



联合国 环境规划署

Distr.
GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/97/84
30 October 2025

CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第九十七次会议
2025 年 12 月 1 日至 5 日，蒙特利尔
临时议程¹项目 9(f)

开发署、工发组织和世界银行 2026 年核心单位费用

一. 导言

1. 本文件评估了开发署、工发组织和世界银行提出的 2026 年核心单位费用申请和行政费用需求，以及 2026 年总行政费用的可用资源能够在多大程度上支付 2026 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 2024 年实际核心费用和行政费用、2025 年估计费用以及 2026 年拟议预算提供的信息²编制。在审查所提交的信息期间，秘书处分别与三个执行机构就所有问题进行了广泛的讨论。秘书处赞赏地注意到三个执行机构在审查过程中给予的配合。
3. 本文件附件一概述了多边基金的不同行政费用机制。为便利执行委员会审查，每个执行机构在过去三年（2022–2024 年）的核心单位预算数据及其他行政费用载于正文，2016 年以来的历史数据载于本文件附件二。

第九十三次会议作出的决定

4. 执行委员会第九十三次会议审查了多边基金的行政费用机制，核准在 2024-2026 三年期每年将开发署、工发组织和世界银行的核心单位供资各增加 200,000 美元，以加强其向第 5 条国家提供技术和政策支持的能力，但有一项谅解是，这一增加仅适用于 2024-2026 三年期（第 93/95 号决定(b)段）。

¹ UNEP/OzL.Pro/ExCom/97/1

² 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。

5. 这些增加的供资不受第 67/15 号决定规定的核心单位供资年度增长率不得超过 0.7% 的限制。因此，在适用情况下，2026 年核心单位预算的计算办法是：将申请的增加百分比应用于 2025 年核定预算，但不把为该年度核准的 200,000 美元新增供资列入计算。随后将把为 2026 年划拨的 200,000 美元增加到计算结果当中，以确定该年度的核心单位预算总额。

二. 开发署

6. 执行委员会核准了开发署 2025 年核心单位供资申请，数额为 2,372,940 美元（第 95/84 号决定(b)(一)分段）。表 1 开列了开发署提供的 2022 年至 2026 年核心单位预算和行政费用。

表 1. 开发署 2022 年至 2026 年核心单位预算数据及其他行政费用（美元）

费用项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年		2026 年
	实际数	实际数	实际数**	预算数**	估计数**	拟议数**
核心单位人员及约聘人员	2,380,166	2,243,059	2,187,010	2,472,075	2,472,075	2,546,237
差旅费（工作人员和顾问）	68,900	168,020	156,696	180,000	160,000	150,000
空间（租金和共同费用）	131,380	56,183	118,098	131,380	125,000	125,000
设备供应及其他费用（计算机、用品等）	6,857	766	13,467	15,000	15,000	10,000
订约承办事务（公司）	2,430	0	0	30,000	30,000	15,000
报销核心单位人员的中心事务费用	222,303	162,833	186,196	250,000	250,000	250,000
调整数（+ =使用不足；- =超支）	-684,097	-488,027	-303,633	-705,516	-679,135	-708,087
退还资金（- =退还的资金）	0	0	0	0	0	0
A. 核心单位费用小计*	2,127,939	2,142,834	2,357,835	2,372,940	2,372,940	2,388,151
报销国家办事处和国家执行费用，包括间接费用	830,343	621,273	964,830	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	222,303	162,833	186,196	250,000	250,000	250,000
调整数（+ =超支；- =使用不足）	684,097	488,027	303,633	705,516	679,135	708,087
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	1,736,743	1,272,133	1,454,660	1,698,016	1,671,635	1,700,587
总计（A+B）	3,864,682	3,414,967	3,812,495	4,070,956	4,044,575	4,088,737

* 核心单位费用要高于以下年度的所允许的小计数：2022 年：2,127,939 美元、2023 年：2,142,834 美元、2024 年：2,357,835 美元，2025 年：2,372,940 美元。因此，为达到规定的上限，引入了调整项和负调整数。同时还在机构支助费用/执行费用项下列出了相应的正调整数，以确保行政费用合计数也可反映机构的超支数。

** 包括根据第 93/95 号决定(b)段，为加强开发署向第 5 条国家提供技术和政策的能力所增加的 200,000 美元供资。

二. 1 核心单位费用

7. 开发署 2026 年核心单位预算请求额为 2,388,151 美元，比 2025 年核定预算高 0.7%。开发署预计其核心单位费用会超出该数额 708,087 美元（在表 1 显示为“调整数”）。开发署

