

Distr.

GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/95

15 November 2023

ARABIC

ORIGINAL: ENGLISH

برنامج الأمم المتحدة للبيئة



اللجنة التنفيذية للصندوق المتعدد الأطراف
لتنفيذ بروتوكول مونتريال
الاجتماع الثالث والتسعون
مونتريال، 15 - 19 ديسمبر / كانون الأول 2023
البند 9 (و) من جدول الأعمال المؤقت¹

تكاليف الوحدة الأساسية لكل من اليونديبي واليونيدو والبنك الدولي لعام 2024

أولا مقدمة

1. تجري هذه الوثيقة تقييما لطلبات تكاليف الوحدة الأساسية المقدمة، ومتطلبات التكاليف الإدارية لكل من اليونديبي واليونيدو والبنك الدولي. والمدى الذي سيمكن للموارد المتوافرة لمجموع التكاليف الإدارية لعام 2024 أن يغطي تكاليف عام 2024. ويقدم التقييم بصورة منفصلة لكل من الوكالات المنفذة الثلاثة، كما تقدم الوثيقة توصية.
2. تستند هذه الوثيقة الى المعلومات المقدمة من الوكالات المنفذة الفعلية عن تكاليف الوحدة الأساسية والإدارية لعام 2022 والتكاليف المقدرة لعام 2023، والميزانية المقترحة لعام 2024.² وخلال استعراض المعلومات المقدمة، أجرت الأمانة مناقشات مطولة مع كل من الوكالات المنفذة الثلاثة حيث تمت مناقشة جميع المسائل المطروحة. وتلاحظ الأمانة مع التقدير التعاون الذي قدمته الوكالات المنفذة الثلاثة خلال عملية الاستعراض.
3. ويتضمن المرفق الأول بهذه الوثيقة موجزا لمختلف نظم التكاليف الإدارية، وتيسيرا لاستعراض اللجنة التنفيذية، قدمت بيانات ميزانية الوحدة الأساسية وغير ذلك عن التكاليف الإدارية خلال السنوات الثلاثة الأخيرة (2020-2022) في الوثيقة الرئيسية مع إدراج البيانات التاريخية من عام 2014 في المرفق الثاني بهذه الوثيقة.

¹ الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/1.

² استخدمت الوكالات الاستمارة المعدلة للإبلاغ عن التكاليف الإدارية الواردة في المرفق 18 من الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/79/51، إعمالا للمقرر 41/79(هـ).

إن وثائق ما قبل دورات اللجنة التنفيذية للصندوق المتعدد الأطراف لتنفيذ بروتوكول مونتريال
قد تصدر دون إدخال أي قرار تتخذه اللجنة التنفيذية بعد صدورها.

ثانياً اليونديبي

4. ووافقت اللجنة التنفيذية على الطلب المقدم في 2023 لتمويل الوحدة الأساسية لليونديبي بمبلغ 2,142,835 دولاراً أمريكياً (المقرر 62/91(ب)(1)). ويقدم الجدول 1 ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية لليونديبي من 2020 إلى 2024.

الجدول 1: بيانات ميزانية الوحدة الأساسية وغير ذلك من التكاليف الإدارية للسنوات من 2020 إلى 2024 لليونديبي (بالدولار الأمريكي)

2024	2023		2022	2021	2020	بند التكاليف
	المقترحة	المقررة				
2,525,119	2,451,571	2,579,426	2,380,166	2,431,357	2,316,147	موظفو الوحدة الأساسية والاستشاريون
180,000	180,000	150,000	68,900	-112	17,032	السفريات (الموظفون والاستشاريون)
131,380	131,380	131,294	131,380	131,294	130,925	مباني المكاتب (المستأجرة والتكاليف العامة)
15,000	15,000	15,000	6,857	11,132	15,777	تكاليف الإمدادات من المعدات وغيرها من التكاليف (البرمجيات والإمدادات)
30,000	30,000	30,000	2,430	0	1,648	الخدمات التعاقدية (الشركات)
250,000	250,000	250,000	222,303	222,590	251,221	سداد تكاليف الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
-973,664	-915,117	-1,012,885	-684,097	-683,114	-601,414	التسويات = (زائد الاستخدام الأقل من الميزانية ناقص الاستخدام الزائد عن الميزانية)
0	0	0	0	0	-32,878	الأموال المعادة للصندوق المتعدد الأطراف
2,157,835	2,142,835	2,142,835	2,127,939	2,113,147	2,098,458	ألف- المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*
742,500	742,500	742,500	830,343	833,284	1,077,150	سداد تكاليف المكاتب القطرية والإنفاذ الوطني بما في ذلك التكاليف الإدارية
0	0	0	0	0	0	تكاليف دعم الوكالة المنفذة (الداخلية) بما في ذلك التكاليف الإدارية
0	0	0	0	0	0	أعمال الوساطة المالية بما في ذلك التكاليف الإدارية
						سداد الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك التكاليف الإدارية)
250,000	250,000	250,000	222,303	222,590	251,221	استرداد التكاليف
973,664	915,117	1,012,885	684,097	683,114	601,414	التسويات = (زيادة التكاليف عن الميزانية وانخفاض التكاليف عن الميزانية)
						تكاليف المشروعات (- = تخصص ثم تحذف)
1,966,164	1,907,617	2,005,385	1,736,743	1,738,988	1,929,785	باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة وتكاليف التنفيذ
4,123,999	4,050,452	4,148,220	3,864,682	3,852,135	4,028,243	المجموع الكلي (ألف + باء)

* تزيد تكاليف الوحدة الأساسية عن المجموع الفرعي المسموح به البالغ 2,098,458 دولاراً أمريكياً في 2020 و2,113,147 دولاراً أمريكياً في 2021 و2,127,939 دولاراً أمريكياً في 2022 و2,142,835 دولاراً أمريكياً في 2023. ولذا تعين إجراء خطط تسويات والتسويات السلبية للوصول إلى الحد الأقصى اللازم. كما أجريت تسوية إيجابية في إطار تكاليف دعم الوكالة/ تكاليف التنفيذ لضمان أن تعكس التكاليف الإجمالية المتكبدة للتكاليف الإدارية المبلغ التي تتجاوزها الوكالة.

ثانياً- 1 تكاليف الوحدة الأساسية

5. يمثل طلب اليونديبي مبلغ 2,157,835 دولاراً أمريكياً لميزانية وحدته الأساسية لعام 2024 زيادة بنسبة 0.7 في المئة عن الميزانية الموافق عليها لعام 2023 وتوقع اليونديبي أن تتجاوز تكاليف وحدته الأساسية هذا المبلغ بمقدار 973,664 دولاراً أمريكياً (وضعت "تسويات" في الجدول 1). وتتجاوز اليونديبي عادة مخصصات ميزانيتها للوحدة

الأساسية³ وتسترد هذه التكاليف من تكاليف دعم الوكالة المتحصلة عليها من خلال مشروعات الصندوق المتعدد الأطراف.

