



联合国
环境规划署



Distr.
GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/88/35
1 November 2021

CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第八十八次会议
2021年11月15日至19日，蒙特利尔¹

2022年开发计划署、工发组织和世界银行核心单位费用

1. 本文件评估了开发计划署、工发组织和世界银行提出的 2022 年核心单位费用申请和行政费用²需求，以及 2022 年行政总费用的可用资源可在多大程度上覆盖 2022 年预期费用。评估针对三个执行机构分开列报。本文件还提出了一项建议。

2. 本文件基于三个执行机构就 2020 年实际核心费用和行政费用、2021 年估计费用以及 2022 年拟议预算提供的信息。³在审查所提交的信息期间，秘书处与三个执行机构分别进行了广泛的讨论，所有问题都得到了解决。秘书处赞赏地注意到在审查过程中三个执行机构给予的配合。

¹ 由于 2019 冠状病毒病（COVID-19），将于 2021 年 11 月和 12 月举行在线会议和闭会期间核准程序。

² 开发计划署、工发组织和世界银行的行政费用分配于 1998 年 11 月发生变动（第 26/41 号决定），由所有项目应用统一费率（13%）改为按分级比额表分配。2002 年 12 月，费用再次发生变化，比例下调，并纳入一笔核心单位赠款，每个机构可获赠 150 万美元（第 38/68 号决定）。自第四十六次会议以来，大多数机构的费用都在逐年增长。第 41/94 号决定(d)段请秘书处对行政费用机制开展年度审查。第 56/41 号决定将第 38/68 号决定及其行政费用机制的适用范围扩大到 2009-2011 三年期。在第六十七次会议上，委员会决定在 2012-2014 三年期对开发计划署、工发组织和世界银行实施新的行政费用机制，其中包括年度核心单位供资，可以考虑每年将这种供资至多增加至 0.7%，但需每年进行审查，并根据对每个机构的供资情况实施下列机构费用：项目费用超过 250,000 美元的项目以及体制强化项目和项目编制，机构费用为 7%；项目费用为 250,000 美元或以下的项目，机构费用为 9%；生产行业项目的机构费用逐案确定，不超过 6.5%（第 67/15 号决定(b)段）。在第七十三次会议上，委员会决定在 2015-2017 三年期对双边机构和执行机构适用现行行政费用机制，并在 2017 年第一次会议上对行政费用机制及其核心单位供资预算进行审查（第 73/62 号决定(b)段和(c)段）。在第七十九次会议上，委员会决定在 2018-2020 三年期对执行机构适用现行行政费用机制，并请开发计划署、工发组织和世界银行采用订正的报告格式提交关于核心单位供资的年度报告（第 79/41 号决定(c)段和(e)段）。

³ 根据第 79/41 号决定(e)段，各机构采用了订正的行政费用报告格式，该格式载于 UNEP/OzL.Pro/ExCom/79/51 号文件附件十八。

3. 为便利执行委员会审查，过去三年（2018-2020 年）各执行机构的核心单位预算数据及其他行政费用载于正文，2011 年的历史数据载于本文件附件一。

开发计划署

4. 执行委员会核准了开发计划署 2021 年核心单位供资请求，金额为 2,113,148 美元（第 86/62 号决定(b)段）。表 1 为开发计划署提供的 2018 年至 2022 年核心单位预算和行政费用。

表 1. 2018 年至 2022 年核心单位预算数据及其他行政费用 (美元)

费用项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年		2022 年
	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计	拟议
核心单位人员及约聘人员	2,375,437	2,379,866	2,316,147	2,524,800	2,385,632	2,457,201
差旅（工作人员和顾问）	176,170	182,129	17,032	150,000	500	150,000
空间（租金和共同费用）	164,998	153,176	130,925	168,877	130,925	130,925
设备供应及其他费用（计算机、用品等）	12,146	8,351	15,777	10,000	15,000	10,000
订约承办事务（公司）	13,510	24,300	1,648	25,000	5,000	25,000
报销核心单位人员的中心事务费用	381,004	240,968	251,221	250,000	250,000	250,000
调整数（+ =使用不足；- =超支）	-1,053,880	-904,918	-601,414	-1,015,528	-673,909	-895,186
退还资金（- =退还的资金）	0	0	-32,878**	0	0	
A.核心单位费用小计*	2,069,385	2,083,871	2,098,458	2,113,148	2,113,148	2,127,940
报销国家办事处和国家执行费用，包括间接费用	2,214,588	488,288	1,077,150	742,500	742,500	742,500
执行机构支助费用（内部），包括间接费用	0	0	0	0	0	0
金融中介机构，包括间接费用	0	0	0	0	0	0
报销核心单位工作人员的 中心事务费用（包括间接费用）						
费用回收	381,004	240,968	251,221	250,000	250,000	250,000
调整数（+ =超支；- =使用不足）	1,053,880	904,918	601,414	1,015,528	673,909	895,186
项目费用（- =有待扣除并因此删除）	0	0				
B.机构支助费用/执行费用小计	3,649,473	1,634,174	1,929,785	2,008,028	1,666,409	1,887,686
总计 (A+B)	5,718,858	3,718,046	4,028,243	4,121,176	3,779,557	4,015,626