通常会超出其核心单位预算拨款，³ 并将通过执行多边基金项目获得的支助费用回收超支部分。

8. 开发署 2026 年拟议核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（占预算的 82.2%）。2025 年，工作人员估计费用为总预算的 81.0%（自 2011 年以来，百分比一直在 70.5%到 87%之间）；
- (b) 中心事务报销（占预算的 8.1%）。预算数额（250,000 美元）高于 2024 年实际费用（186,196 美元），与 2025 年估计费用水平相同；
- (c) 差旅费（占预算的 4.8%）。拟议预算数额（150,000 美元）低于 2025 年估计费用（160,000 美元）。应开发署管理部门关于限制差旅费用和/或降低差旅等级的要求，2024 年的差旅费有所减少。随着差旅限制的实施，预计 2025 年和 2026 年的差旅支出将进一步减少；
- (d) 空间租赁（占预算的 4.0%）。拟议预算数额（125,000 美元）高于 2024 年实际费用（118,098 美元），与 2025 年估计费用水平相同；
- (e) 订约承办事务费用（占预算的 0.5%）。拟议预算数额（15,000 美元）低于 2025 年估计费用（30,000 美元）；
- (f) 设备供应（占预算的 0.3%）。拟议预算数额（10,000 美元）低于 2025 年估计费用（15,000 美元）和 2024 年实际费用（13,467 美元）。

二. 2 总行政费用

9. 开发署预计 2026 年的行政费用为 4,088,737 美元，略高于 4,044,575 美元的 2025 年估计费用。

10. 用于报销国家办事处和国家执行费用的供资水平预计与 2025 年估计费用（742,500 美元）水平相同。这要低于 2024 年实际费用（964,830 美元）。这一供资水平也低于 2011 年到 2018 年的费用范围（1,472,814 美元到 2,442,896 美元）。

11. 开发署的行政费用预计可用的多边基金资源包括核心单位费用和机构支助费用，加上任何以前未使用的行政费用收入余额。开发署只有在核定项目费用发放后才能获得机构支助费用。表 2 开列了 2022 年至 2025 年的评估结果。

³ 过去 10 年间，开发署的核心单位费用预算超支幅度有三次高于 800,000 美元：2017 年超支 929,036 美元；2018 年超支 1,053,880 美元；2019 年超支 904,918 美元。2025 年，开发计划署的费用预计将超支 679,135 美元（约超出预算 28.6%）。

表 2. 开发署可用于未来行政费用的收入评估（美元）

说明	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年*
净机构支助费用加核心单位费用	3,113,117	4,839,431	4,731,870	4,062,352
总行政费用	3,864,682	3,414,967	3,812,495	4,044,575
每年余额	(751,565)	1,424,464	919,376	17,777
滚存余额	(2,332,660)	(908,196)	11,180	28,957

* 包括第九十六次会议核准的机构支助费用以及提交第九十七次会议的机构支助费用和核心单位费用的数额。

12. 根据表 2 所列分析，到 2025 年底，开发署的累计余额达 28,957 美元。2026 年，开发署必须在机构支助费用和核心单位费用方面产生至少 4,059,780 美元的收入，才能支付其 4,088,737 美元的预计总行政费用。

三. 工发组织

13. 执行委员会核准了工发组织 2025 年所需核心单位供资申请，数额为 2,279,213 美元（第 95/84 号决定(b)(二)分段）。表 3 开列了工发组织提供的 2022 年至 2026 年核心单位预算和行政费用。⁴ 列为“实际数”的数字是根据工发组织根据第 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计算得出。⁵

表 3. 工发组织 2022 年至 2026 年核心单位预算数据及其他行政费用（美元）

费用项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年		2026 年
	实际数	实际数	实际数*	预算数*	估计数*	拟议数*
核心单位人员及约聘人员	1,113,459	1,341,886	1,168,475	1,842,100	1,851,400	1,885,400
差旅（工作人员和顾问）	103,169	160,021	228,253	386,200	285,100	135,600
空间（租金和共同费用）	50,835	66,330	53,403	116,700	94,700	151,900
设备供应及其他费用（计算机、用品等）	22,531	35,764	19,435	61,600	58,900	96,600
订约承办事务（公司）	99	2,212	479,816	17,700	5,000	5,800
报销核心单位工作人员的中心事务费用	363,380	477,770	318,234	719,900	702,800	1,031,200
调整数（+ =使用不足，- =超支）	382,680	-33,576	-2,857	-864,987	-718,687	-1,012,732
退还资金（- =退还的资金）	-382,680	0	0	0	0	0
A. 核心单位费用小计	1,653,474	2,050,407	2,264,760	2,279,213	2,279,213	2,293,768
报销国家办事处和国家执行费用，包括间接费用	637,077	1,012,091	590,949	1,137,500	746,600	737,300
执行机构支助费用（内部），包括间接费用	1,286,907	484,470	882,378	891,700	751,200	1,042,500
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）	-382,680	33,576	2,857	864,987	718,687	1,012,732

