



联 合 国
环 境 规 划 署

Distr.
LIMITED
UNEP/OzL.Pro/ExCom/31/5
3 June 2000
CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第三十一次会议
2000 年 7 月 5 日至 7 日，日内瓦

司库的报告

多边基金 1999 年帐目

1. 表 1.1 中的报表开列了多边基金在 1999 年和 1998 年以及 1991 年 1 月 1 日至 1999 年 12 月 31 日期间的收入和支出情况。表 1.2 的报表开列了多边基金截至 1999 年 12 月 31 日和 1998 年 12 月 31 日的资产、负债和资金余额。这些报表和环境规划署 1991 年至 1998 年审计帐目以及环境规划署 1999 年已查证帐目中的数字一致。
2. 表 1.3 详细开列了多边基金秘书处在 1999 年的开支，并将其与 1999 年的核准预算进行了比较。
3. 表 1.4 至 1.7 提供了更多关于各执行机构 1999 年和 1998 年以及 1991 年 1 月 1 日至 1999 年 12 月 31 日期间的财务资料。
4. 如表 1.4 至 1.7 所示，1999 年的支出总额是 1998 年的 44%。虽然，环境规划署和工发组织 1999 年的支出比 1998 年分别增加了 21.5%和 5.8%，但造成 1999 年帐上支出总额大幅减少的原因是联合国总部在启用统一管理信息系统时遭遇困难，使得工发组织无法提出任何支出，而世界银行在 1999 年 7 月 1 日启用 SAP 系统后，由于初期磨合问题，在司库汇总帐目时无法及时提出支出。

表 1. 1

执行蒙特利尔议定书多边基金
1999 年收支报表（以美元为单位）

收入	1999	1998	1991—99
认捐额	144,154,659	151,937,379	1,100,633,536
利息收入	8,680,036	17,676,694	78,510,721
杂项收入	213,440	375,074	3,907,877
收入总计	153,048,135	169,989,147	1,183,052,134
支出			
环境规划署管理的活动	7,105,179	4,720,159	31,773,214
开发计划署管理的活动	0	42,540,000	156,380,417
工发组织管理的活动	39,886,148	37,682,789	160,755,558
世界银行管理的活动	18,874,915	63,253,289	233,226,404
秘书处	3,027,200	2,915,637	22,416,787
银行收费和换汇损失	57,580	28,547	160,462
支出总计	68,951,022	151,140,421	604,712,842
收入超出支出部分	84,907,113	18,848,726	578,339,292
认捐额的期前调整数	626,405	(386,944)	(16,967,193)
收入超出支出净额	84,723,518	19,235,670	561,372,099
基金余额，本期开始时	494,242,179	475,006,509	0
基金余额，本期结束时	578,965,697	494,242,179	561,372,099

表 1.2

执行蒙特利尔议定书多边基金
1999 年资产负债表（以美元为单位）

资产	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
现金和定期存款	24,705,145	10,258,282
应收认捐额	296,831,482	326,699,645
基金间应收款余额	0	3,911,151
其他应收款	489,196	514,886
疑债	(110,341)	0
其他资产—递延收费	7,732	28,074
期票	81,772,921	55,512,565
向各执行机构提供的业务经费	322,831,285	255,411,496
资产总计	726,527,420	652,363,099
负债		
以后年度应收捐款	146,666,667	157,758,790
尚未清还的债务（秘书处）	171,463	281,413
基金间应付款	569,011	0
其他应付款	154,582	80,717
负债总计	147,561,723	158,120,920
储备金和基金余额		
累计盈余	578,965,697	494,242,179
储备金和基金余额总计	578,965,697	494,242,179
债务、储备金和基金余额总计	726,527,420	652,363,099