* 核心单位费用要高于 2018 年认可的小计 2,069,385 美元、2019 年认可的小计 2,083,871 美元、2020 年认可的小计 2,098,458 美元和 2021 年认可的小计 2,113,148 美元。因此，为达到规定的上限，引入调整项和负调整数。同时也在机构支助费用/执行项下列出相应正调整数，确保行政费用合计也可反映机构的超支额。

5. 开发计划署 2022 年核心单位预算请求额为 2,127,940 美元，相比 2021 年核准预算提高 0.7%。⁴开发计划署预计其核心单元费用会超出该金额 895,186 美元（以表 1 “调整数” 示明）。在核心单位方面，开发计划署通常会超出其预算分配，⁵并从执行多边基金项目获取的支助费用回收超支部分。

6. 开发计划署 2022 年拟议核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（占预算的 81.3%）。2021 年，工作人员估计预算为总预算的 85.6%（自 2011 年以来，百分比一直在 70.5% 到 85.6% 之间）；
- (b) 中心事务报销（占预算的 8.3%）。预算额（250,000 美元）略低于 2020 年的实际费用（251,221 美元），与 2021 年的估计费用一致；
- (c) 空间租赁（占预算的 4.3%）：空间租赁费用预算与 2020 年实际费用和 2021 年估计费用处于同一水平。订约承办事务费用（占预算的 0.8%）预算水平要高于 2021 年估计费用，设备费用预算水平要低于 2021 年估计费用。开发计划署表示，组织内部正在就 COVID-19 大流行的中期和长期影响以及需要如何改变业务活动（如差旅政策、电子会议和协商）进行协商；以及
- (d) 差旅（占预算的 5.0%）。拟议预算（150,000 美元）接近 2020 年实际费用（17,032 美元）的 9 倍。开发计划署预计其 2022 年的业务活动能恢复到与 COVID-19 暴发前相当的水平（即 2018 年和 2019 年）；第 5 条国家也需要广泛的支助，开展与氟氯烃淘汰和逐步减少使用氢氟碳化物相关的活动。

7. 开发计划署将向第八十八次会议退还 2020 年核心单位费用结余 32,878 美元。执行委员会不妨赞赏地注意开发计划署将退还未使用的余额。

行政总费用

8. 开发计划署预计 2022 年的行政费用为 4,015,626 美元，略高于 3,779,557 美元的 2021 年估计费用。

9. 国家办事处和国家执行报销的供资水平预计与 2021 年估计费用（742,500 美元）水平相同。这要低于 2020 年实际费用（1,077,150 美元），但高于 2019 年的实际费用（488,288 美元）。这一供资水平也低于 2011 年到 2018 年的费用范围（2013 年的 2,442,896 美元到 2016 年的 1,472,814 美元）。

10. 预计开发计划署行政费用可用资源包括核心单位费用和机构支助费用，加上任何未使用的行政费用收入余额。开发计划署只有在核准项目费用发放后才能获得机构支助费用。表 2 列示了 2018 年至 2021 年的这种评估。

⁴ 开发计划署最初为 2022 年核心单位提出了 2,444,912 美元的请求，主要是因为负责逐步减少使用氢氟碳化物活动的工作人员增加。在审查过程中，秘书处通知开发计划署，当前的核心单位供资政策不允许考虑 0.7% 以上的增长。因此，开发计划署对供资请求进行了相应调整。

⁵ 过去九年间，核心单位费用水平有五次超过 800,000 美元以上：2012 年，837,220 美元；2013 年，849,676 美元；2017 年，929,036 美元；2018 年，1,053,880 美元；2019 年，904,918 美元，和 2020 年，601,414 美元。2021 年，开发计划署的费用将超支 673,909 美元（约超出预算 31.9%）。

表 2. 开发计划署是否有收入用于未来行政费用评估 (美元)

说明	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年*
净机构支助费用加核心单位费用	5,007,070	2,829,316	4,236,224	4,203,082
行政总费用	5,718,858	3,718,046	4,028,243	3,779,557
每年余额	(711,788)	(888,730)	207,981	423,525
滚存余额	(411,987)	(1,300,717)	(1,092,736)	(669,211)

* 包括第八十七次会议核准的机构支助费用以及第八十八次会议呈文中的机构支助费用与核心单位费用金额。

11. 根据表 2 所做分析, 到 2021 年底, 开发计划署的负累计余额将达到 669,211 美元。2022 年, 开发计划署必须至少在机构支助费用和核心单位费用方面创收 4,684,837 美元, 才能支付其 4,015,626 美元的预计行政总费用。

工发组织

12. 执行委员会核准 2021 年工发组织核心单位供资请求, 金额为 2,022,000 美元 (第 86/62 号决定(b)段)。表 3 为工发组织提供的 2018 年至 2022 年核心单位预算和行政费用。⁶列为“实际费用”的数字基于工发组织根据第 56/41 号决定为估计《蒙特利尔议定书》单位支助费用开发的模型。⁷

表 3. 2018 年至 2022 年核心单位预算数据及其他行政费用 (美元)