⁴ 工发组织从未建立适合的费用中心会计制度，以便于根据附有审计追踪的实际数据进行报告。工发组织表示，2017 年进行了一次调整以反映总行政费用，其中包括根据工发组织现行方法，也许能够称为“可能的项目相关行政费用”的费用。

⁵ 工发组织被要求提供关于其行政费用模型的假设，并在未来核心单位供资申请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，执行委员会在第 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	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年		2026 年
	实际数	实际数	实际数*	预算数*	估计数*	拟议数*
项目费用（- =有待扣除并因此删除）	0	0	0	0	0	0
B. 机构支助费用/执行费用小计	1,541,304	1,530,137	1,476,184	2,894,187	2,216,487	2,792,532
总计（A+B）	3,194,778	3,580,544	3,740,944	5,173,400	4,495,700	5,086,300

* 包括根据第 93/95 号决定(b)段，为加强工发组织向第 5 条国家提供技术和政策的能力所增加的 200,000 美元供资。

三. 1 核心单位费用

14. 根据第 5 段所述计算方法，工发组织申请的 2026 年核心单位预算数额为 2,293,768 美元，比 2025 年核定预算高 0.7%。工发组织预计其核心单位费用将比这个数额超出 1,012,732 美元（在表 3 中列为“调整数”）。

15. 工发组织 2026 年拟议核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（占预算的 57.0%，包括 11 名工作人员）。2025 年，工作人员费用估计为总预算的 61.8%（自 2011 年以来，百分比一直在 59%到 70.1%之间）。随着继续努力进行招聘，聘用的工作人员人数预计将从 2025 年的估计 9.24 人增加到 2026 年的 11 人，恢复到历史水平；
- (b) 中心事务（占预算的 31.2%）。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的工作人员人数分摊的一般管理费用。2024 年中心事务实际费用比 510,900 美元的估计费用低 192,666 美元，主要原因是支持核心单位的工作人员人数暂时减少。2025 年，随着工作人员配置与历史趋势实现一致，中心事务费用预计将恢复到正常水平。然而，预测数额仍稍微低于预算，减少了 17,100 美元；
- (c) 空间租赁（占预算的 4.6%）。拟议的 2026 年预算数额（151,900 美元）高于 2025 年估计费用（94,700 美元）和 2024 年实际费用（53,403 美元）。空间费用仍将与分配给核心单位的工作人员人数相称；
- (d) 差旅费（占预算的 4.1%）。拟议预算数额（135,600 美元）低于 2025 年估计费用（285,100 美元），不超出 2011 年至 2024 年期间的费用范围（0 美元至 284,000 美元）；
- (e) 设备供应（占预算的 2.9%）。拟议预算数额（96,600 美元）高于 2025 年估计费用（58,900 美元）和 2024 年实际费用（19,435 美元）。
- (f) 订约承办事务费用（占预算的 0.2%）。拟议预算数额（5,800 美元）高于 2025 年估计费用（5,000 美元），但低于 2024 年实际费用（479,816 美元）。2024 年，订约承办事务费用一次性增加 474,716 美元，原因是交付知识管理（KM）平台及相关服务。秘书处指出，没有在 2024 年核心单位预算的申请和核准过程中提出知识管理平台费用，也没有将其计入 2024 年估计费用，因此要求提供更多信息，说明如何为知识管理平台提供资金。工发组织解释说，这是一项一次性活动，目的是为《蒙特利尔议定书》的项目开发项目管理系统的开发，资金来源于通过精简工作人员，

从而降低薪金费用所实现的节省。秘书处重申，有必要提供一项活动计划及相应预算，并在开展这些活动之前向执行委员会通报计划和预算的任何重大变更。预计各项活动将于 2025 年恢复到正常水平，因此预计费用将降至 5,000 美元，比预算减少 12,700 美元。

三.2 总行政费用

16. 2026 年拟议净行政费用共计 5,086,300 美元，高于 4,495,700 美元的 2025 年估计费用，但在 2011 年到 2025 年间的费用范围（2,703,478 美元到 6,821,000 美元）内。

