000	1,648	24,300	13,510	24,547	0	16,175	22,955	18,461	0	الخدمات التعاقدية (الشركات)
250,000	250,000	250,000	251,221	240,968	381,004	308,375	251,317	317,160	311,137	384,704	258,332	سداد تكاليف الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
-895,186	-673,909	-1,015,528	-601,414	-904,918	-1,053,880	-929,036	-585,526	-595,905	-658,389	-849,676	-837,220	التسويات (+ = الناقص و - = الفائض)
	0	0	-32,878	0	0	0	0	0	0	0	0	إعادة الأموال (- = الأموال المعادة)
<b>2,127,940</b>	<b>2,113,148</b>	<b>2,113,148</b>	<b>2,098,458</b>	<b>2,083,871</b>	<b>2,069,385</b>	<b>2,055,000</b>	<b>2,040,715</b>	<b>2,026,529</b>	<b>2,012,442</b>	<b>1,998,453</b>	<b>1,984,561</b>	<b>ألف- المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*</b>
												<b>باء- تكاليف دعم الوكالة / التنفيذ</b>
3,023,126	2,787,057											
742,500	742,500	742,500	1,077,150	488,288	2,214,588	1,749,877	1,472,814	1,775,969	1,694,992	2,442,896	1,828,279	سداد تكاليف المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	612	تكاليف دعم الوكالة المنفذة (داخليا)، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	الوسائط المالية، بما في ذلك النفقات الثابتة
												تكاليف الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك النفقات الثابتة)
250,000	250,000	250,000	251,221	240,968	381,004	308,375	251,317	317,160	311,137	384,704	258,332	استعادة التكلفة
895,186	673,909	1,015,528	601,414	904,918	1,053,880	929,036	585,526	595,905	658,389	849,676	837,220	التسويات (+ = الفائض و - = الناقص)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	تكاليف المشروع (- = الذي سيخصم وبالتالي سيلغى)
<b>1,887,686</b>	<b>1,666,409</b>	<b>2,008,028</b>	<b>1,929,785</b>	<b>1,634,174</b>	<b>3,649,473</b>	<b>2,987,288</b>	<b>2,309,657</b>					<b>باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة / تكاليف التنفيذ</b>
								<b>4,715,563</b>	<b>4,676,959</b>	<b>5,675,729</b>	<b>4,909,004</b>	<b>إجمالي تكاليف الدعم الإداري</b>
								56,970	53,814	47,801	47,028	تكاليف الإشراف التي تكبدتها وحدة إدارة ورصد المشروع
<b>4,015,626</b>	<b>3,779,557</b>	<b>4,121,176</b>	<b>4,028,243</b>	<b>3,718,046</b>	<b>5,718,858</b>	<b>5,042,289</b>	<b>4,350,371</b>	<b>4,772,532</b>	<b>4,730,773</b>	<b>5,723,531</b>	<b>4,956,032</b>	<b>المجموع الكلي (ألف + بام)**</b>
	4,203,082		4,236,224	2,829,316	5,007,070	4,550,866	5,029,025	4,456,969	3,633,827	4,501,941	4,499,632	صافي تكاليف دعم الوكالة زائد تكاليف الوحدة الأساسية***
	3,779,557		4,028,243	3,718,046	5,718,858	5,042,289	4,350,371	4,772,532	4,730,773	5,723,531	4,956,032	إجمالي التكاليف الإدارية
	423,525		207,981	-888,730	-711,788	-491,423	678,654	-315,563	-1,096,946	-1,221,590	-456,400	الرصيد لكل سنة
	-669,211		-1,092,736	-1,300,717	-411,987	299,801	791,223	112,570	428,133	1,525,079	2,746,670	الرصيد الجاري****

\* تكلفة الوحدة الأساسية أعلى من الإجمالي الفرعي المسموح به وقدره 1,984,561 دولارًا أمريكيًا في عام 2012، و 1,998,453 دولارًا أمريكيًا في عام 2013، و 2,012,442 دولارًا أمريكيًا في عام 2014، و 2,026,529 دولارًا أمريكيًا في عام 2015، و 2,040,715 دولارًا أمريكيًا في عام 2016، و 2,055,000 دولار أمريكي في عام 2017، و 2,069,385 دولار أمريكي في عام 2018، و 2,083,871 دولارًا أمريكيًا