费用项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年		2022 年
	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计	拟议
核心单位人员及约聘人员	1,307,624	1,351,602	1,416,184	1,294,600	1,289,700	1,395,100
差旅 (工作人员和顾问)	196,736	137,864	16,004	121,700	0	200,000
空间 (租金和共同费用)	80,548	84,323	84,131	73,900	73,300	71,800
设备供应及其他费用 (计算机、用品等)	33,842	63,164	33,721	48,000	34,800	49,800
订约承办事务 (公司)	580	6,356	2,455	16,700	0	19,000
报销核心单位工作人员的中心事务	442,123	464,626	496,559	467,100	421,900	541,200
调整数 (+ =使用不足; - =超支)	7,931	-24,066	49,404	0	202,300	-240,746
退还资金 (- =退还的资金)	-7,931	0	-49,404	0	0	0
A. 核心单位费用小计*	2,061,454	2,083,870	2,049,054	2,022,000	2,022,000	2,036,154
报销国家办事处和国家执行费用, 包括间接费用	729,854	1,339,603	814,755	1,444,000	916,900	906,800
执行机构支助费用 (内部), 包括间接费用	1,354,611	1,386,593	1,352,699	1,586,200	762,100	1,686,200
金融中介机构, 包括间接费用	0	0	0	0	0	0
报销核心单位工作人员的中心事务费用 (包括间接费用)						
费用回收	0	0	0	0	0	0
调整数 (+ =超支; - =使用不足)	0	24,066	0	0	-202,300	240,746
项目费用 (- =有待扣除并因此删除)	-136,283	-38,099	0	0	0	0

⁶ 工发组织从未建立适合的费用中心会计制度, 以便利根据附有审计追踪的实际数据进行报告。工发组织表示, 2017 年进行了一次协调以反映行政总费用, 其中包括根据工发组织现行方法可能称为“可能的项目相关行政费用”的费用。

⁷ 工发组织被要求提供关于其行政费用模型的假设, 以及在未来核心单位供资请求中提供行政费用资料, 把项目相关活动同行政费用区分开。随后, 执行委员会通过第 59/28 号决定(c)段注意到工发组织行政费用年度报告中确定项目相关费用的方法 (UNEP/OzL.Pro/ExCom/60/51)。

费用项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年		2022 年
	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计	拟议
B. 机构支助费用/执行费用小计	1,948,182	2,712,163	2,167,455	3,030,200	1,476,700	2,833,746
总计 (A+B)	4,009,636	4,796,033	4,216,509	5,052,200	3,498,700	4,869,900

* 核心单位费用高于 2019 年认可的小计 2,083,870 美元。因此，为达到规定的上限，引入调整项和负调整数。同时也在机构支助费用/执行项下列出相应正调整数，确保行政费用合计也可反映机构的超支额。

核心单位费用

13. 工发组织 2022 年核心单位预算请求额为 2,036,154 美元，比 2021 年核准预算高 0.7%。工发组织预计其核心单位费用会超出该金额 240,746 美元（以表 3 “调整数” 示明）。

14. 工发组织 2022 年拟议核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（预算的 61.3%，包括 7.4 名工作人员）。2021 年，工作人员估计预算为总预算的 70.9%（自 2011 年以来，百分比一直在 60.7% 到 69.1% 之间）；由于工作人员流动和 workflows 分配，2022 年的工作人员数量略高于 2021 年；已通过招聘顾问解决了所需人员配置，暂时填补空缺，以执行支助项目；
- (b) 中心事务（占预算的 23.8%）。这些支出涉及工发组织秘书处理机构费用和根据《蒙特利尔议定书》单位中工作人员数量分摊的一般管理费用。2020 年费用增加的主要原因是，由于核心单位工作人员数量增加，导致费用分配比例提高，由于 COVID-19 大流行，又投资建造可靠、安全的电子会议设施。2021 年，参与《蒙特利尔议定书》业务的工作人员数量会减少，此项费用预计也将减少。2022 年的预算是根据已核准的 2022 年批款估计的，并考虑到 2022 年活动水平会较高。
- (c) 订约承办事务（占预算的 0.8%）。2022 年的预算额（19,000 美元）要高于 2021 年（16,700 美元）；由于打印和翻译方面节省了更多成本，2021 年估计费用预计为零。工发组织表示，2020 年实际支出与估计水平几乎一致；
- (d) 差旅（占预算的 8.8%）。拟议预算（200,000 美元）高于 2021 年拟议预算（121,700 美元），但在 2011 年以来产生的费用范围内（16,004 美元到 284,000 美元）。工发组织表示，2021 年，COVID-19 大流行进一步对差旅游造成限制，因此没有估计支出。差旅预计在 2022 年恢复，因为需要为第 5 条国家实施氟氯烃淘汰管理计划活动和筹备逐步减少使用氢氟碳化物活动提供支助；以及
- (e) 空间租赁（占预算的 3.2%）。

15. 工发组织将向第八十八次会议退还 2020 年核心单位费用节余的 49,404 美元。执行委员会不妨赞赏地注意工发组织将退还未使用的余额。

行政总费用

16. 2022 年拟议净行政总费用为 4,869,900 美元，高于 3,498,700 美元的 2021 年估计费用，但在 2011 年到 2021 年间的费用范围内（4,009,636 美元到 6,821,000 美元）。