6. واقترحت اليونديبي ميزانية للوحدة الأساسية لعام 2024 تتألف من:

- (أ) رواتب الموظفين (80.6 في المئة من الميزانية) ففي عام 2023 كانت تقديرات الموظفين تبلغ 80.2 في المئة من الميزانية الإجمالية (تتراوح بين 70.5 في المئة الى 87 في المئة منذ عام 2011)؛
- (ب) سداد الخدمات المركزية (8 في المئة من الميزانية) وكان المبلغ الوارد في الميزانية (250,000 دولار أمريكي) يزيد عن التكاليف الفعلية في 2022 (222,303 دولار أمريكي)، وبنفس المستوى كتكاليف تقديرية في 2023؛
- (ج) السفريات (5.7 في المئة من الميزانية). وكانت الميزانية المقترحة (180,000 دولار أمريكي) بنفس مستوى التكاليف التقديرية لعام 2023. وتعزى المصروفات السلبية لعام 2021 الى تسوية مطالبات السفريات التي أسفرت عن إعادة التمويل من الموظفين الى اليونديبي. ويتوقع أن تغطي الميزانية التقديرية لعام 2023 والميزانية المقترحة لعام 2024 أن تغطي التكاليف المرتبطة بالزيادة غير المتوقعة في بعثات الإشراف والتنسيق لدعم بلدان المادة 5 في تنفيذ خطط إدارة إزالة المواد الهيدروكلوروفلوروكربونية وخطط تنفيذ الهيدروفلوروكربون في إطار تعديل كيغالي والأنشطة المتعلقة بكفاءة استخدام الطاقة؛
- (د) إيجار مباني المكاتب (4.2 في المئة من الميزانية). وقد أجريت تكاليف إيجار المباني في الميزانية بنفس مستوى التكاليف الفعلية لعام 2022 والتكاليف التقديرية لعام 2023؛
- (هـ) وبلغت تكاليف الخدمات التعاقدية (1.0 في المئة من الميزانية)، وقد أدرجت هذه التكاليف في الميزانية بنفس مستويات التكاليف التقديرية لعام 2023؛
- (و) وإمدادات المعدات (0.5 في المئة من الميزانية). وبلغت الميزانية المقترحة (15,000 دولار أمريكي) نفس مستوى التكاليف التقديرية لعام 2023. وقد احتفظ بالميزانيات عند نفس مستويات على أساس تناوبي للمعدات (برمجيات الكمبيوتر) التي تتم الحصول عليها طوال العام لأفراد الفرق القائمة والجديدة.

ثانيا- 2 مجموع التكاليف الإدارية

7. يتوقع اليونديبي أن تبلغ التكاليف الإدارية 4,123,999 دولارا أمريكيا في 2024 وهو ما يزيد بصورة طفيفة عن التكاليف التقديرية لعام 2023 التي بلغت 4,050,452 دولارا أمريكيا.

8. ويتوقع أن يصل مستوى تمويل سداد المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني عند نفس مستوى التكاليف التقديرية لعام 2023 (742,500 دولار أمريكي). ويقل ذلك عن التكاليف الفعلية لعام 2022 (830,343 دولارا أمريكيا)، وعن عام 2021 (833,284 دولارا أمريكيا) وعن عام 2020 (1,077,150 دولارا أمريكيا) ويقل مستوى التمويل هذا أيضا عن نطاق التكاليف فيما بين 2011 و2018 (1,472,814 دولارا أمريكيا الى 2,442,896 دولارا أمريكيا).

9. وتشمل الموارد المتوقعة المتاحة من الصندوق المتعدد الأطراف لليونديبي للتكاليف الإدارية تكاليف الوحدة الأساسية وتكاليف دعم الوكالة زائداً أي رصيد متبقي من إيرادات التكاليف الإدارية الذي لم يسبق استخدامه. ولم تتوافر

³ خلال خمس مناسبات في السنوات العشر الماضية، تجاوزت تكاليف الوحدة الأساسية بأكثر من 800,000 دولار أمريكي: وبلغت 837,220 دولاراً أمريكياً في 2012، و849,676 دولاراً أمريكياً في 2013، و929,036 دولاراً أمريكياً في 2017، و1,053,880 دولاراً أمريكياً في 2018، و904,918 دولاراً أمريكياً في 2019، وسوف يتجاوز اليونديبي في 2023 تكاليفها بمقدار 915,117 دولاراً أمريكياً (نحو 42.7 في المئة عن الميزانية).

تكاليف دعم الوكالة لليونديبي إلا بعد صرف تكاليف المشروع الموافق عليها. ويقدم الجدول 2 هذا التقدير للفترة من 2020 إلى 2023.

الجدول 2: تقدير المتوافر من إيرادات التكاليف الإدارية في المستقبل لليونديبي (بالدولار الأمريكي)

الوصف	2020	2021	2022	*2023
صافي تكاليف دعم الوكالة زاندا تكاليف الوحدة الأساسية	4,212,033	3,856,069	3,113,117	4,988,998
مجموع التكاليف الإدارية	4,028,243	3,852,135	3,864,682	4,050,452
الرصيد المتبقي سنويا	183,790	3,934	(751,565)	938,546
الرصيد الجاري	(1,498,080)	(1,494,146)	(2,245,711)	(1,307,165)

* بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة التي ووفق عليها خلال الاجتماع الثاني والتسعين وقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من التقديرات الفرعية وحتى الاجتماع الثالث والتسعين.

10. واستنادا الى التحليل المقدم في الجدول 2، يمكن أن يحصل اليونديبي في 2023 على رصيد تجمعي سالب قدره 1,307,165 دولارا أمريكيا. ويمكن لليونديبي أن يجمع في 2024 ما لا يقل عن 5,431,164 دولارا أمريكيا من تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية لتغطية مجموع التكاليف الإدارية المتوقع البالغ 4,123,999 دولارا أمريكيا.

ثالثا اليونيدو

11. وافقت اللجنة التنفيذية على طلب عام 2023 لتمويل الوحدة الأساسية لليونيدو بمبلغ 2,050,407 دولارا أمريكيا (المقرر 62/91(ب)(2)). ويقدم الجدول 3 ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية المقدمة من اليونيدو من 2020 إلى 2024. ويستند الرقم المدرج كفعلي الى نموذج أعده اليونيدو لتقدير تكاليف الدعم المقدم من وحدة الصندوق المتعدد الأطراف إعمالا للمقرر 41/56⁵.

