



联合国



环境规划署

Distr.
GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/53/21
29 October 2007

CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第五十三次会议
2007年11月26日至30日，蒙特利尔

2008年开发计划署、工发组织和世界银行的核心单位经费

执行蒙特利尔议定书多边基金执行委员会的会前文件不妨碍文件印发后执行委员会可能作出的任何决定。
为节省经费起见，本文件印数有限。请各代表携带文件到会，不索取更多副本。

背景

1. 1998年11月，开发计划署、工发组织和世界银行的行政费用分配从原来适用于所有项目的统一费率13%转变为累进额度（第26/41号决定），2002年12月又变为较低额度，其中包括向每家机构平均支付150万美元核心单位经费（第38/68号决定）。第41/94（d）号决定要求秘书处对现行行政费用制度进行年度审查。第46/35号决定将第38/68号决定及其行政费用制度适用于2006至2008三年期，同时将开发计划署和工发组织的核心单位费用基准费率从150万美元调整至170万美元。第46/35号决定还允许年增长率上限为3%。
2. 要求执行机构提供2006年实际核心经费和行政预算数据、2007年估计费用以及2008年计划费用。2005年预算数据和2006年拟定预算均基于去年向执行委员会提交的报告（UNEP/OzL.Pro/ExCom/50/12）所提供的资料。执行机构继续按商定格式，依据向第二十六次会议提交的数据，提供包含核心单位经费和其他支助活动的实际费用。
3. 本文件提出了2009至2011年三年期所需行政费用的情况报告。

开发计划署

4. 表1列出了开发计划署提供的核心单位预算和关于行政费用的其他资料。

表 1

2006 至 2008 年开发计划署核心单位预算和其他行政费用（美元）

开支项目	2006 年 预算	2006 年 实际开支	2007 年 预算	2007 年 估计开支	2008 年 拟议开支
核心部分					美元
核心单位人员及合同人员	1,376,178	1,410,734	1,414,360	1,453,056	1,496,648
差旅	215,804	175,222	227,794	180,479	185,893
空间（租金和共同费用）	117,000	81,996	121,000	120,000	120,000
设备供应和其他费用（计算机、用品等）	15,000	31,105	30,000	35,000	35,000
订约承办事务（公司）	30,000	7,375	30,000	20,000	5,000
报销核心单位人员的中心事务费	280,000	210,000	280,000	150,000	200,000
调整（负数代表核心单位预算超支）*	(333,983)	-216,433	(352,154)	-207,535	-239,011
核心单位经费合计	1,700,000	1,700,000	1,751,000	1,751,000	1,803,530
报销国家办事处和国家执行机构的费用，包括管理费	980,000	618,875	980,000	450,000	600,000
执行机构支助费用（内部），包括管理费	200,000	75,258	100,000	50,000	50,000
金融中介机构，包括管理费	220,000	216,179	200,000	200,000	200,000
成本回收	280,000	0	280,000	360,000	200,000
调整（正数代表扣除上述超支部分）*	333,983	216,433	352,154	207,535	239,011
行政支助费用合计	3,713,983	2,826,744	3,663,154	3,018,535	3,092,541
蒙特利尔议定书事务股监督费用	200,000	81,476	200,000	100,000	100,000
行政支持费用总计	3,913,983	2,908,219	3,863,154	3,118,535	3,192,541

* 2006 至 2008 年获准的核心单位费用总计分别为 1,700,000 美元、1,751,000 美元以及 1,803,530 美元，但实际费用超出上述金额。为达到规定的上限，引入调整项和负数调整额。还列出相应正数调整额，确保行政费用合计也可反映机构的超支额。

5. 开发计划署申请的 2008 年核心单位预算为 1,803,530 美元，尽管其预期的核心单位经费比这一金额超出 239,011 美元（在上表 1 中列为“调整”项）。近年来，开发计划署的开支超出核心经费预算拨款，利用执行基金项目获取的支助费用来弥补超支部分。开发计划署 2005 年预算超支 474,242 美元，但 2006 年将预算超支由预计的 333,983 美元减少至 216,433 美元。此外，2007 年预期超支已由 352,154 美元降至 207,535 美元。开发计划署预计 2008 年核心单位预算超支预计为 239,011 美元。

6. 在开发计划署拟议核心单位预算中，73%为员工成本，这一比例比 2007 年预算高出 6 个百分点，但与 2007 年估计总开支水平中员工成本所占比例（74%）基本持平。开发计划署近两年来减少了约 40,000 美元差旅费用。开发计划署 2008 年差旅预算是 2007 年差旅费估计费用，而非 2007 年差旅预算。