17. 2022 年国家办事处和国家执行报销预算为 906,800 美元，低于 2021 年估计费用（916,900 美元），但高于 2020 年实际费用（814,755 美元）。不过，这一数额要低于往年（2011 年至 2014 年，费用范围在 1,814,900 美元到 3,602,000 美元之间）。工发组织解释，2020 年实际费用和 2021 年估计费用下降是由于工发组织国家办事处进行了业务重组，并据此开展了初步征聘，此后业务趋于稳定。

18. 2022 年执行机构费用（1,686,200 美元）比 2021 年估计费用高 924,100 美元，比 2020 年实际费用高 333,501 美元。2011-2021 年期间，执行机构费用范围在 762,100 美元到 3,302,800 美元之间。工发组织解释，2020 年执行机构支助费用下降是因为与中国对外经济合作办公室的执行模式发生变化，2021 年预计下降（824,100 美元）是因为实际需求有所调整，2022 年预算增加主要是因为项目活动预计提高到 COVID-19 暴发前的水平。

19. 预计多边基金行政费用可用资源包括核心单位费用和机构支助费用，加上任何未使用的行政费用收入余额。工发组织只有在核准项目费用发放后才能获得机构支助费用。表 4 为 2018 年到 2021 年的评估。

表 4. 工发组织是否有收入用于未来行政费用的评估（美元）

说明	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年*
净机构支助费用加核心单位费用	4,378,967	3,469,402	3,142,479	3,841,253
行政总费用，不包括项目费用	4,009,636	4,796,033	4,216,509	3,498,700
每年余额	369,331	(1,326,631)	(1,074,030)	342,553
滚存余额	(2,743,484)	(4,070,115)	(5,144,145)	(4,801,592)

* 包括第八十七次会议核准的机构支助费用以及第八十八次会议呈文中的机构支助费用与核心单位费用金额。

20. 根据表 4 所做分析，到 2021 年底，工发组织的负累计余额将达到 4,801,592 美元。2022 年，工发组织必须至少在机构支助费用和核心单位费用方面创收 9,671,492 美元，才能支付其 4,869,900 美元的行政总费用。工发组织提到，其将一如既往继续根据项目业务交付情况以及收到的核心单位供资开展业务。

世界银行

21. 执行委员会核准了 2021 年世界银行核心单位供资申请，金额为 1,735,000 美元（第 86/62 号决定(b)段）。表 5 列出了世界银行 2018 年至 2022 年核心单位预算和行政费用。

表 5. 世界银行 2018-2022 年核心单位预算数据和其他行政费用（美元）

核心单位	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年		2022 年
	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计	拟议
核心单位人员及约聘人员	1,226,215	1,250,888	1,055,231	1,235,000	1,235,000	1,235,000
差旅（工作人员和顾问）	180,873	151,281	13,481	200,000	10,000	200,000
空间（租金和共同费用）	0	0	0	0	0	0
设备供应及其他费用（计算机、用品等）	1,637	0	0	0	0	0

核心单位	2018年	2019年	2020年	2021年		2022年
	实际费用	实际费用	实际费用	预算	估计	拟议
订约承办事务（公司）	73,389	38,983	10,292	85,000	85,000	85,000
报销核心单位人员的中心事务费用	245,946	249,954	212,792	215,000	255,000	215,000
调整数（+ = 使用不足和 - = 超支）	6,940	43,894	443,204	0	150,000	0
退还资金（- = 退还的资金）	-6,940	-43,894	-443,204	0	-150,000	0
A. 核心单位费用小计	1,728,060	1,691,106	1,291,796	1,735,000	1,585,000	1,735,000
报销国家办事处和国家执行费用，包括间接费用	2,114,429	1,258,437	1,172,183	2,000,000	800,000	2,000,000
执行机构支助费用（内部），包括间接费用	0	0	0	0	0	0
金融中介机构，包括间接费用	0	0	0	0	0	0
报销核心单位工作人员的中心事务费用（包括间接费用）						
费用回收	0	0	0	0	0	0
调整数（+ = 超支和 - = 使用不足）	0	0	0	0	0	0
项目费用（- = 有待扣除并因此删除）						
B. 机构支助费用/执行费用小计	2,114,429	1,258,437	1,172,183	2,000,000	800,000	2,000,000
总计 (A + B)	3,842,489	2,949,544	2,463,979	3,735,000	2,385,000	3,735,000

核心单位费用

22. 世界银行请求 2022 年 1,735,000 美元核心单位预算，与核准的 2021 年核心单位预算数额相同。与开发计划署和工发组织不同的是，世界银行并未得到机构支助费用收入或其普通基金的补贴。

23. 世界银行拟议的 2022 年核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（占预算的 71.2%）。2020 年工作人员费用（1,055,231 美元）较 2020 年估计费用（991,571 美元）高 6.4%。在编制 2020 年预算时预计工作人员费用会更高；截至 2021 年，《蒙特利尔议定书》单位人员配备齐全，2022 年薪金将保持不变；
- (b) 中心事务报销（占预算的 12.4%）。2020 年该项目估计费用与实际费用大致相同；由于分配了 40,000 美元费用用于审计，预计 2021 年中心事务服务估计费用将增加；
- (c) 差旅（占预算的 11.5%）。2022 年拟议差旅费用是根据 2022 年恢复正常水平的活动估算的；2022 年预算与 2021 年相同；以及
- (d) 订约承办事务（占预算的 4.9%）。2022 年拟议订约承办事务（公司）费用高于 2020 年实际费用，但与 2021 年估计费用相同。2020 年空间和设备/用品的实际费用为零，因为这些费用已被世界银行预算吸纳（不属于核心单位预算）。