في عام 2019، و 2,098,458 دولارًا أمريكيًا في عام 2020، و 2,113,148 دولارًا أمريكيًا في عام 2021. لذلك، تم إدخال بند تسوية وتعديل سلبي للوصول إلى الحد الأقصى المطلوب. كما يتم تقديم تعديل إيجابي مقابل في إطار تكاليف دعم الوكالة / التنفيذ كي يضمن توضيح إجمالي التكاليف المتكبدة للتكاليف الإدارية المبلغ الذي تجاوزته الوكالة أيضًا.

\*\* يعكس إجمالي المبلغ السنوي المقدم من الصندوق متعدد الأطراف. وفي الانتقال إلى نموذج الإبلاغ المعدل، تنعكس بنود الميزانية "إجمالي تكاليف الدعم الإداري" و "تكاليف الإشراف التي تكبدها وحدة بروتوكول مونتريال" من أجل إظهار الاتجاهات في الفترة بين عامي 2011 و 2015. وسيتم حذف هذه البنود مع مرور الوقت.

\*\*\* لعام 2021، بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة المعتمدة في الاجتماع السابع والثمانين، وقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من الطلبات المقدمة إلى الاجتماع الثامن والثمانين.

\*\*\*\* لا يشمل أي رصيد من السنوات السابقة لعام 2002.

### منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (اليونيدو)

2022	2021		2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	بند التكلفة
	المقترحة	التقديرية										
												الف. الوحدة الأساسية
1,395,100	1,289,700	1,294,600	1,416,184	1,351,602	1,307,624	1,501,300	1,383,600	1,293,800	1,380,600	1,445,700	1,550,900	العاملون في الوحدة الأساسية والموظفون المتعاقدون
200,000	0	121,700	16,004	137,864	196,736	157,800	161,100	147,700	161,800	284,000	175,100	السفر (الموظفون والاستشاريون)
71,800	73,300	73,900	84,131	84,323	80,548	76,600	76,200	75,400	71,800	99,400	89,300	المكان (الإيجار والتكاليف العامة)
49,800	34,800	48,000	33,721	63,164	33,842	48,000	30,900	52,600	41,100	51,800	30,900	المعدات والإمدادات والتكاليف الأخرى (أجهزة الكمبيوتر والإمدادات وغيرها)
19,000	0	16,700	2,455	6,356	580	4,900	1,000	17,500	2,000	700	700	الخدمات التعاقدية (الشركات)
541,200	421,900	467,100	496,559	464,626	442,123	471,600	432,900	447,300	454,200	498,800	414,200	سداد تكاليف الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
-240,746	202,300	0	49,404	-24,066	7,931	-205,200	-44,985	-7,771	-99,058	-381,947	-276,539	التسويات (+ = الناقص و- = الفائض)
0	0	0	-49,404	0	-7,931	0	0					إعادة الأموال (- = الأموال المعادة)
<b>2,036,154</b>	<b>2,022,000</b>	<b>2,022,000</b>	<b>2,049,054</b>	<b>2,083,870</b>	<b>2,061,454</b>	<b>2,055,000</b>	<b>2,040,715</b>	<b>2,026,529</b>	<b>2,012,442</b>	<b>1,998,453</b>	<b>1,984,561</b>	<b>ألف- المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*</b>
												<b>باء- تكاليف دعم الوكالة / التنفيذ</b>
906,800	916,900	1,444,000	814,755	1,339,603	729,854	584,300	1,145,400	1,327,500	1,814,900	3,602,000	1,818,300	سداد تكاليف المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني، بما في ذلك النفقات الثابتة
1,686,200	762,100	1,586,200	1,352,699	1,386,593	1,354,611	1,703,200	1,600,400	2,289,600	2,913,500	3,302,800	2,900,900	تكاليف دعم الوكالة المنفذة (داخلياً)، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	الوسائط المالية، بما في ذلك النفقات الثابتة
												تكاليف الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك النفقات الثابتة)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	استعادة التكلفة
240,746	-202,300	0	0	24,066	0	205,200	44,985	7,771	99,058	381,947	276,539	التسويات (+ = الفائض و- = الناقص)
0	0	0	0	-38,099	-136,283	-134,800	-187,800					تكاليف المشروع (- = الذي سيخصم وبالتالي سيلغى)
<b>2,833,746</b>	<b>1,476,700</b>	<b>3,030,200</b>	<b>2,167,455</b>	<b>2,712,163</b>	<b>1,948,182</b>	<b>2,357,900</b>	<b>2,602,985</b>					<b>باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة / تكاليف التنفيذ</b>
								<b>5,651,400</b>	<b>6,839,900</b>	<b>9,285,200</b>	<b>6,980,300</b>	<b>إجمالي تكاليف الدعم الإداري</b>