17. 2026 年国家办事处和国家执行费用报销预算为 737,300 美元，低于 2025 年估计费用（746,600 美元），但高于 2024 年实际费用（590,949 美元）。2024 年，这个项目的实际支出比预计水平低 535,851 美元。导致支出减少的主要原因是，与《蒙特利尔议定书》相关的技术合作支出在工发组织的整体技术合作组合中所占比例下降。虽然与《蒙特利尔议定书》相关的支出水平保持稳定，但工发组织在其他执行领域的支出增加，导致了支出分配的相对变化。

18. 2026 年拟议的执行机构费用（1,042,500 美元）比 2025 年估计费用（751,200 美元）高 291,300 美元，比 2024 年实际支出（882,378 美元）高 160,122 美元。2011 年至 2025 年期间，这些费用的范围在 733,600 美元至 3,302,800 美元之间。2024 年，实际支出比估计水平低 220,922 美元，主要原因是该年度从事非核心活动的工作人员人数减少。2025 年，随着工发组织成员国核准进行横向灵活调配，将为相关单位提供更多资源，非核心活动的人员配置水平和相关费用预计将趋于稳定。

19. 工发组织的行政费用预计可用的多边基金资源包括核心单位费用和机构支助费用，加上任何以前未使用的行政费用收入余额。工发组织只有在核定项目费用发放后才能获得机构支助费用。表 4 开列了 2022 年到 2025 年的评估结果。

表 4. 工发组织可用于未来行政费用的收入评估（美元）

说明	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年*
净机构支助费用加核心单位费用	3,486,116	4,492,154	5,553,776	7,667,364
总行政费用，不包括项目费用	3,194,778	3,580,544	3,740,944	4,495,700
每年余额	291,338	911,610	1,812,833	3,171,664
滚存余额	(5,472,918)	(4,561,308)	(2,748,475)	423,189

* 包括第九十六次会议核准的机构支助费用以及提交第九十七次会议的机构支助费用和核心单位费用的数额。

20. 根据表 4 所列分析，到 2025 年底，工发组织的累计余额可能达 423,189 美元。2026 年，工发组织必须在机构支助费用和核心单位费用方面产生至少 4,663,111 美元的收入，才能支付其 5,086,300 美元的预计总行政费用。工发组织表示，该组织将一如既往，继续根据项目活动交付情况和收到的核心单位供资来开展业务。

四. 世界银行

21. 执行委员会核准了世界银行 2025 年核心单位供资申请，数额为 1,947,145 美元（第 95/84 号决定(b)（三）分段）⁶。表 5 开列了世界银行提供的 2022 年至 2026 年核心单位预算和行政费用。

表 5. 世界银行 2022 年至 2026 年核心单位预算数据及其他行政费用（美元）

费用项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年		2026 年
	实际数	实际数	实际数*	预算数*	估计数*	拟议数*
核心单位人员及约聘人员	1,162,554	1,229,965	1,472,341	1,413,580	1,413,580	1,413,580
差旅（工作人员和顾问）	91,921	164,756	184,722	211,848	211,848	211,848
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）	-77	196	321	0	881	0
订约承办事务（公司）	7,136	57,626	37,926	61,128	60,247	61,128
报销核心单位工作人员的中心事务费用	193,342	212,024	241,615	260,589	260,589	260,589
调整数（+ =使用不足，- =超支）	280,124	70,433	10,220	0	0	0
退还资金（- =退还的资金）	-280,124	-70,433	-10,220	0	0	0
A. 核心单位费用小计	1,454,876	1,664,567	1,936,925	1,947,145	1,947,145	1,947,145
报销国家办事处和国家执行费用，包括间接费用	1,165,041	1,062,864	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,100,000
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，- =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	1,165,041	1,062,864	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,100,000
总计（A+B）	2,619,917	2,727,431	3,036,925	3,047,145	3,047,145	3,047,145

* 包括根据第 93/95 号决定(b)段，为加强世界银行向第 5 条国家提供技术和政策的能力所增加的 200,000 美元供资。

四.1 核心单位费用

22. 世界银行申请的 2026 年核心单位预算为 1,947,145 美元，与 2025 年核心单位预算相同。与开发署和工发组织不同的是，世界银行没有来自机构支助费用或是其普通基金收入的补贴。

23. 世界银行 2026 年拟议核心单位预算包括：

- (a) 工作人员薪金（占预算的 72.6%）。2026 年的拟议工作人员费用（1,413,580 美元）与 2025 年估计费用相同，但低于 2024 年实际费用（1,472,341 美元）。2024 年实际工作人员费用高于估计费用（1,375,336 美元）。导致这一增加的原因是，《蒙特利尔议定书》核心单位需要增加工作人员和咨询时间来满足国家和机构层面业