24. 世界银行将向第八十八次会议退还 2020 年核心单位费用结余的 443,204 美元。执行委员会不妨赞赏地注意世界银行将退还未使用的余额。

行政总费用

25. 2022 年拟议国家办事处报销预算（2,000,000 美元）高于 2021 年估计费用 800,000 美元，但与 2021 年为管理和监督《蒙特利尔议定书》活动提供支助的预算费用相同。2022 年行政总费用估计为 3,735,000 美元，高于 2021 年估计费用 2,385,000 美元。

26. 预计世界银行行政费用可用的资源包括核心单位费用和机构支助费用，外加以前未使用的行政费用收入余额。只有在核准的项目费用发放之后，才向世界银行提供机构支助费用。表 6 列出了 2018 年至 2021 年的评估。

表 6：世界银行是否有收入用于未来行政费用的评估（美元）

内容	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年*
净支助费用加核心单位费用	3,251,742	1,915,543	1,879,691	2,412,800
行政总费用	3,842,489	2,949,544	2,463,979	2,385,000
每年余额*	(590,747)	(1,034,001)	(584,288)	27,800
滚动余额	3,365,723	2,331,723	1,747,435	1,775,235

* 包括第八十七次会议核准的支助费用以及第八十八次会议呈文中的机构支助费用和核心单位费用金额。

27. 根据表 6 所做分析，基于第八十七次会议核准额和第八十八次会议呈文，世界银行可积累余额 1,775,235 美元。2022 年，世界银行必须在机构支助费用和核心单位费用方面创收至少 1,959,765 美元，才能支付 2022 年预计 3,735,000 美元的行政总费用。

2020 年未使用余额的退还

28. 开发计划署、工发组织和世界银行在 2020 年退还的余额分别为 32,878 美元、49,404 美元和 443,204 美元。秘书处注意到三个执行机构退还的余额差异很大，与其讨论了估算 2020 年余额退还所遵循的程序，并考虑到这一年的一些支出（例如差旅、订约承办事务）由于大流行病而降至最低。作为回应：

- (a) 开发计划署解释称，其认为核准的核心单位预算连同获得的方案支助费用是为其活动提供经费的资金来源，因此，其使用行政支助费用为核心单位费用和核心单位预算之间的差额提供资金；2020 年退还的资金涉及差旅和空间费用项目的结余（即，2020 年实际费用与 2020 年这些费用项目估计值之间的差额）。与往年类似，2020 年的方案支助费用为 601,414 美元，核心单位预算为 2,098,458 美元，用于资助 2020 年的活动；
- (b) 工发组织解释称，2020 年，核心单位人员和顾问预算超过估计水平，主要原因是支付工作人员流动费用和临时招聘顾问以管理《蒙特利尔议定书》活动；在考虑到不同预算项目下的额外费用和结余后，退还了核准的核心单位预算结余净额；以及
- (c) 世界银行在 2020 年所有费用项目上实现了结余，不包括核心单位人员和约聘人员以及中心事务报销，并根据核准的核心单位预算总额退还了结余。

关于多边基金 2021 至 2023 年补充资金决定和行政费用机制分析

29. 由于 COVID-19 大流行造成的情况，《蒙特利尔议定书》缔约方无法按原计划在 2020 年举行面对面会议；⁸会议转而以在线工作形式举行。在这种情况下，缔约方无法做出 2021-2023 年期间执行蒙特利尔议定书多边基金补充资金决定。

30. 关于多边基金补充资金的相关事项，缔约方在第三十二次会议期间⁹指出，将于 2021 年就基金补充资金做出决定，以通过包括经常捐款在内的 2021-2023 三年期预算，并通过 2021-2023 三年期多边基金 2.68 亿美元临时预算，将 2021 年的资金作为 2021-2023 三年期的一部分优先考虑，直到缔约方通过 2021-2023 三年期补充资金最终决定，包括经修订的预算，条件是由应给多边基金的预期捐款和 2018-2020 三年期其他来源提供临时预算（第 XXXII/1 号决定）。

31. 缔约方还授权臭氧秘书处在 2021 年组织缔约方特别会议，以便在与全球大流行相关的情况允许的情形下，缔约方能够做出 2021-2023 三年期多边基金补充资金决定（第 XXXII/2 号决定）。

32. 在编写本文件的同时，《蒙特利尔议定书》缔约方正在举行维也纳公约缔约方大会第十二次会议和蒙特利尔议定书缔约方第三十三次会议联合会议¹⁰筹备会议¹¹。在结束关于《蒙特利尔议定书》相关事项的讨论时，缔约方向高级别会议提交了以下三项决定草案：