الجدول 3: بيانات ميزانية الوحدة الأساسية وغير ذلك من التكاليف الإدارية للفترة من 2020 إلى 2024 لليونيدو (بالدولارات الأمريكية)

بند التكاليف	2020	2021	2022	2023		2024
	الفعلي	الفعلي	الفعلي	الميزانية	المقررة	المقترحة
موظفو الوحدة الأساسية والاستشاريون	1,416,184	947,075	1,113,459	1,528,400	1,192,900	1,722,600
السفريرات (الموظفون والاستشاريون)	16,004	0	103,169	541,700	124,000	369,400
أماكن المكاتب (المستأجرة والتكاليف العامة)	84,131	52,649	50,835	67,300	65,300	99,900
تكاليف الإمدادات من المعدات وغيرها من التكاليف (الحواسيب والإمدادات)	33,721	26,170	22,531	44,200	31,900	53,500
الخدمات التقاعدية (الشركات)	2,455	0	99	16,600	7,400	17,700
إعادة تكاليف الخدمة المركزية لموظفي الوحدة الأساسية	496,559	325,920	363,380	495,800	452,800	607,000
التسويات = (زائد الاستخدام الأقل من الميزانية ناقص الاستخدام الزائد عن الميزانية)	49,404	670,186	382,680	-643,593	176,107	-805,340
الأموال المعادة للصندوق المتعدد الأطراف	-49,404	-670,186	-382,680	0	0	0
ألف المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*	2,049,054	1,351,814	1,653,474	2,050,407	2,050,407	2,064,760
سداد تكاليف المكاتب القطرية والإنفاذ الوطني بما في ذلك التكاليف الإدارية	814,755	858,449	637,077	889,500	700,600	692,000
تكاليف دعم الوكالة المنفذة (الداخلية) بما في ذلك التكاليف الإدارية	1,352,699	1,163,401	1,286,907	898,200	733,600	1,574,400
أعمال الوساطة المالية بما في ذلك التكاليف الإدارية	0	0	0	0	0	0
سداد الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك التكاليف الإدارية)	0	0	0	0	0	0
استرداد التكاليف	0	0	0	0	0	0
التسويات = (زيادة التكاليف عن الميزانية وانخفاض التكاليف عن الميزانية)	0	-670,186	-382,680	643,593	-176,107	805,340

4 لم يسبق أبدا كان لليونيدو نظاما محاسبيا ملانما لمحور التكاليف، وكان ذلك سبب الإيلاج استنادا الى البيانات الفعلية مع المراجعة، وأشار اليونيدو الى أنه قد أنشئ في 2017 وسيلة لتسويق لبيان مجموع التكاليف الإدارية بما في ذلك تلك التي قد يطلب عليها وفقا لمنهجية اليونيدو الحالية تكاليف إدارية محتملة تتعلق بالمشروع.

5 طلب اليونيدو تقديم افتراضي لنموذج التكاليف الإدارية الخاصة به وفي الطلبات المفصلة لتمويل الوحدة الأساسية لبيان المعلومات الخاصة بالتكاليف الإدارية التي تميز الأنشطة المتعلقة بالمشروع عن التكاليف الإدارية. وعقب ذلك، أحاطت اللجنة التنفيذية من خلال المقرر 28/59(ج)، بالمنهجية المستخدمة في تحديد التكاليف المتعلقة بالمشروع في التقرير السنوي لليونيدو بشأن التكاليف الإدارية (الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/60/51).

2024	2023		2022	2021	2020	بند التكاليف
	المقترحة	المقررة	الميزانية	الفعلي	الفعلي	
0	0	0	0	0	0	تكاليف المشروعات (- = تخصص ثم تحذف)
3,071,740	1,258,093	2,431,293	1,541,304	1,351,664	2,167,455	باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة وتكاليف التنفيذ
5,136,500	3,308,500	4,481,700	3,194,778	2,703,478	4,216,509	المجموع الكلي (ألف + باء)

ثالثا- 1 تكاليف الوحدة الأساسية

12. يمثل طلب اليونيدو مبلغ 2,064,760 دولارا أمريكيا لميزانية الوحدة الأساسية لعام 2024 زيادة بنسبة 0.7 في المئة عن الميزانية المقترحة لعام 2023. ويتوقع اليونيدو أن يتجاوز تكاليف وحدتها الأساسية هذا المبلغ بمقدار 805,340 دولارا أمريكيا (يرد في العمود الخاص "بالتسويات" في الجدول 3)

13. واقترح اليونيدو ميزانية للوحدة الأساسية في 2024 تتألف من:

(أ) رواتب الموظفين (60 في المئة من الميزانية تتألف من 8 موظفين). وفي عام 2023، كانت التكاليف التقديرية للموظفين تبلغ 63.6 في المئة من الميزانية الشاملة (تتراوح بين 60.7 الى 70.1 في المئة منذ 2011). ويتوقع أن يتزايد عدد الموظفين المعنيين من تقدير 6.5 في 2023 الى 8 في 2024 نتيجة للتغييرات مع الإشارة رغم ذلك الى أن الوقت اللازم لتدريب الموظفين الجدد؛

(ب) الخدمات المركزية (21.1 في المئة من الميزانية). وتتعلق هذه المصروفات بتكاليف الأجهزة الرئاسية لأمانة اليونيدو والإدارة العامة المناسبة استنادا الى عدد موظفي وحدة بروتوكول مونتريال. وكانت التكاليف الفعلية للخدمات المركزية في 2022 تزيد بمبلغ 53,580 دولارا أمريكيا عن التكاليف التقديرية البالغة 309,800 دولار أمريكي وذلك نتيجة بالدرجة الأولى لزيادة عدد موظفي الوحدة الأساسية عما كان متوقعا. ونتيجة لتدابير الاقتصاد التي اتخذت بشأن التكاليف الإدارية، وتقدير تكاليف الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية بأنها تقل بمبلغ 43,000 دولار أمريكي عما جاء في الميزانية؛

(ج) السفريات (12.9 في المئة من الميزانية) وتزيد الميزانية المقترحة (369,400 دولار أمريكي) عن التكاليف التقديرية لعام 2023 (124,000 دولار أمريكي)، وتزيد عن نطاق التكاليف التي تكبدت منذ 2011 (من 0 دولار أمريكي إلى 284,000 دولار أمريكي). وأشار اليونيدو الى أن تكاليف السفريات كانت هي التكاليف الأكثر تأثرا في 2022 و2023، ففي عام 2022 بلغت المصاريف الفعلية تقل (103,331 دولار أمريكي) من التكاليف المقدرة البالغة 206,500 دولار أمريكي، وتقدر تكاليف عام 2023 بأنها أقل بمبلغ 417,700 دولار أمريكي من الميزانية. عُقدت جميع اجتماعات الوحدة الأساسية في صيغة مختلطة؛