表 1.3

A.1999 年多边基金秘书处支出情况 MF/2100-98-03				
10	项目人事费用	核定预算	实际支出额	节余/(超支)
1100	项目人事费			
1101	主任	123,500	125,105	(1,605)
1102	副主任, 经济事务(P5)	110,000	113,972	(3,972)
1103	副主任, 技术合作(P5)	110,000	130,097	(20,097)
1104	经济事务干事(P4)	92,700	79,128	13,572
1105	环境事务干事(P4)	92,700	99,072	(6,372)
1106	项目管理干事(P4)	92,700	92,931	(231)
1107	项目管理干事(P4)	92,700	96,060	(3,360)
1108	新闻副干事(P3)	75,000	7,089	67,911
1109	行政和基金管理干事(P4)	92,700	84,634	8,066
1110	高级监测评估干事(P5)	110,000	111,800	(1,800)
1198	以前年度调整数	0	(10,823)	10,823
1199	小计	992,000	929,065	62,935
1200	顾问			
1201	项目和技术审查等	150,000	46,376	103,624
1298	以前年度调整数	0	0	0
1299	小计	150,000	46,376	103,624
1300	行政支助人员			
1301	行政助理 (G8)	42,860	38,685	4,175
1302	会议服务助理(G7)	40,860	32,187	8,673
1303	方案助理(G8)	42,860	57,149	(14,289)
1304	高级秘书 (副主任, 经济事务) (G6)	35,740	10,095	25,645
1305	高级秘书 (副主任, 技术合作) (G6)	35,740	36,070	(330)
1306	电脑操作助理 (G7)	35,740	39,643	(3,903)
1307	秘书 (2 名方案干事) (G6)	35,740	33,695	2,045
1308	秘书/行政文员 (G5)	30,620	9,814	20,806
1309	登记文员 (G4)	24,480	24,534	(54)
1301-09	行政支助人员小计	324,640	281,872	42,768
1321	执委会会议 (1999 年 3 次)	400,000	375,115	24,885
1322	小组委员会会议 (1999 年 6 次)	90,000	93,861	(3,861)
1321-32	会议服务费用小计	490,000	468,975	21,025
1398	以前年度调整数	0	(6,414)	6,414
1399	小计	814,640	744,433	70,207
1600	差旅费			

1601	工作人员差旅费	140,000	154,422	(14,422)
1698	以前年度调整数	0	2,170	(2,170)
1699	小计	140,000	156,592	(16,592)
19	项目人事费用总计	2,096,640	1,876,467	220,173

20	外包费用	核定预算	实际支出额	节余/(超支)额
2100	给联合国机构的外包			
2101	外包费（资料）	30,000	0	30,000
2198	以前年度调整数	0	0	0
2199	小计	30,000	0	30,000
2300	给赢利机构的外包			
2301	顾问公司	0	(62)	62
2398	以前年度调整数	0	(1,870)	1,870
2399	小计	0	(1,932)	1,932
29	外包费用共计	30,000	(1,932)	31,932

30	参加会议费用	核定预算	实际支出额	节余/(超支)额
3300	协助第五条国家代表			
3301	主席/副主席差旅费	30,000	21,005	8,995
3302	小组委员会会议 (6)	51,000	49,198	1,802
3303	执委会会议 (3)	174,000	174,264	(264)
3304	非正式小组会议	30,000	28,911	1,089
3398	以前年度调整数	0	(9,986)	9,986
3399	小计	285,000	263,391	21,609
39	参加会议费用共计	285,000	263,391	21,609

40	设备费用	核定预算	实际支出额	节余/(超支)额
4100	可耗设备			
4101	办公用品	15,000	13,255	1,745
4102	软件和电脑可耗用品	20,000	1,861	18,139
4198	以前年度调整数	0	(3)	3
4199	小计	35,000	15,113	19,887
4200	耐用设备			
4201	电脑、打印机等	40,000	12,984	27,016
4298	以前年度调整数	0	(478)	478
4299	小计	40,000	12,506	27,494
4300	房地租金			
4301	办公房地租金	296,000	295,483	517
4398	以前年度调整数	0	0	0
4399	小计	296,000	295,483	517
49	设备和房地费用共计	371,000	323,102	47,898

50	杂项费用	核定预算	实际支出额	节余/(超支)额
5100	设备操作维修费用			
5101	电脑、打印机等	8,000	5,741	2,259
5102	办公室维修费	6,000	4,983	1,017
5103	复印机租金	12,000	716	11,284
5104	电讯设备租金	12,000	12,305	(305)
5105	杂项设备租金	8,000	4,680	3,320
5199	小计	46,000	28,425	17,575
5200	报告编印费			
5201	执行委员会会议报告编印费	0	0	0
5202	报告编印费（其他）	20,000	19,808	192
5299	小计	20,000	19,808	192
5300	杂项开支			
5301	通讯费用	40,000	28,159	11,841
5302	邮递费用（文件邮递费用）	20,000	17,123	2,877
5303	银行费用	5,000	1,289	3,711
5305	工作人员培训费	39,300	818	38,482
5398	以前年度调整数	0	(273)	273
5399	小计	104,300	47,116	57,184
5400	招待费			
5401	正式招待费	10,000	5,631	4,369
5498	以前年度调整数	0	(1)	1
5499	小计	10,000	5,631	4,369
59	杂项费用共计	180,300	100,980	79,320
99	项目总计	2,962,940	2,562,008	400,932
	方案支助费用	171,163	157,422	13,741
	总计	3,134,103	2,719,430	414,673