- (a) 澳大利亚、欧洲联盟和新西兰提交的执行蒙特利尔议定书多边基金 2021-2023 三年期捐款，以在等待缔约方就多边基金 2021-2023 三年期修订预算作出最终决定前，临时通过一些缔约方¹²2022 年指示性捐款水平；在缔约方就基金 2021-2023 三年期修订预算作出最终决定之前，提供的任何捐款均不得影响补充资金总量或缔约方商定的捐款水平；
- (b) 加拿大提交的执行蒙特利尔议定书多边基金 2021-2023 三年期最新临时预算，以在缔约方通过最终补充资金决定之前，通过 2021-2023 三年期多边基金 4 亿美元最新临时预算，条件是最新临时预算由应给基金的捐款和三年期其他来源提供；以及
- (c) 挪威提交的 2022 年缔约方特别会议申请，授权臭氧秘书处在 2022 年组织缔约方特别会议，以使缔约方能够做出 2021-2023 三年期基金补充资金决定。

⁸ 不限成员名额工作组第四十二次会议（加拿大蒙特利尔，2020 年 7 月 13 日至 17 日），以及保护臭氧层维也纳公约缔约方大会第十二次会议和关于消耗臭氧层物质的蒙特利尔议定书缔约方第三十二次会议联合会议（乌兹别克斯坦塔什干，2020 年 11 月 23 日至 27 日）。

⁹ 在线会议，于 2020 年 11 月 23 日至 27 日举行。

¹⁰ 在线，2021 年 10 月 29 日。

¹¹ 在线，2021 年 10 月 23 日至 29 日。

¹² 澳大利亚、奥地利、比利时、保加利亚、克罗地亚、塞浦路斯、捷克、丹麦、爱沙尼亚、芬兰、法国、德国、希腊、匈牙利、爱尔兰、意大利、拉脱维亚、立陶宛、卢森堡、马耳他、荷兰、挪威、新西兰、波兰、葡萄牙、罗马尼亚、斯洛伐克、斯洛文尼亚、西班牙、瑞典、大不列颠及北爱尔兰联合王国。

33. 牢记缔约方正在进行的补充资金讨论以及执行委员会关于 2021-2023 三年期行政费用机制的讨论和决定，秘书处认为可根据第 79/41 号决定(c)段维持 2022 年核心单位供资。

34. 此外，秘书处正在提交行政费用机制和核心单位供资分析（第 86/92 号决定(c)段）供执行委员会第八十八次会议审议；¹³该文件分析了各机构可用于管理业务的方案支助费用，并提供了 2021-2023 三年期估计值。根据执行委员会关于此事项的决定，2022 年核心单位预算的变化（如有）将纳入 2022 年核心单位最终核准资金。

建议

35. 执行委员会不妨：

(a) 注意到：

(一) UNEP/OzL.Pro/ExCom/88/35 号文件所载的关于开发计划署、工发组织和世界银行 2022 年核心单位费用的报告；

(二) 开发计划署、工发组织和世界银行的核心单位业务低于预算水平，开发计划署和工发组织将分别向第八十八次会议退还未使用余额 32,878 美元和 49,404 美元，世界银行已退还未使用余额 443,204 美元，并对此表示赞赏；

(b) 考虑是否核准以下机构所请求的 2022 年核心单位预算：

(一) 开发计划署 2,127,940 美元；

(二) 工发组织 2,036,154 美元；以及

(三) 世界银行 1,735,000 美元；以及

(c) 注意到可以根据行政成本机制和核心单位供资分析（第 86/92 号决定(c)段）（UNEP/OzL.Pro/ExCom/88/70）讨论结果，在第八十八次会议上调整上文 (b)段所述的 2022 年核心单位预算水平。

¹³ UNEP/OzL.Pro/ExCom/88/68。

Annex I

CORE UNIT BUDGET DATA AND OTHER ADMINISTRATIVE COSTS FOR 2012 TO 2022 FOR UNDP, UNIDO AND THE WORLD BANK (US\$)