2022	2021		2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	بند التكلفة
	المقترحة	التقديرية										
								-977,800	-2,308,000	-2,464,200	-1,798,710	ناقص التكاليف المتعلقة بالمشروع
<b>4,869,900</b>	<b>3,498,700</b>	<b>5,052,200</b>	<b>4,216,509</b>	<b>4,796,033</b>	<b>4,009,636</b>	<b>4,412,900</b>	<b>4,643,700</b>	<b>4,673,600</b>	<b>4,531,900</b>	<b>6,821,000</b>	<b>5,181,590</b>	المجموع الكلي (الف + باء)**
	3,841,253		3,142,479	3,469,402	4,378,967	3,411,570	4,581,895	4,706,844	3,996,254	4,216,594	4,369,868	صافي تكاليف دعم الوكالة زائد تكاليف الوحدة الأساسية***
	3,498,700		4,216,509	4,796,033	4,009,636	4,412,900	4,643,700	4,673,600	4,531,900	6,821,000	5,181,590	إجمالي التكاليف الإدارية شاملاً التكاليف المتعلقة بالمشروع
	342,553		-1,074,030	-1,326,631	369,331	-1,001,330	-61,805	33,244	-535,646	-2,604,406	-811,722	الرصيد لكل سنة
	-4,801,592		-5,144,145	-4,070,115	-2,743,484	-3,112,815	-2,111,485	-2,049,680	-2,082,924	-1,547,277	1,057,129	الرصيد الجاري****

\* تكلفة الوحدة الأساسية أعلى من الإجمالي الفرعي المسموح به وقدره 1,984,561 دولارًا أمريكيًا في عام 2012، و 1,998,453 دولارًا أمريكيًا في عام 2013، و 2,012,442 دولارًا أمريكيًا في عام 2014، و 2,026,529 دولارًا أمريكيًا في عام 2015، و 2,040,715 دولارًا أمريكيًا في عام 2016، و 2,055,000 دولار أمريكي في عام 2017، و 2,083,870 دولار أمريكي في عام 2019. لذلك، تم إدخال بند تسوية وتعديل سلبي للوصول إلى الحد الأقصى المطلوب. كما يتم تقديم تعديل إيجابي مقابل في إطار تكاليف دعم الوكالة / التنفيذ كي يضمن توضيح إجمالي التكاليف المتكبدة للتكاليف الإدارية المبلغ الذي تجاوزته الوكالة أيضًا.

\*\* يعكس إجمالي المبلغ السنوي المقدم من الصندوق متعدد الأطراف. وفي الانتقال إلى نموذج التقارير المعدل، تنعكس بنود الميزانية "إجمالي تكاليف الدعم الإداري" و "ناقص التكاليف المتعلقة بالمشروع" من أجل إظهار الاتجاهات في الفترة بين عامي 2011 و 2015. وسيتم حذف هذه البنود مع مرور الوقت.

\*\*\* لعام 2021، بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة المعتمدة في الاجتماع السابع والثمانين، وقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من الطلبات المقدمة إلى الاجتماع الثامن والثمانين.

\*\*\*\* قدرت الأمانة رصيدًا جاريًا في عام 2007 منذ عام 2002 قدره 2,127,930 دولارًا أمريكيًا، ولكن رصيد اليونيدو البالغ 1,828,243 دولارًا أمريكيًا يُستخدم بدلاً من حساب الأمانة.