⁶ 包括根据第 93/95 号决定(b)段，为加强世界银行向第 5 条国家提供技术和政策的能力所增加的 200,000 美元供资。

务团队的需求。这些需求包括对专门技术援助和政策支持的需求，并包括新出现的优先事项，例如沟通、知识管理和学习以及与能效循环基金相关的新要求；

- (b) 中心事务报销（占预算的 13.4%）。2024 年实际费用（241,615 美元）比估计费用（279,386 美元）低 13.5%。2026 年预算（260,589 美元）与 2025 年估计费用相同，但高于 2022 年实际费用；
- (c) 差旅费（占预算的 10.9%）。2025 年，随着 COVID-19 疫情后差旅恢复到正常水平，由于机票价格上涨，差旅费用有所增加，目前高于疫情前水平。尽管费用上升，工作人员仍尽可能寻求节约费用的机会，例如在可行的情况下组织线上会议以及合并出差。2026 年预算（211,848 美元）与 2025 年估计费用相同，但高于 2024 年实际费用（184,722 美元）；
- (d) 订约承办事务（占预算的 3.1%）。2024 年，订约承办事务实际费用（37,926 美元）低于估计费用（43,642 美元）。2026 年拟议预算（61,128 美元）高于 2025 年估计费用（60,247 美元）和 2024 年实际费用；
- (e) 空间和设备供应费用主要由世界银行预算（而非《蒙特利尔议定书》核心单位）支付，因此没有被列入预算，但引起了设备供应费用的 2023 年（196 美元）、2024 年（321 美元）和预计 2025 年（881 美元）除外。

24. 世界银行将向第九十七次会议退还节省的 2024 年核心单位费用 10,220 美元。⁷ 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。

四.2 总行政费用

25. 2026 年用于报销国家办事处费用的拟议预算（1,100,000 美元）与 2025 年估计费用和 2024 年实际费用相同，用于为管理和监督《蒙特利尔议定书》活动提供支助。2026 年总行政费用估计为 3,047,145 美元，与 2025 年估计费用相同。

26. 世界银行的行政费用预计可用的多边基金资源包括核心单位费用和机构支助费用，加上任何以前未使用的行政费用收入余额。世界银行只有在核定项目费用发放后才能获得机构支助费用。表 6 开列了 2022 年到 2025 年的评估结果。

表 6. 世界银行可用于未来行政费用的收入评估（美元）

说明	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年*
净机构支助费用加核心单位费用	2,957,494	3,051,651	3,336,343	2,610,321
总行政费用，不包括项目费用	2,619,917	2,727,431	3,036,925	3,047,145
每年余额	337,577	324,220	299,418	(436,824)
滚存余额	1,284,881	1,609,101	1,908,519	1,471,695

* 包括第九十六次会议核准的机构支助费用以及提交第九十七次会议的机构支助费用和核心单位费用的数额。

⁷ 结余的归还情况已列入关于资源余额和可用性的报告（UNEP/OzL.Pro/ExCom/97/4，附件四）。

27. 根据表 6 所列分析，到 2025 年底，基于第九十六次会议核准数额和提交第九十七次会议的数额，世界银行的累计余额可能达 1,471,695 美元。2026 年，世界银行必须在机构支助费用和核心单位费用方面产生至少 1,575,450 美元的收入，才能支付其 3,047,145 美元的 2026 年预计总行政费用。

五. 根据第 93/95 号决定(b)段增加的核心单位供资

28. 开发署、工发组织和世界银行在提交其 2026 年核心单位预算申请时提供了信息，说明其在 2025 年是如何使用根据第 93/95 号决定(b)段为每个机构增加的核心单位资金。

29. 开发署报告说，该机构利用增加的资源来协助各国制定基加利氢氟碳化合物执行计划（KIP）和启动基加利氢氟碳化合物执行计划筹备活动。开发署还利用这些资金来支持根据第 91/65 号决定制定和执行能效项目，包括一个利用数字工具进行全球能效监测的项目，并协助不同区域的国家执行其基加利氢氟碳化合物执行计划。此外，还把这些资金用于与各国金融机构协调和磋商，推广制冷、空调和热泵设备节能技术，开展风险评估，为涉及金融机构的潜在项目制定尽职调查框架，并确定采取何种措施来促进与各种国际金融机构之间的伙伴关系。