UNDP

Cost item	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
	Actual	Budget	Estimated	Proposed								
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	2,171,918	2,076,816	2,050,914	1,991,859	2,043,505	2,305,838	2,375,437	2,379,866	2,316,147	2,524,800	2,385,632	2,457,201
Travel (staff and consultant)	261,674	249,131	163,639	168,418	155,061	173,099	176,170	182,129	17,032	150,000	500	150,000
Space (rent and common costs)	104,805	101,236	105,219	109,380	159,872	162,982	164,998	153,176	130,925	168,877	130,925	130,925
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	25,052	17,781	16,967	19,442	16,485	9,196	12,146	8,351	15,777	10,000	15,000	10,000
Contractual services (firms)	0	18,461	22,955	16,175	0	24,547	13,510	24,300	1,648	25,000	5,000	25,000
Reimbursement of central services for core unit staff	258,332	384,704	311,137	317,160	251,317	308,375	381,004	240,968	251,221	250,000	250,000	250,000
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	-837,220	-849,676	-658,389	-595,905	-585,526	-929,036	-1,053,880	-904,918	-601,414	-1,015,528	-673,909	-895,186
Return of funds (- = returned funds)	0	0	0	0	0	0	0	0	-32,878	0	0	0
A. Sub-total core unit costs*	1,984,561	1,998,453	2,012,442	2,026,529	2,040,715	2,055,000	2,069,385	2,083,871	2,098,458	2,113,148	2,113,148	2,127,940
B. Agency support costs/implementation											2,787,057	3,023,126
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,828,279	2,442,896	1,694,992	1,775,969	1,472,814	1,749,877	2,214,588	488,288	1,077,150	742,500	742,500	742,500
Executing agency support cost (internal), including overheads	612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financial intermediaries, including overheads	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reimbursement of central services for core unit staff (including overhead)												
Cost recovery	258,332	384,704	311,137	317,160	251,317	308,375	381,004	240,968	251,221	250,000	250,000	250,000
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	837,220	849,676	658,389	595,905	585,526	929,036	1,053,880	904,918	601,414	1,015,528	673,909	895,186
Project costs (- = to be deducted and thus removed)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Sub-total agency support costs/ implementation costs					2,309,657	2,987,288	3,649,473	1,634,174	1,929,785	2,008,028	1,666,409	1,887,686
Total Administrative Support Costs	4,909,004	5,675,729	4,676,959	4,715,563								
Supervisory costs incurred by MPU	47,028	47,801	53,814	56,970								
Grand total (A + B)**	4,956,032	5,723,531	4,730,773	4,772,532	4,350,371	5,042,289	5,718,858	3,718,046	4,028,243	4,121,176	3,779,557	4,015,626
Net agency support costs plus core unit costs***	4,499,632	4,501,941	3,633,827	4,456,969	5,029,025	4,550,866	5,007,070	2,829,316	4,236,224		4,203,082	
Total administrative cost	4,956,032	5,723,531	4,730,773	4,772,532	4,350,371	5,042,289	5,718,858	3,718,046	4,028,243		3,779,557	
Balance per year	-456,400	-1,221,590	-1,096,946	-315,563	678,654	-491,423	-711,788	-888,730	207,981		423,525	
Running balance****	2,746,670	1,525,079	428,133	112,570	791,223	299,801	-411,987	-1,300,717	-1,092,736		-669,211	

*The cost of the core unit is higher than the allowed subtotal of US \$1,984,561 in 2012, US \$1,998,453 in 2013, US \$2,012,442 in 2014, US \$2,026,529 in 2015, US \$2,040,715 in 2016, US \$2,055,000 in 2017, US \$2,069,385 in 2018, US \$2,083,871 in 2019, US \$2,098,458 in 2020 and US \$2,113,148 in 2021. An adjustment line and a negative adjustment were, therefore, introduced to arrive at the required ceiling.

A corresponding positive adjustment is also provided under agency support costs/implementation to ensure that the total costs incurred for administrative costs also reflect the amount exceeded by the agency.

** Reflects total annual amount provided by the Multilateral Fund. In the transition to the revised reporting format, the budget lines "total administrative support costs", and "supervisory costs incurred by Montreal Protocol Unit" are reflected in order to show trends in the period between 2011 and 2015. These lines will be removed over time.

*** For 2021, including agency support costs approved at the 87th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 88th meeting.

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

UNIDO

Cost item	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Budget	Estimated	Proposed
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	1,550,900	1,445,700	1,380,600	1,293,800	1,383,600	1,501,300	1,307,624	1,351,602	1,416,184	1,294,600	1,289,700	1,395,100
Travel (staff and consultant)	175,100	284,000	161,800	147,700	161,100	157,800	196,736	137,864	16,004	121,700	0	200,000
Space (rent and common costs)	89,300	99,400	71,800	75,400	76,200	76,600	80,548	84,323	84,131	73,900	73,300	71,800
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	30,900	51,800	41,100	52,600	30,900	48,000	33,842	63,164	33,721	48,000	34,800	49,800
Contractual services (firms)	700	700	2,000	17,500	1,000	4,900	580	6,356	2,455	16,700	0	19,000
Reimbursement of central services for core unit staff	414,200	498,800	454,200	447,300	432,900	471,600	442,123	464,626	496,559	467,100	421,900	541,200
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	-276,539	-381,947	-99,058	-7,771	-44,985	-205,200	7,931	-24,066	49,404	0	202,300	-240,746
Return of funds (- = returned funds)					0	0	-7,931	0	-49,404	0	0	0
A. Sub-total core unit costs*	1,984,561	1,998,453	2,012,442	2,026,529	2,040,715	2,055,000	2,061,454	2,083,870	2,049,054	2,022,000	2,022,000	2,036,154
B. Agency support costs/implementation												
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,818,300	3,602,000	1,814,900	1,327,500	1,145,400	584,300	729,854	1,339,603	814,755	1,444,000	916,900	906,800
Executing agency support cost (internal), including overheads	2,900,900	3,302,800	2,913,500	2,289,600	1,600,400	1,703,200	1,354,611	1,386,593	1,352,699	1,586,200	762,100	1,686,200
Financial intermediaries, including overheads					0	0	0	0	0	0	0	0
Reimbursement of central services for core unit staff (including overhead)												
Cost recovery					0	0	0	0	0	0	0	0
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	276,539	381,947	99,058	7,771	44,985	205,200	0	24,066	0	0	-202,300	240,746
Project costs (- = to be deducted and thus removed)					-187,800	-134,800	-136,283	-38,099	0	0	0	0
B. Sub-total agency support costs/implementation costs					2,602,985	2,357,900	1,948,182	2,712,163	2,167,455	3,030,200	1,476,700	2,833,746
Total administrative support costs	6,980,300	9,285,200	6,839,900	5,651,400								
Minus project-related costs	-1,798,710	-2,464,200	-2,308,000	-977,800								
Grand total (A + B)**	5,181,590	6,821,000	4,531,900	4,673,600	4,643,700	4,412,900	4,009,636	4,796,033	4,216,509	5,052,200	3,498,700	4,869,900
Net support costs plus core unit costs***	4,369,868	4,216,594	3,996,254	4,706,844	4,581,895	3,411,570	4,378,967	3,469,402	3,142,479		3,841,253	
Total administrative cost excluding project-related costs	5,181,590	6,821,000	4,531,900	4,673,600	4,643,700	4,412,900	4,009,636	4,796,033	4,216,509		3,498,700	
Balance per year	-811,722	-2,604,406	-535,646	33,244	-61,805	-1,001,330	369,331	-1,326,631	-1,074,030		342,553	
Running balance****	1,057,129	-1,547,277	-2,082,924	-2,049,680	-2,111,485	-3,112,815	-2,743,484	-4,070,115	-5,144,145		-4,801,592	