(د) إيجار مباني المكاتب (3.5 في المئة من الميزانية) وقد حدثت زيادة بمبلغ 8,035 دولارا أمريكيا عن التكاليف التقديرية البالغة 42,800 دولار أمريكي في 2022 وأدرج انخفاض متوقع بمقدار 2,000 دولار أمريكي في 2023. وسوف تظل تكاليف مباني المكاتب متناسبا مع عدد الموظفين المعنيين؛

(هـ) إمدادات المعدات (1.9 في المئة من الميزانية) وحدث انخفاض بمبلغ 269 دولارا أمريكيا عن التكاليف الإدارية البالغة 22,800 دولار أمريكي في 2022 ثم انخفاض آخر بمبلغ 12,300 دولار أمريكي في 2023 حسب ما كان متوقعا في الميزانية؛

(و) الخدمات التعاقدية (0.6 في المئة من الميزانية) لم يحدث تقريبا أي مصروفات على الخدمات التعاقدية في 2022 (99 دولارا أمريكيا) وانخفاض متوقع بمبلغ 9,200 دولار أمريكي في 2023. ويزيد المبلغ المدرج في الميزانية لعام 2024 البالغ (17,700 دولار أمريكي) عن المبلغ المقدر لعام 2023 (7,400 دولار أمريكي).

14. وسوف يعيد اليونيدو مبلغ 382,680 دولارا أمريكيا من تكاليف الوحدة الأساسية في 2022، الى الاجتماع الثالث والتسعين. وترغب اللجنة التنفيذية في أن تحاط علما مع التقدير بأن اليونيدو سوف يعتمد الأرصدة غير المستخدمة.

ثالثا- 2 مجموع التكاليف الإدارية

15. اقترحت تكاليف إدارية صافية بمبلغ 5,136,500 دولار أمريكي لعام 2024 وهو ما يزيد عن التكاليف التقديرية لعام 2023 البالغ 3,308,500 دولار أمريكي وهو ما يزيد عن نطاق التكاليف بين 2021 و2023 (2,703,478 الى 6,821,000 دولار أمريكي).

16. وتقل ميزانية سداد المكاتب القطرية والتنفيذ الوطني البالغة 692,000 دولار أمريكي في 2024 عن التكاليف التقديرية لعام 2023 (700,600 دولار أمريكي) إلا أنها تزيد عن التكاليف الفعلية لعام 2022 (637,077 دولار أمريكي) غير أن هذا الرقم يقل عن السنوات السابقة (تتراوح بين 1,145,400 دولارا أمريكيا الى 3,602,000 دولار أمريكي فيما بين 2011 و2016). وتواصل الهياكل الميدانية لليونيدو بعد إعادة تنظيمها. ويتوقع حدوث انخفاض آخر في تكاليفها في السنوات المقبلة.

17. وتزيد تكاليف الوكالة المنفذة لعام 2024 (1,574,400 دولار أمريكي) بمقدار 840,800 دولار أمريكي عن التكاليف التقديرية لعام 2023 وبمبلغ 287,493 دولارا أمريكيا عن التكاليف الفعلية لعام 2022. وتراوحت تكاليف الوكالة المنفذة بين 733,600 دولار أمريكي الى 3,302,800 دولار أمريكي للفترة 2011-2023. وأوضح اليونيدو أن هناك زيادة بمبلغ 148,707 دولارا أمريكيا في تكاليف دعم الوكالة المنفذة عن 2022 نتيجة لإحياء نموذج التنفيذ مع مكتب التعاون الاقتصادي الخارجي في الصين مع حدوث انخفاض بمبلغ 164,600 دولار أمريكي مقابل التوقعات السابقة لعام 2023.

18. وتتضمن الموارد المتاحة المتوقعة من الصندوق المتعدد الأطراف لليونيدو للتكاليف الإدارية تكاليف الوحدة الأساسية وتكاليف دعم الوكالة زاندا الرصيد المتبقي من إيرادات التكاليف الإدارية التي لم يسبق استخدامها. ولا تتوافر تكاليف دعم الوكالة لليونيدو إلا بعد صرف تكاليف المشروع الموافق عليها. ويقدم الجدول 4 التقييم الخاص بالفترة 2020 الى 2023.

الجدول 4: تقييم المتاح من إيرادات التكاليف الإدارية المقبلة لليونيدو (بالدولار الأمريكي)

الوصف	2020	2021	2022	*2023
التكاليف الصافية لدعم الوكالة زاندا تكاليف الوحدة الأساسية	2,444,003	3,664,980	3,486,116	5,200,254
مجموع التكاليف الإدارية باستثناء تكاليف المشروع	4,216,509	2,703,478	3,577,458	3,308,500
الرصيد المتبقي في العام	(1,772,506)	961,502	(91,342)	1,891,754
الرصيد الجاري	(6,069,921)	(5,108,419)	(5,199,762)	(3,308,008)

* بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة التي ووفق عليها خلال الاجتماع الثاني والتسعين وقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من عمليات التقديم السابق للاجتماع الثالث والتسعين.

19. واستنادا الى التحليل الوارد في الجدول 4 في نهاية عام 2023، سيكون لدى اليونيدو رصيد مجمع سالب قدره 3,308,008 دولار أمريكي. وسيكون لدى اليونيدو في 2024 ما لا يقل عن 8,444,508 دولارا أمريكيا من تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية لتغطية مجموع التكاليف الإدارية المتوقعة البالغة 5,136,500 دولار أمريكي. وأشار اليونيدو أنه سوف يستمر كما كان الحال في السابق إدارة عملياته استنادا الى تسليمها لعمليات المشروع لديها والحصول على التمويل الخاص بالوحدة الأساسية.

رابعا- البنك الدولي

20. وافقت اللجنة التنفيذية على الطلب المقدم في 2023 لتمويل الوحدة الأساسية للبنك الدولي بمبلغ 1,735,000 دولار أمريكي (المقرر 62/91(ب)(3)). ويقدم الجدول 5 ميزانية الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية المقدمة من البنك الدولي من 2020 الى 2024.