## البنك الدولي

2022	2021		2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	بند التكلفة
	المقترحة	التقديرية										
												الف- الوحدة الأساسية
1,235,000	1,235,000	1,235,000	1,055,231	1,250,888	1,226,215	1,086,340	1,089,481	827,111	1,022,179	984,571	1,184,796	العاملون في الوحدة الأساسية والموظفون المتعاقدون
200,000	10,000	200,000	13,481	151,281	180,873	178,550	216,356	205,498	155,778	111,021	205,425	السفر (الموظفون والاستشاريون)
						0	1,027	434	44,130	56,906	55,607	المكان (الإيجار والتكاليف العامة)
0	0	0	0	0	1,637	262	33,178	19,618	55,508	31,169	92,303	المعدات والإمدادات والتكاليف الأخرى (أجهزة الكمبيوتر والإمدادات وغيرها)
85,000	85,000	85,000	10,292	38,983	73,389	189,400	96,839	49,989	14,828	13,389	25,769	الخدمات التعاقدية (الشركات)
215,000	255,000	215,000	212,792	249,954	245,946	210,378	225,643	210,909	90,624	113,539	156,762	سداد تكاليف الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
0	150,000	0	443,204	43,894	6,940	60,070	62,476	0	0	0	0	التسويات (+ = الناقص و- = الفائض)
0	-150,000	0	-443,204	-43,894	-6,940	-60,070	-62,476	-411,441	-341,953	-414,405	-3,981	إعادة الأموال (- = الأموال المعادة)
<b>1,735,000</b>	<b>1,585,000</b>	<b>1,735,000</b>	<b>1,291,796</b>	<b>1,691,106</b>	<b>1,728,060</b>	<b>1,664,930</b>	<b>1,662,524</b>	<b>902,118</b>	<b>1,041,094</b>	<b>896,190</b>	<b>1,716,681</b>	الف- المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*
												باء- تكاليف دعم الوكالة / التنفيذ
2,000,000	800,000	2,000,000	1,172,183	1,258,437	2,114,429	1,491,814	1,249,361	1,210,733	1,298,103	1,611,939	1,829,418	سداد تكاليف المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	تكاليف دعم الوكالة المنفذة (داخليًا)، بما في ذلك النفقات الثابتة
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	121,740	الوسائط المالية، بما في ذلك النفقات الثابتة

2022	2021		2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	بند التكلفة
	المقترحة	التقديرية										
												تكاليف الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك النفقات الثابتة)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	استعادة التكلفة
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	التسويات (+ = الفائض و- = الناقص)
												تكاليف المشروع (- = الذي سيخصم وبالتالي سيلغى)
2,000,000	800,000	2,000,000	1,172,183	1,258,437	2,114,429	1,491,814	1,249,361					باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة / تكاليف التنفيذ
3,735,000	2,385,000	3,735,000	2,463,979	2,949,544	3,842,489	3,156,744	2,911,885	2,112,851	2,339,197	2,518,129	3,667,839	المجموع الكلي (الف + بء)**
	2,412,800		1,879,691	1,915,543	3,251,742	1,882,431	2,549,351	5,458,181	2,975,314	4,139,161	2,136,706	صافي تكاليف دعم الوكالة زائد تكاليف الوحدة الأساسية***
	2,385,000		2,463,979	2,949,544	3,842,489	3,156,744	2,911,885	2,112,851	2,339,197	2,518,129	3,667,839	إجمالي التكاليف الإدارية
	27,800		-584,288	-1,034,001	-590,747	-1,274,313	-362,534	3,345,330	636,117	1,621,032	-1,531,133	الرصيد لكل سنة
	1,775,235		1,747,435	2,331,723	3,365,723	3,956,470	5,230,783	5,593,317	2,247,987	1,611,870	-9,162	الرصيد الجاري****

\* لعام 2021، بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة المعتمدة في الاجتماع السابع والثمانين، وقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من الطلبات المقدمة إلى الاجتماع الثامن والثمانين.

\*\* لا يشمل أي رصيد للسنوات السابقة لعام 2002.