7. 开发计划署 2006 年与 2007 年国家办事处报销估计费用分别比预计减少 361,125 美元

与 530,000 美元。其 2006 年与 2007 年执行机构费用分别比预计减少约 125,000 美元与 50,000 美元。开发计划署减少了这两项费用的 2008 年预算。国家办事处报销费用减少，是由于项目费用下降，项目费用按百分比报销。执行机构费用减少，是由于采取逐步淘汰方式结束同联合国项目事务厅（项目厅）的活动。这意味着项目厅只保留指定其执行且目前正在执行中的项目。随着这些项目的运作与融资工作的完成，项目数量递减。针对这项开支项目的预算资金将支付依然由项目厅投资的项目的执行费用。

8. 开发计划署 2008 年申请预算 1,803,530 美元，在第 46/35 号决定许可的范围内。

工发组织

9. 表 2 列出了工发组织提供的核心单位预算和其他行政费用资料。

表 2

2006 至 2008 年工发组织核心单位预算和其他行政费用（美元）

开支项目	2006 年 预算	2006 年 实际开支	2007 年 预算	2007 年 估计开支	2008 年 拟议开支
核心部分					
核心单位人员及合同人员	1,308,500	1,289,500	1,454,600	1,638,700	1,406,800
差旅	89,700	127,900	84,600	154,400	152,700
空间（租金和共同费用）	78,500	89,800	67,600	78,800	81,900
设备供应和其他费用 （计算机、用品等）	56,000	35,800	52,500	81,900	50,900
订约承办事务（公司）	21,400	5,100	15,400	6,200	10,300
报销核心单位人员的中心事务费	444,300	420,100	451,900	499,900	440,700
调整（负数代表核心单位预算超支）*	(298,400)	(268,200)	(375,600)	(708,900)	(339,770)
核心单位经费合计	1,700,000	1,700,000	1,751,000	1,751,000	1,803,530
报销国家办事处和国家执行机构的费用，包括管理费	1,450,420	931,200	1,668,460	1,384,700	1,702,100
执行机构支助费用（内部），包括管理费	2,996,200	2,351,000	2,107,300	3,487,500	2,518,000
金融中介机构，包括管理费	0		0		
成本回收	0		0		
调整（正数代表扣除上述超支部分）*	298,400	268,200	375,600	708,900	339,770
行政支助费用合计	6,445,020	5,250,400	5,902,360	7,332,100	6,363,400
蒙特利尔议定书事务股监督费用					
行政支持费用总计	6,445,020	5,250,400	5,902,360	7,332,100	6,363,400

* 2006 至 2008 年获准的核心单位费用总计分别为 1,700,000 美元、1,751,000 美元以及 1,803,530 美元，但实际费用超出上述金额。为达到规定的上限，引入调整项和负数调整额。还列出相应正数调整额，确保行政费用合计也可反映机构的超支额。

10. 工发组织申请 2008 年核心单位预算 1,803,530 美元,但预期核心单位经费将超出预算 339,770 美元(在上表 2 中列为“调整”项)。2006 年,工发组织仅有两项核心部分超出预算:差旅费(超支 38,200 美元)和办公空间费用(超支 11,300 美元)。工发组织预计 2007 年预算超支将达到 708,900 美元,比预期数额(375,600 美元)要高出 333,300 美元。

11. 由于工发组织的核心单位预算大大超出执行委员会分配给的经费,秘书处要求提供可支付预算超支部分的资金来源。工发组织重申完全支持技术合作方案,并将利用工发组织经常性预算对于核心单位经费和机构费用之外的开支给予补贴。

12. 在工发组织的拟议核心单位预算中,66%为员工成本,中心事务预算为第二大开支项目,占预算的 21%,其后是差旅费(7%)和租金(4%)。国家办事处的报销标准将提高 318,400 美元,但由于 2008 年执行机构所得拨款与 2007 年相比将减少约 100 万美元,将全面降低非核心单位的行政费用。与 2007 年相比,2008 年预算中增幅最大的项目为差旅预算,预计将在 2007 年预算基础上翻一番(略低于工发组织估计的 2007 年实际费用)。2008 年,办公空间费用也将增加,但不论是与 2007 年预算还是与估计数额相比,其他所有核心部分费用都将降低。

13. 要求工发组织解释 2007 年差旅费用为什么会超出预算 50%,答复是差旅需求增加。工发组织称,目前的申请是以 2006 年开支水平为基准,工发组织管理层批准了更多任务,并提供了必要资金,此外没有做进一步解释。工发组织指出,“预算之概念”不适用于工发组织的核心单位经费,因为工发组织使用经成员国批准的内部核准预算,资助蒙特利尔议定书事务股。