* The cost of the core unit is higher than the allowed subtotal of US \$1,984,561 in 2012, US \$1,998,453 in 2013, US \$2,012,442 in 2014, US \$2,026,529 in 2015, US \$2,040,715 in 2016, US \$2,055,000 in 2017 and US \$2,083,870 in 2019. An adjustment line and a negative adjustment were, therefore, introduced to arrive at the required ceiling. A corresponding positive adjustment is also provided under agency support costs/implementation to ensure that the total costs incurred for administrative costs also reflect the amount exceeded by the agency.

** Reflects total annual amount provided by the Multilateral Fund. In the transition to the revised reporting format, the budget lines "total administrative support costs", and "minus project-related costs" are reflected in order to show trends in the period between 2011 and 2015. These lines will be removed over time.

*** For 2021, including agency support costs approved at the 87th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 88th meeting.

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

THE WORLD BANK

Cost item	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
	Actual	Budget	Estimated	Proposed								
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	1,184,796	984,571	1,022,179	827,111	1,089,481	1,086,340	1,226,215	1,250,888	1,055,231	1,235,000	1,235,000	1,235,000
Travel (staff and consultant)	205,425	111,021	155,778	205,498	216,356	178,550	180,873	151,281	13,481	200,000	10,000	200,000
Space (rent and common costs)	55,607	56,906	44,130	434	1,027	0						
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	92,303	31,169	55,508	19,618	33,178	262	1,637	0	0	0	0	0
Contractual services (firms)	25,769	13,389	14,828	49,989	96,839	189,400	73,389	38,983	10,292	85,000	85,000	85,000
Reimbursement of central services for core unit staff	156,762	113,539	90,624	210,909	225,643	210,378	245,946	249,954	212,792	215,000	255,000	215,000
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	0	0	0	0	62,476	60,070	6,940	43,894	443,204	0	150,000	0
Return of funds (- = returned funds)	-3,981	-414,405	-341,953	-411,441	-62,476	-60,070	-6940	-43,894	-443,204	0	-150,000	0
A. Sub-total core unit costs	1,716,681	896,190	1,041,094	902,118	1,662,524	1,664,930	1,728,060	1,691,106	1,291,796	1,735,000	1,585,000	1,735,000
B. Agency support costs/implementation												
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,829,418	1,611,939	1,298,103	1,210,733	1,249,361	1,491,814	2,114,429	1,258,437	1,172,183	2,000,000	800,000	2,000,000
Executing agency support cost (internal), including overheads	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financial intermediaries, including overheads	121,740	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reimbursement of central services for core unit staff (including overhead)												
Cost recovery	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Project costs (- = to be deducted and thus removed)												
B. Sub-total agency support costs/ implementation costs					1,249,361	1,491,814	2,114,429	1,258,437	1,172,183	2,000,000	800,000	2,000,000
Grand total (A + B)	3,667,839	2,518,129	2,339,197	2,112,851	2,911,885	3,156,744	3,842,489	2,949,544	2,463,979	3,735,000	2,385,000	3,735,000
Net agency support costs plus core unit costs*	2,136,706	4,139,161	2,975,314	5,458,181	2,549,351	1,882,431	3,251,742	1,915,543	1,879,691		2,412,800	
Total administrative cost	3,667,839	2,518,129	2,339,197	2,112,851	2,911,885	3,156,744	3,842,489	2,949,544	2,463,979		2,385,000	
Balance per year	-1,531,133	1,621,032	636,117	3,345,330	-362,534	-1,274,313	-590,747	-1,034,001	-584,288		27,800	
Running balance**	-9,162	1,611,870	2,247,987	5,593,317	5,230,783	3,956,470	3,365,723	2,331,723	1,747,435		1,775,235	

* For 2021, including agency support costs approved at the 87th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 88th meeting.

** Excludes any balance from years prior to 2002.