30. 工发组织主要利用增加的资金来支持新增项目的制定和管理，并向各国提供技术援助，特别是向以下两个区域的低消费量国家提供技术援助：非洲区域（例如制定新的易燃制冷剂标准和办法维修机构许可证）以及欧洲和中亚区域（例如加强氢氟碳化合物许可证制度、实行进出口管理以及实施易燃低全球升温潜能值（GWP）制冷剂安全操作）。这样做有助于加快基加利氢氟碳化合物执行计划的制定和实施，从而为采用低 GWP 技术提供了更有针对性的技术和政策援助。这些资金主要用于支付工作人员和咨询师费用、差旅费以及与项目执行工作有关的其他运营费用。

31. 世界银行表示，该机构把增加的资金用于为制定逐步减少氢氟碳化合物的政策提供方案支助，包括创建工具和模型，用于协助世界银行的客户国确定逐步减少氢氟碳化合物方面的轻重缓急和制定配额（例如，在东南亚区域开发并向各国推广了一个配额分配工具，用于根据市场实际情况，公平和灵活地设定氢氟碳化合物配额）。世界银行还使用这些资金来支持举办专题研讨会、活动和会议，使《蒙特利尔议定书》圈子之内和之外的专家和从业人员走到一起，讨论各种问题，例如避免过时的制冷技术和贸易、为扩大逐步减少氢氟碳化合物的工作提供资金的方式以及制冷剂生命周期的管理。这包括与不同区域的国家合作，在制冷和空调行业逐步减少氢氟碳化合物的同时提高能效。此外，世界银行使用这些资金并通过其关注的问题/行业为符合执行委员会政策和准则的能效示范/试点项目提供技术支持（例如在缔约方第三十六次会议期间组织了一场会外活动，目的是根据世界银行团队的更广泛经验来提高人们对新的能效融资模式的认识，并根据不同区域的实践经验举行关于能效问题的磋商会议）。

六. 建议

32. 执行委员会不妨：

(a) 注意到：

- (一) UNEP/OzL.Pro/ExCom/97/84 号文件所载关于开发署、工发组织和世界银行 2026 年核心单位费用的报告；
- (二) 世界银行的核心单位业务低于预算水平，世界银行将在第九十七次会议上向多边基金退还未用余额 10,220 美元，并对此表示赞赏；

(b) 考虑是否核准各机构申请的 2026 年核心单位预算如下：

- (一) 开发署，2,388,151 美元；
- (二) 工发组织，2,293,768 美元；
- (三) 世界银行，1,947,145 美元。

附件一

多边基金行政费用机制概要

1. 多边基金成立以来，执行委员会一直在审查基金的行政费用，产生了五种不同的行政费用机制。
2. 多边基金的第一个行政费用机制一直使用至 1998 年。第二个行政费用机制是在 1998 年 11 月第二十六次会议上核准的，当时，开发署、工发组织和世界银行的行政费用分配由适用所有项目 13% 的统一费率变为累进额度（第 26/41 号决定）。
3. 2002 年 12 月，费用又改为更低的费率，其中包括给每一机构 150 万美元的核心单位赠款（第 38/68 号决定）。自第四十六次会议起，大多数机构每年都有增加。第 41/94 号决定(d)段请秘书处对行政费用机制进行年度审查。第 56/41 号决定延展了第 38/68 号决定及其行政费用机制的实施，使之适用于 2009–2011 三年期。
4. 在第六十七次会议上，执行委员会决定对开发署、工发组织和世界银行实行 2012-2014 三年期的新的行政费用机制，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 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，其机构费用为 7%；项目费用为 250,000 美元或以下的项目，机构费用为 9%；化工生产行业项目的机构费用将逐案确定，不超过 6.5%（第 67/15 号决定(b)段）。
5. 第七十三和第七十九次会议分别决定，在 2015–2017 三年期（第 73/62 号决定(b)段）和 2018–2020 三年期（第 79/41 号决定(c)段）对各双边机构和执行机构沿用现有的行政费用制度。第 79/41 号决定(e)段还请开发署、工发组织和世界银行使用订正报告格式提交其关于核心单位供资的年度报告。
6. 在第八十六次会议上，执行委员会决定，鉴于 COVID-19 疫情的特殊情况，作为例外，并在不开创先例的情况下，允许各双边机构和执行机构对将于 2021 年提交的项目沿用现有的行政费用机制（第 86/92 号决定(b)段）。
7. 在第八十八次会议上，执行委员会决定允许各双边机构和执行机构对将于 2022 年和 2023 年提交的项目沿用现有的行政费用机制（第 88/74 号决定(b)段）。
8. 执行委员会第九十三次会议核准将开发署、工发组织和世界银行的 2024-2026 三年期核心单位供资每年各增加 200,000 美元，以加强其向第 5 条国家提供技术和政策支持的能力，但有一项谅解是，这一增加仅适用于 2024-2026 三年期。此外，2024-2026 三年期将沿用多边基金 2021-2023 三年期的行政费用机制，但低消费量国家基加利氢氟碳化合物执行计划第一阶段的机构费用除外，这些机构费用将从第九十三次会议起适用以下费率：500,000 美元以下的项目为 13%；超过 500,000 美元的项目，头 500,000 美元为 13%，其余数额为 11%（第 93/95 号决定(b)和(c)段）。