世界银行

14. 表 3 列出了世界银行提供的核心单位预算和其他行政费用资料。

表 3

2006 至 2008 年世界银行核心单位预算和其他行政费用（美元）

开支项目	2006 年 预算	2006 年 实际开支	2007 年 预算	2007 年 估计开支	2008 年 拟议开支
核心部分					
核心单位人员及合同人员	990,000	1,096,638	995,000	995,000	1,014,900
差旅	240,000	229,582	245,000	245,000	255,000
空间（租金和共同费用）	50,000	53,070	50,000	55,000	55,000
设备供应和其他费用（计算机、用品等）	75,000	79,605	80,000	80,000	80,000
订约承办事务（公司）	35,000	2,931	45,000	45,000	45,000
报销核心单位人员的中心事务费	155,000	127,061	165,000	160,000	165,000
调整（负数代表核心单位预算超支）*	-45,000	-88,886			
核心单位经费合计	1,500,000	1,500,000	1,580,000	1,580,000	1,614,900
报销国家办事处和国家执行机构的费用，包括管理费	3,200,000	3,489,165	3,200,000	3,200,000	3,264,000
执行机构支助费用（内部），包括管理费					
金融中介机构，包括管理费	1,800,000	2,028,164	1,800,000	1,800,000	1,800,000
成本回收					
调整（正数代表扣除上述超支部分）*	45,000	88,886			
行政支助费用合计	6,545,000	7,106,215	6,580,000	6,580,000	6,678,900
蒙特利尔议定书事务股监督费用					
行政支持费用总计	6,545,000	7,106,215	6,580,000	6,580,000	6,678,900

* 2006 年获准的核心单位费用总计分别为 1,500,000 美元，但实际费用超出上述金额。为达到规定的上限，引入调整项和负数调整额。还列出相应正数调整额，确保行政费用合计也可反映机构的超支额。

15. 世界银行申请 2008 年核心单位预算 1,614,900 美元。世界银行 2005 年预算超支 51,510 美元，2006 年超支 88,886 美元。有鉴于此，世界银行请求执行委员会增加其核心单位经费，并获得批准，这是执行委员会首次批准此类请求。世界银行指出，2005 及 2006 年获准预算的额外超支部分由项目支助费用的节余来支付，这些节余来自世界银行能提供具有成本效益的服务的国家（即，世界银行开展大量项目活动的国家）。

16. 在世界银行拟议的 2008 年预算中，各类费用所占百分比同 2007 年预算相同。在拟议的核心单位预算中，63% 为员工成本。第二大开支项目为差旅预算，占总预算的 16%，其后是中心事务（10%）、设备（5%）以及租金和订约承办事务（各占 3%）。2008 年非核心单位行政费用预期将保持在 500 万美元，同 2006 及 2007 年估计数额持平。

17. 世界银行表示，为发展业务，需要增加差旅费预算。世界银行阐明，业务发展是指整体投资的发展。由于氟氯烃调整，世界银行总部及各区域的员工和客户国均对《蒙特利尔议定书》今后各项活动的兴趣大增，这导致世界银行整体业务的发展。世界银行计划利用

自身资金建立新的“基础设施”，按需开展新业务，同时保持消耗臭氧层物质工作的现有“基础设施”。世界银行表示，目前的情况类似于基金设立之初，消耗臭氧层物质项目逐渐停止，新的氟氯烃项目即将开始，在这个过渡期间会出现诸多未知因素。世界银行预期以下几方面的成本都将上升：技术和法律专业技能；外联工作和信息交流；以及为适应新的挑战制订内部程序和指导方针。

18. 世界银行申请 2008 年预算 1,614,900 美元，在第 46/35 号决定许可的范围内。

行政费用研究合同情况

19. 执行委员会第五十一次会议商定了行政费用研究的职权范围（第 51/38 号决定）。在收到研究投标之后，基金秘书处召集了评选小组，向内罗毕合同办公室提出建议，供其审议。秘书处还就研究费用问题向执行委员会提交报告（UNEP/OzL.Pro/ExCom/52/50）。执行委员会第五十二次会议根据基金秘书处推荐的投标金额，核准了此项研究的分析和差旅费用（第 52/42 号决定）。

20. 第五十二次会议结束后，基金秘书处与联合国内罗毕办事处（内罗毕办事处）的合同办公室进行沟通，并应邀提供了原始呈文资料。2007 年 9 月 6 日，基金秘书处收到合同委员会的意见，随后同内罗毕办事处进行多次交流，最终于 2007 年 10 月 10 日再次向合同委员会提交投标方案，并指出应尽快订立此项合同。基金秘书处强调迫切需要订立此项合同，确保计划为期六个月的研究项目能够按时完成，以便纳入将于 2008 年 4 月底完成的 2009 至 2011 三年期基金补给资金问题研究。截至撰写本文时，基金秘书处仍在等待合同委员会的审议结果，并将向执行委员会第五十三次会议汇报这个问题的进展情况。

建议

21. 谨建议执行委员会考虑：

- (a) 注意到 UNEP/OzL.Pro/ExCom/53/21 号文件所载的 2008 年开发计划署、工发组织和世界银行核心单位经费报告；以及
- (b) 根据第 46/35 号决定，核准 2008 年为开发计划署划拨 1,803,530 美元、为工发组织划拨 1,803,530 美元以及为世界银行划拨 1,614,900 美元的核心单位经费。