B.1999 年监测和评估帐目 MF/2100-98-61

1201	项目和技术审查等		207,939	
1301	半职秘书		11,002	
1601	差旅费		37,968	
2301	顾问		0	
4101	办公用品		1,400	
4201	电脑设备可耗用品		6,291	
5105	杂项设备租金		0	
5201	执委会会议		2,200	
5301	通讯费用		1,402	
	帐目总计	361,000	268,202	92,798

C. 1999 年技术稽核：生产行业帐目 MF/2100-98-62

2301	顾问公司	230,655	37,507	193,148
	帐目总计	230,655	37,507	193,148
	所有帐目合计	3,725,758	3,025,140	700,618

表 1.4

执行蒙特利尔议定书多边基金
1991—1999 年环境规划署管理的活动（以美元为单位）

收入	1999	1998	1991—99
多边基金转来的现金	8,744,648	10,800,000	43,744,648
留存的利息收入	836,685	(301)	2,283,661
收入共计	9,581,333	10,799,699	46,028,309
支出共计	6,489,906	5,337,682	31,775,464
收入超出支出部分	3,091,427	5,462,017	14,252,845
基金余额			
基金余额，本期开始时	11,161,418	5,699,401	0
加上收入超出支出部分	3,091,427	5,462,017	14,252,845
基金余额，本期结束时	14,252,845	11,161,418	14,252,845

表 1.5

执行蒙特利尔议定书多边基金
1991—1999 年开发计划署管理的活动（以美元为单位）

收入	1999	1998	1991—99
多边基金转来的现金	19,000,000	26,000,000	227,000,000
留存的利息收入	0	7,300,000	23,553,767
收入共计	19,000,000	33,300,000	250,553,767
支出共计	0	42,540,000	156,380,417
收入超出支出部分	19,000,000	(9,240,000)	94,173,350
基金余额			
基金余额，本期开始时	75,173,350	84,413,350	0
加上收入超出支出部分	19,000,000	(9,240,000)	75,173,350
基金余额，本期结束时	94,173,350	75,173,350	94,173,350

表 1. 6

执行蒙特利尔议定书多边基金
1991—1999 年工发组织管理的活动（以美元为单位）

收入	1999	1998	1991—99
多边基金转来的现金	29,000,000	27,000,000	185,000,000
留存的利息收入	3,711,309	4,403,236	17,979,548
收入共计	32,711,309	31,403,236	202,979,548
支出共计	39,886,148	37,682,789	160,755,558
收入超出支出部分	(7,174,839)	(6,279,553)	42,223,990
基金余额			
基金余额，本期开始时	49,398,829	55,678,382	0
加上收入超出支出部分	(7,174,839)	(6,279,553)	42,223,990
基金余额，本期结束时	42,223,990	49,398,829	42,223,990

表 1. 7

执行蒙特利尔议定书多边基金
1991—1999 年世界银行管理的活动（以美元为单位）

收入	1999	1998	1991—99
多边基金转来的现金	67,000,000	21,000,000	243,000,000
兑现的期票	33,371,565	20,538,908	129,944,466
转来的期票减去兑现的期票	(19,044,835)	(5,943,319)	21,670,771
留存的利息收入	2,820,239	5,280,746	26,194,047
收入共计	84,146,969	40,876,334	420,809,284
支出共计	18,874,915	63,253,289	233,226,404
收入超出支出部分	65,272,054	(22,376,955)	187,582,880
基金余额			
基金余额，本期开始时	122,310,826	144,687,781	0
加上收入超出支出部分	65,272,054	(22,376,955)	187,582,880
基金余额，本期结束时	187,582,880	122,310,826	187,582,880

表 1.8

执行蒙特利尔议定书多边基金
 财务报告和进度报告的比较
 1991—1999 年各执行机构总结（以百万美元为单位）

机构	环境规划署	开发计划署	工发组织	世界银行	共计
提报司库的调整过支出总额	25.3	156.6	120.9	214.9	517.6
减去方案支助费用	(2.9)	(14.6)	(13.9)	(29.9)	(61.3)
尚未清还的债务	(0.8)	(21.6)	(11.3)	0.0	(33.8)
提报司库的支出净额	21.5	120.4	95.6	185.0	422.5
提报执委会的支出净额	21.5	120.0	91.5	184.9	417.9
差额	0.0	0.3	4.2	0.1	4.6