Annex II

CORE UNIT BUDGET DATA AND OTHER ADMINISTRATIVE COSTS FOR 2016 TO 2026 FOR UNDP, UNIDO AND THE WORLD BANK (US\$)

UNDP

Cost item	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual*	Budget*	Estimated*	Proposed*
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	2,043,505	2,305,838	2,375,437	2,379,866	2,316,147	2,431,357	2,380,166	2,243,059	2,187,010	2,472,075	2,472,075	2,546,237
Travel (staff and consultant)	155,061	173,099	176,170	182,129	17,032	-112	68,900	168,020	156,696	180,000	160,000	150,000
Space (rent and common costs)	159,872	162,982	164,998	153,176	130,925	131,294	131,380	56,183	118,098	131,380	125,000	125,000
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	16,485	9,196	12,146	8,351	15,777	11,132	6,857	766	13,467	15,000	15,000	10,000
Contractual services (firms)	0	24,547	13,510	24,300	1,648	0	2,430	0	0	30,000	30,000	15,000
Reimbursement of central services for core unit staff	251,317	308,375	381,004	240,968	251,221	222,590	222,303	162,833	186,196	250,000	250,000	250,000
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	-585,526	-929,036	-1,053,880	-904,918	-601,414	-683,114	-684,097	-488,027	-303,633	-705,516	-679,135	-708,087
Return of funds (- = returned funds)	0	0	0	0	-32,878	0	0	0	0	0	0	0
A. Sub-total core unit costs**	2,040,715	2,055,000	2,069,385	2,083,871	2,098,458	2,113,147	2,127,939	2,142,834	2,357,835	2,372,940	2,372,940	2,388,151
B. Agency support costs/implementation												
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,472,814	1,749,877	2,214,588	488,288	1,077,150	833,284	830,343	621,273	964,830	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	251,317	308,375	381,004	240,968	251,221	222,590	222,303	162,833	186,196	250,000	250,000	250,000
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	585,526	929,036	1,053,880	904,918	601,414	683,114	684,097	488,027	303,633	705,516	679,135	708,087
Project costs (- = to be deducted and thus removed)	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	1,736,743	1,272,133	1,454,660	1,698,016	1,671,635	1,700,587
Grand total (A + B)	4,350,371	5,042,289	5,718,858	3,718,046	4,028,243	3,852,135	3,864,682	3,414,967	3,812,495	4,070,956	4,044,575	4,088,737
Net agency support costs plus core unit costs***	4,987,380	4,540,670	4,918,305	2,790,929	4,205,678	3,855,652	3,113,117	4,839,431	4,731,870		4,062,352	
Total administrative cost	4,350,371	5,042,289	5,718,858	3,718,046	4,028,243	3,852,135	3,864,682	3,414,967	3,812,495		4,044,575	
Balance per year	637,009	-501,619	-800,553	-927,117	177,435	3,517	-751,565	1,424,464	919,376		17,777	
Running balance****	467,242	-34,377	-834,929	-1,762,046	-1,584,612	-1,581,095	-2,332,660	-908,196	11,180		28,957	

* Including additional funding of US \$200,000 for the strengthening of the agency's capacity to provide technical and policy support to Article 5 countries pursuant to decision 93/95(b).

** The cost of the core unit is higher than the allowed subtotal of US \$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 \$2,113,147 in 2021, US \$2,127,939 in 2022, US \$2,142,834 in 2023, US \$2,357,835 in 2024 and US \$2,372,940 in 2025. 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.

*** For 2025, including agency support costs approved at the 96th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 97th meeting.