الجدول 5: بيانات ميزانية الوحدة الأساسية وغير ذلك من التكاليف الإدارية للفترة من 2020 إلى 2024 للبنك الدولي (بالدولار الأمريكي)

بند التكاليف	2023		2022	2021	2020
	المقررة	الميزانية	الفعلي	الفعلي	الفعلي
موظفو الوحدة الأساسية والاستشاريون	1,271,755	1,235,000	1,162,554	1,224,772	1,055,231
السفريات (الموظفون والاستشاريون)	175,000	148,000	91,921	0	13,481
أماكن المكاتب (المستأجرة والتكاليف العامة)	0	0	0	0	0
تكاليف الإمدادات من المعدات وغيرها من التكاليف (الحواسيب والإمدادات)	0	0	-77	1,436	0
الخدمات التعاقدية (الشركات)	59,647	46,000	7,136	1,000	10,292
إعادة تكاليف الخدمة المركزية لموظفي الوحدة الأساسية	240,743	249,000	193,342	247,637	212,792
التسويات = (زائد الاستخدام الأقل من الميزانية ناقص الاستخدام الزائد عن الميزانية)	0	0	280,124	260,155	443,204
الأموال المعادة للصندوق المتعدد الأطراف	0	0	-280,124	-260,155	-443,204
ألف- المجموع الفرعي لتكاليف الوحدة الأساسية*	1,747,145	1,735,000	1,454,876	1,474,845	1,291,796
سداد تكاليف المكاتب القطرية والإنفاذ الوطني بما في ذلك التكاليف الإدارية	1,100,000	1,100,000	1,165,041	748,694	1,172,183
تكاليف دعم الوكالة المنفذة (الداخلية) بما في ذلك التكاليف الإدارية	0	0	0	0	0
أعمال الوساطة المالية بما في ذلك التكاليف الإدارية	0	0	0	0	0
سداد الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية (بما في ذلك التكاليف الإدارية)	0	0	0	0	0
استرداد التكاليف	0	0	0	0	0
التسويات = (زيادة التكاليف عن الميزانية وانخفاض التكاليف عن الميزانية)	0	0	0	0	0
تكاليف المشروعات (-) = (نخصم ثم تحذف)	0	0	0	0	0
باء- المجموع الفرعي لتكاليف دعم الوكالة وتكاليف التنفيذ	1,100,000	1,100,000	1,165,041	748,694	1,172,183
المجموع الكلي (ألف + باء)	2,847,145	2,835,000	2,619,917	2,223,809	2,463,979

رابعاً- 1 تكاليف الوحدة الأساسية

21. يتضمن طلب البنك الدولي مبلغ 1,747,145 دولاراً أمريكياً لميزانية الوحدة الأساسية لديه لعام 2024 زيادة بنسبة 0.7 في المئة عن الميزانية الموافق عليها لعام 2023. وعلى خلاف اليونديبي واليونيدو لا يحصل البنك الدولي على دعم من عائدات تكاليف دعم الوكالة أو حسابه العام.

22. وتتألف ميزانية الوحدة الأساسية التي يقترحها البنك الدولي لعام 2024 من التالي:

(أ) رواتب الموظفين (72.8 في المئة من الميزانية) ونقل تكاليف الموظفين المقترحة (1,271,755 دولاراً أمريكياً) من التكاليف التقديرية لعام 2023 (1,292,000 دولاراً أمريكياً). وعلاوة على ذلك، فإن تكاليف الموظفين الفعلية (1,162,554 دولاراً أمريكياً) كانت تقل عن التكاليف التقديرية لعام 2022 (1,235,000 دولاراً أمريكياً) وتتعلق بالدرجة الأولى بتكاليف الموظفين لمهام الوحدة الأساسية الأخرى؛

(ب) سداد الخدمات المركزية (13.8 في المئة من الميزانية). وكانت التكاليف الفعلية لعام 2022 (193,342 دولاراً أمريكياً) تقل بنسبة 24.5 في المئة عن التكاليف التقديرية (256,130 دولاراً أمريكياً). وتقل ميزانية عام 2024 (240,743 دولاراً أمريكياً). عن التكاليف التقديرية في 2023 (249,000 دولاراً أمريكياً) إلا أنها كانت أعلى عن التكاليف الفعلية في 2022 (193,342 دولاراً أمريكياً)؛

(ج) السفريات (10 في المئة من الميزانية). يتوقع أن تعود تكاليف السفريات إلى مستوياتها العادية حيث ستبذل الجهود لحفز الموظفين على حضور اجتماعات شبكة اليونيب في مختلف الأقاليم واستضافة كلا من حلقتي العمل البارزتين للبنك الدولي بالإضافة إلى حضور اجتماعات بروتوكول مونتريال. وتزيد ميزانية عام 2024 (175,000 دولاراً أمريكياً) عن التكاليف التقديرية لعام 2023 (148,000 دولاراً أمريكياً)؛

دولار أمريكي) وأعلى بنسبة 90 في المئة عن التكاليف الفعلية لعام 2022 (91,921 دولارا أمريكيا)؛

(د) الخدمات التعاقدية (3.4 في المئة عن الميزانية) في عام 2022، كانت التكاليف الفعلية للخدمات التعاقدية تقل (7,136 دولار أمريكي)، وواصل هذا البنك انخفاضه حتى عام 2022 بالنظر الى أن البنك الدولي لم يعقد حلقة العمل السنوية للروابط بين المناخ وعمليات الأوزون ولا حلقة العمل السنوية للشبكة الإقليمية لشرق آسيا نتيجة لقيود السفر ذات الصلة بوباء كوفيد-19 ومن ثم انخفضت الحاجة الى الخدمات التعاقدية بدرجة كبيرة. وتزيد الميزانية المقترحة (59,647 دولار أمريكي) عن التكاليف التقديرية لعام 2023 (46,000 دولار أمريكي) والتكاليف الفعلية لعام 2022 (7,136 دولارا أمريكيا)؛

(هـ) لم تدرج أي تكاليف لإيجار مباني المكاتب وإمدادات المعدات في الميزانية بالنظر الى أنها قد استوعبت بالدرجة الأولى في ميزانية البنك الدولي (بدلاً من الوحدة الأساسية لبروتوكول مونتريال)، باستثناء عام 2021 عندما بلغت التكاليف 1,436 دولاراً أمريكياً لإيجار مباني المكاتب وإمدادات المعدات.

23. وسوف يعيد البنك الدولي مبلغ 280,124 دولارا أمريكيا من المدخرات من تكاليف الوحدة الأساسية من عام 2022 الى الاجتماع الثالث والتسعين.⁶ وقد ترغب اللجنة التنفيذية أن تلاحظ مع التقدير أن البنك الدولي سوف يعيد الأرصدة غير المستخدمة.

رابعا-3 مجموع التكاليف الإدارية

24. ميزانية سداد المكاتب القطرية المقترحة لعام 2024 (1,100,000 دولار أمريكي) تعادل نفس التكاليف التقديرية لعام 2023 إلا أنها تقل عن التكاليف الفعلية لعام 2022 (1,165,041 دولارا أمريكيا) لتقديم الدعم للإدارة والإشراف لأنشطة بروتوكول مونتريال ويقدر مجموع التكاليف الإدارية 2,847,145 دولارا أمريكيا لعام 2024 وهو ما يزيد عن التكاليف التقديرية لعام 2023 البالغة 2,835,000 دولار أمريكي).

25. وتتضمن الموارد المتاحة المتوقعة من الصندوق المتعدد الأطراف للبنك الدولي للتكاليف الإدارية تكاليف الوحدة الأساسية وتكاليف دعم الوكالة زائدا الرصيد المتبقي من إيرادات التكاليف الإدارية التي لم تستخدم ولا تتوافر تكاليف دعم الوكالة للبنك الدولي إلا بعد صرف تكاليف المشروع الموافق عليها. ويقدم الجدول 6 التقييم الخاص بالفترة 2023-2020.

الجدول 6: تقييم توافر الموارد للتكاليف الإدارية المقبلة للبنك الدولي (بالدولار الأمريكي)

الوصف	2020	2021	2022	*2023
التكاليف الصافية لدعم الوكالة زائدا تكاليف الوحدة الأساسية	1,619,536	2,410,700	3,078,735	2,813,224
مجموع التكاليف الإدارية باستثناء تكاليف المشروع	2,463,979	2,223,809	2,619,917	2,835,000
الرصيد المتبقي في العام	(844,443)	186,891	458,818	(21,776)
الرصيد الجاري	1,043,661	1,230,552	1,689,370	1,667,594

* بما في ذلك تكاليف دعم الوكالة التي ووفق عليها خلال الاجتماع الثاني والتسعين بقيمة تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية من التقديمات للاجتماع الثالث والتسعين.

26. واستنادا الى التحليل الوارد في الجدول 6، يمكن للبنك الدولي أن يجمع في نهاية 2023 رصيد قدره 1,667,594 دولارا أمريكيا وموافقات خلال الاجتماع الثاني والتسعين والتقديمات للاجتماع الثالث والتسعين. وسوف يحقق البنك الدولي ما لا يقل عن 1,179,551 دولارا أمريكيا من تكاليف دعم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية في 2024 لتغطية التكاليف الإدارية المتوقعة لعام 2024 البالغة 2,847,145 دولارا أمريكيا.

تحليل نظام التكاليف الإدارية وتمويل الوحدة الأساسية

⁶ أدرجت إعادة المدخرات في التقرير المتعلق بالأرصدة المتبقية وتوافر الموارد (الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/4، المرفق الثالث).

27. إعمالاً للمقرر 74/88 (ج)، تقدم الأمانة للنظر من جانب اللجنة التنفيذية خلال الاجتماع الثالث والتسعين، تحليلاً لنظام التكاليف الإدارية وتمويل الوحدة الأساسية مع مراعاة المقررات ذات الصلة التي اتخذتها اللجنة التنفيذية على أساسها ستقرر اللجنة التنفيذية ما إذا كان يحتفظ بنظام التكاليف الإدارية للصندوق المتعدد الأطراف للسنوات الثلاث 2021-2023. وخلال فترة الثلاث سنوات 2024-2026⁷ وإعمالاً للمقرر 67/91 (ب)، يأخذ التحليل في الاعتبار أيضاً الموارد الإضافية اللازمة على أساس الزيادة المتوقعة لأعباء العمل المرتبطة بخفض الهيدروفلوروكربون.

28. يمكن تغيير ميزانيات الوحدة الأساسية لليونديبي واليونيدو والبنك الدولي لعام 2024 اعتماداً على المقرر الذي قد تتخذه اللجنة التنفيذية بشأن نظام التكاليف الإدارية لفترة السنوات الثلاثة 2024-2026. وقد ترغب اللجنة التنفيذية أن توافق على ميزانيات الوحدة الأساسية لليونديبي واليونيدو والبنك الدولي لعام 2024 بحسب الطلب المقدم على أساس الفهم بأن مستويات الميزانية الموافق عليها سوف تعدل استناداً إلى نتائج المناقشات بشأن استعراض نظام التكاليف الإدارية خلال الاجتماع الثالث والتسعين.

خامساً التوصية

29. قد ترغب اللجنة التنفيذية فيما يلي:

(أ) أن تحاط علماً:

(1) التقرير الخاص بتكاليف الوحدة الأساسية لعام 2024 لليونديبي واليونيدو والبنك الدولي بحسب ما جاء في الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/95؛

(2) مع التقدير أن عملية الوحدة الأساسية لليونيدو والبنك الدولي كانت تقل عن مستويات الميزانية، وأن اليونيدو والبنك الدولي سوف يعيدان الأرصدة غير المستخدمة البالغة 382,680 دولاراً أمريكياً و280,124 دولاراً أمريكياً على التوالي للصندوق المتعدد الأطراف خلال الاجتماع الثالث والتسعين؛

(ب) أن تنتظر فيما إذا كانت توافق على ميزانية الوحدة الأساسية لعام 2024 لكل من

(1) اليونديبي بمبلغ 2,157,835 دولاراً أمريكياً؛

(2) اليونيدو بمبلغ 2,064,760 دولاراً أمريكياً؛

(3) البنك الدولي بمبلغ 1,747,145 دولاراً أمريكياً؛

(ج) أن تحاك علماً بأنه يمكن تعديل مستويات ميزانيات الوحدة الأساسية لعام 2024 المشار إليها في الفقرة الفرعية (ب) أعلاه استناداً إلى نتائج المناقشات التي ستجرى بشأن استعراض نظام التكاليف الإدارية للصندوق المتعدد الأطراف (المقرر 74/88 (ج) و67/91 (ب))، خلال الاجتماع الثالث والتسعين.

⁷ الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/101.

المرفق الأول

ملخص نظم التكلفة الإدارية للصندوق المتعدد الأطراف

1. منذ إنشاء الصندوق المتعدد الأطراف، أبتقت اللجنة التنفيذية التكاليف الإدارية للصندوق قيد الاستعراض، مما أدى إلى أربعة أنظمة تكلفة إدارية متميزة.
2. استُخدم نظام التكاليف الإدارية الأول للصندوق المتعدد الأطراف حتى عام 1998. تمت الموافقة على نظام التكلفة الإدارية الثاني في الاجتماع السادس والعشرين في نوفمبر/تشرين الثاني 1998 عندما تم تغيير تخصيص التكاليف الإدارية لليونديبي واليونيدو والبنك الدولي من معدل ثابت بنسبة 13 في المئة ينطبق على جميع المشاريع إلى مقياس متدرج (المقرر 41/26).
3. تم تغيير التكاليف مرة أخرى في ديسمبر/كانون الأول 2002 إلى نطاق أضيق يتضمن منحة وحدة أساسية قدرها 1.5 مليون دولار أمريكي لكل وكالة (المقرر 68/38). حدثت زيادات سنوية لمعظم الوكالات منذ الاجتماع السادس والأربعين. حيث طلب المقرر 94/41 (د) من الأمانة إجراء استعراض سنوي لنظام التكاليف الإدارية. فيما مدد المقرر 41/56 العمل بالمقرر 68/38 ونظام التكاليف الإدارية ليطبق على فترة الثلاث سنوات 2009-2011.
4. في الاجتماع السابع والسبعين، قررت اللجنة تطبيق نظام تكاليف إدارية جديد لفترة السنوات الثلاث 2012-2014 على اليونديبي واليونيدو والبنك الدولي، يتألف من تمويل سنوي للوحدة الأساسية يمكن النظر في زيادة سنوية بشأنه بنسبة تصل إلى 0.7 في المئة بموجب المراجعة السنوية، ولتطبيق رسوم الوكالة التالية على أساس التمويل لكل وكالة؛ ورسوم الوكالة بنسبة 7 في المئة للمشروعات التي تزيد تكلفة مشروعها عن 250,000 دولار أمريكي، بالإضافة إلى مشروعات التعزيز المؤسسي وإعداد المشروع؛ ورسوم الوكالة بنسبة 9 في المئة للمشاريع التي تبلغ تكلفة المشروع فيها أو تقل عن 250,000 دولار أمريكي؛ ورسم الوكالة بما لا يزيد عن 6.5 في المئة، يتم تحديده على أساس كل حالة على حدة بالنسبة للمشاريع في قطاع الإنتاج (المقرر 15/67(ب)).
5. في الاجتماع الثالث والسبعين، قررت اللجنة تطبيق نظام التكاليف الإدارية الحالي على الوكالات الثنائية والمنفذة خلال فترة الثلاث سنوات 2015-2017؛ ولاستعراض نظام التكاليف الإدارية وميزانية تمويل وحدته الأساسية في الاجتماع الأول لعام 2017 (المقرر 62/73(ب) و(ج)).
6. في الاجتماع التاسع والسبعين، قررت اللجنة تطبيق نظام التكاليف الإدارية الحالي على الوكالات المنفذة خلال فترة الثلاث سنوات 2018-2020؛ وأن تطلب من اليونديبي واليونيب والبنك الدولي تقديم تقاريرها السنوية عن تمويل الوحدة الأساسية باستخدام النموذج المنقح للإبلاغ (المقرر 41/79(ج) و(ه)).
7. في الاجتماع السادس والثمانين، قررت اللجنة التنفيذية السماح للوكالات الثنائية والمنفذة بمواصلة استخدام نظام التكلفة الإدارية الحالي للمشاريع التي سيتم تقديمها في عام 2021، على أساس استثنائي بسبب الوضع الاستثنائي الناجم عن جائحة "كوفيد-19"، وبدون إطار سابق (المقرر 92/86(ب)).
8. في الاجتماع الثامن والثمانين، قررت اللجنة التنفيذية السماح للوكالات الثنائية والمنفذة بمواصلة استخدام نظام التكاليف الإدارية الحالي للمشروعات التي ستقدم في عامي 2022 و 2023 (المقرر 74/88(ب)).

Annex II

CORE UNIT BUDGET DATA AND OTHER ADMINISTRATIVE COSTS FOR 2013 TO 2023 FOR UNDP, UNIDO AND THE WORLD BANK (US\$)

UNDP

Cost item	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		2023
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Budget	Estimated	Proposed
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	2,076,816	2,050,914	1,991,859	2,043,505	2,305,838	2,375,437	2,379,866	2,316,147	2,431,357	2,457,201	2,504,297	2,579,426
Travel (staff and consultant)	249,131	163,639	168,418	155,061	173,099	176,170	182,129	17,032	-112	150,000	90,000	150,000
Space (rent and common costs)	101,236	105,219	109,380	159,872	162,982	164,998	153,176	130,925	131,294	130,925	131,294	131,294
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	17,781	16,967	19,442	16,485	9,196	12,146	8,351	15,777	11,132	10,000	15,000	15,000
Contractual services (firms)	18,461	22,955	16,175	0	24,547	13,510	24,300	1,648	0	25,000	5,000	30,000
Reimbursement of central services for core unit staff	384,704	311,137	317,160	251,317	308,375	381,004	240,968	251,221	222,590	250,000	250,000	250,000
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	-849,676	-658,389	-595,905	-585,526	-929,036	-1,053,880	-904,918	-601,414	-683,114	-895,186	-867,652	-1,012,885
Return of funds (- = returned funds)	0	0	0	0	0	0	0	-32,878	0	0	0	0
A. Sub-total core unit costs*	1,998,453	2,012,442	2,026,529	2,040,715	2,055,000	2,069,385	2,083,871	2,098,458	2,113,147	2,127,940	2,127,939	2,142,835
B. Agency support costs/implementation									2,796,261	3,023,126	2,995,591	3,155,720
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	2,442,896	1,694,992	1,775,969	1,472,814	1,749,877	2,214,588	488,288	1,077,150	833,284	742,500	742,500	742,500
Executing agency support cost (internal), including overheads	0	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	384,704	311,137	317,160	251,317	308,375	381,004	240,968	251,221	222,590	250,000	250,000	250,000
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	849,676	658,389	595,905	585,526	929,036	1,053,880	904,918	601,414	683,114	895,186	867,652	1,012,885
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	1,738,988	1,887,686	1,860,152	2,005,385
Total Administrative Support Costs	5,675,729	4,676,959	4,715,563									
Supervisory costs incurred by MPU	47,801	53,814	56,970									
Grand total (A + B)**	5,723,531	4,730,773	4,772,532	4,350,371	5,042,289	5,718,858	3,718,046	4,028,243	3,852,135	4,015,626	3,988,091	4,148,220
Net agency support costs plus core unit costs***	4,466,367	3,633,814	4,217,010	4,991,167	4,542,441	4,989,872	2,795,805	4,236,224	3,856,069		3,265,272	
Total administrative cost	5,723,531	4,730,773	4,772,532	4,350,371	5,042,289	5,718,858	3,718,046	4,028,243	3,852,135		3,988,091	
Balance per year	-1,257,164	-1,096,959	-555,522	640,796	-499,848	-728,986	-922,240	207,981	3,934		-722,819	
Running balance****	1,484,061	387,102	-168,421	472,375	-27,473	-756,459	-1,678,699	-1,470,718	-1,466,784		-2,189,603	

* The cost of the core unit is higher than the allowed subtotal of 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, US \$2,113,148 in 2021 and US \$2,127,939 in 2022. 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 2013 and 2015. These lines will be removed over time.

*** For 2022, including agency support costs approved at the 90th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 91st meeting.

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

UNIDO

Cost item	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		2023
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Budget	Estimated	Proposed
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	1,445,700	1,380,600	1,293,800	1,383,600	1,501,300	1,307,624	1,351,602	1,416,184	947,075	1,395,100	1,038,500	1,528,400
Travel (staff and consultant)	284,000	161,800	147,700	161,100	157,800	196,736	137,864	16,004	0	200,000	206,500	541,700
Space (rent and common costs)	99,400	71,800	75,400	76,200	76,600	80,548	84,323	84,131	52,649	71,800	42,800	67,300
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	51,800	41,100	52,600	30,900	48,000	33,842	63,164	33,721	26,170	49,800	22,800	44,200
Contractual services (firms)	700	2,000	17,500	1,000	4,900	580	6,356	2,455	0	19,000	5,300	16,600
Reimbursement of central services for core unit staff	498,800	454,200	447,300	432,900	471,600	442,123	464,626	496,559	325,920	541,200	309,800	495,800
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	-381,947	-99,058	-7,771	-44,985	-205,200	7,931	-24,066	49,404	670,186	-240,746	410,454	-643,593
Return of funds (- = returned funds)				0	0	-7,931	0	-49,404	-670,186	0	0	0
A. Sub-total core unit costs*	1,998,453	2,012,442	2,026,529	2,040,715	2,055,000	2,061,454	2,083,870	2,049,054	1,351,814	2,036,154	2,036,154	2,050,407
B. Agency support costs/implementation									1,351,814	2,276,900	1,625,700	2,694,000
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	3,602,000	1,814,900	1,327,500	1,145,400	584,300	729,854	1,339,603	814,755	858,449	906,800	757,500	889,500
Executing agency support cost (internal), including overheads	3,302,800	2,913,500	2,289,600	1,600,400	1,703,200	1,354,611	1,386,593	1,352,699	1,163,401	1,686,200	1,138,200	898,200
Financial intermediaries, including overheads				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
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	381,947	99,058	7,771	44,985	205,200	0	24,066	0	-670,186	240,746	-410,454	643,593
Project costs (- = to be deducted and thus removed)				-187,800	-134,800	-136,283	-38,099	0	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	1,351,664	2,833,746	1,485,246	2,431,293
Total administrative support costs	9,285,200	6,839,900	5,651,400									
Minus project-related costs	-2,464,200	-2,308,000	-977,800									
Grand total (A + B)**	6,821,000	4,531,900	4,673,600	4,643,700	4,412,900	4,009,636	4,796,033	4,216,509	2,703,478	4,869,900	3,521,400	4,481,700
Net support costs plus core unit costs***	4,216,594	3,996,230	4,692,578	4,580,355	3,394,406	4,377,506	3,415,748	3,116,002	3,664,980		3,691,950	
Total administrative cost excluding project-related costs	6,821,000	4,531,900	4,673,600	4,643,700	4,412,900	4,009,636	4,796,033	4,216,509	2,703,478		3,521,400	
Balance per year	-2,604,406	-535,670	18,978	-63,345	-1,018,494	367,870	-1,380,285	-1,100,507	961,502		170,550	
Running balance****	-1,548,186	-2,083,856	-2,064,878	-2,128,223	-3,146,717	-2,778,847	-4,159,132	-5,259,638	-4,298,137		-4,127,587	

* The cost of the core unit is higher than the allowed subtotal of 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 2013 and 2015. These lines will be removed over time.

*** For 2022, including agency support costs approved at the 90th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 91st 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		2023
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Budget	Estimated	Proposed
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	984,571	1,022,179	827,111	1,089,481	1,086,340	1,226,215	1,250,888	1,055,231	1,224,772	1,235,000	1,235,000	1,235,000
Travel (staff and consultant)	111,021	155,778	205,498	216,356	178,550	180,873	151,281	13,481		200,000	130,000	190,000
Space (rent and common costs)	56,906	44,130	434	1,027	0							
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	31,169	55,508	19,618	33,178	262	1,637	0	0	1,436	0	0	0
Contractual services (firms)	13,389	14,828	49,989	96,839	189,400	73,389	38,983	10,292	1,000	85,000	10,000	53,870
Reimbursement of central services for core unit staff	113,539	90,624	210,909	225,643	210,378	245,946	249,954	212,792	247,637	215,000	256,130	256,130
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	0	0	0	62,476	60,070	6,940	43,894	443,204	260,155	0	103,870	0
Return of funds (- = returned funds)	-414,405	-341,953	-411,441	-62,476	-60,070	-6940	-43,894	-443,204	-260,155	0	-103,870	0
A. Sub-total core unit costs	896,190	1,041,094	902,118	1,662,524	1,664,930	1,728,060	1,691,106	1,291,796	1,474,845	1,735,000	1,631,130	1,735,000
B. Agency support costs/implementation												
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,611,939	1,298,103	1,210,733	1,249,361	1,491,814	2,114,429	1,258,437	1,172,183	748,694	2,000,000	800,000	1,100,000
Executing agency support cost (internal), including overheads	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financial intermediaries, including overheads	10,000	0	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	748,964	2,000,000	800,000	1,100,000
Grand total (A + B)	2,518,129	2,339,197	2,112,851	2,911,885	3,156,744	3,842,489	2,949,544	2,463,979	2,223,809	3,735,000	2,431,130	2,835,000
Net agency support costs plus core unit costs*	4,139,161	2,975,314	5,458,181	2,549,351	1,882,431	3,251,742	1,472,339	1,879,691	2,413,150		3,079,650	
Total administrative cost	2,518,129	2,339,197	2,112,851	2,911,885	3,156,744	3,842,489	2,949,544	2,463,979	2,223,809		2,431,130	
Balance per year	1,621,032	636,117	3,345,330	-362,534	-1,274,313	-590,747	-1,477,205	-584,288	189,341		648,520	
Running balance**	1,611,870	2,247,987	5,593,317	5,230,783	3,956,470	3,365,723	1,888,519	1,304,231	1,493,572		2,142,092	

* For 2022, including agency support costs approved at the 90th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 91st meeting.

** Excludes any balance from years prior to 2002.