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

Annex II

UNIDO

Cost item	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual*	Budget*	Estimated*	Proposed*
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	1,383,600	1,501,300	1,307,624	1,351,602	1,416,184	947,075	1,113,459	1,341,886	1,168,475	1,842,100	1,851,400	1,885,400
Travel (staff and consultant)	161,100	157,800	196,736	137,864	16,004	0	103,169	160,021	228,253	386,200	285,100	135,600
Space (rent and common costs)	76,200	76,600	80,548	84,323	84,131	52,649	50,835	66,330	53,403	116,700	94,700	151,900
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	30,900	48,000	33,842	63,164	33,721	26,170	22,531	35,764	19,435	61,600	58,900	96,600
Contractual services (firms)	1,000	4,900	580	6,356	2,455	0	99	2,212	479,816	17,700	5,000	5,800
Reimbursement of central services for core unit staff	432,900	471,600	442,123	464,626	496,559	325,920	363,380	477,770	318,234	719,900	702,800	1,031,200
Additional funding per decision 93/95(b)												
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	-44,985	-205,200	7,931	-24,066	49,404	670,186	382,680	-33,576	-2,857	-864,987	-718,687	-1,012,732
Return of funds (- = returned funds)	0	0	-7,931	0	-49,404	-670,186	-382,680	0	0	0	0	0
A. Sub-total core unit costs**	2,040,715	2,055,000	2,061,454	2,083,870	2,049,054	1,351,814	1,653,474	2,050,407	2,264,760	2,279,213	2,279,213	2,293,768
B. Agency support costs/implementation										3,144,200	2,997,900	3,306,500
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,145,400	584,300	729,854	1,339,603	814,755	858,449	637,077	1,012,091	590,949	1,137,500	746,600	737,300
Executing agency support cost (internal), including overheads	1,600,400	1,703,200	1,354,611	1,386,593	1,352,699	1,163,401	1,286,907	484,470	882,378	891,700	751,200	1,042,500
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adjustments (+ = overrun and - = underuse)	44,985	205,200	0	24,066	0	-670,186	-382,680	33,576	2,857	864,987	718,687	1,012,732
Project costs (- = to be deducted and thus removed)	-187,800	-134,800	-136,283	-38,099	0	0	0	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	1,541,304	1,530,137	1,476,184	2,894,187	2,216,487	2,792,532
Grand total (A + B)	4,643,700	4,412,900	4,009,636	4,796,033	4,216,509	2,703,478	3,194,778	3,580,544	3,740,944	5,173,400	4,495,700	5,086,300
Net support costs plus core unit costs***	4,529,527	3,369,089	4,347,937	3,391,018	2,435,373	3,270,095	3,486,116	4,492,154	5,553,776		7,667,364	
Total administrative cost excluding project-related costs	4,643,700	4,412,900	4,009,636	4,796,033	4,216,509	2,703,478	3,194,778	3,580,544	3,740,944		4,495,700	
Balance per year	-114,173	-1,043,811	338,301	-1,405,015	-1,781,136	566,617	291,338	911,610	1,812,833		3,171,664	
Running balance****	-2,439,211	-3,483,022	-3,144,721	-4,549,736	-6,330,872	-5,764,255	-5,472,918	-4,561,308	-2,748,475		423,189	

* Including additional funding of US \$200,000 for the strengthening of the agency's capacity to provide technical and policy support to Article 5 countries pursuant to decision 93/95(b).

** The cost of the core unit is higher than the allowed subtotal of US \$2,040,715 in 2016, US \$2,055,000 in 2017, US \$2,083,870 in 2019, US \$2,050,407 in 2023, US \$2,264,760 in 2024 and US \$2,279,213 in 2025.

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.

*** For 2025, including agency support costs approved at the 96th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 97th 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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual*	Budget*	Estimated*	Proposed*
A. Core unit												
Core unit personnel and contractual staff	1,089,481	1,086,340	1,226,215	1,250,888	1,055,231	1,224,772	1,162,554	1,229,965	1,472,341	1,413,580	1,413,580	1,413,580
Travel (staff and consultant)	216,356	178,550	180,873	151,281	13,481		91,921	164,756	184,722	211,848	211,848	211,848
Space (rent and common costs)	1,027	0							0	0		
Equipment supplies and other costs (computers, supplies, etc.)	33,178	262	1,637	0	0	1,436	-77	196	321	0	881	
Contractual services (firms)	96,839	189,400	73,389	38,983	10,292	1,000	7,136	57,626	37,926	61,128	60,247	61,128
Reimbursement of central services for core unit staff	225,643	210,378	245,946	249,954	212,792	247,637	193,342	212,024	241,615	260,589	260,589	260,589
Additional funding per decision 93/95(b)												
Adjustments (+ = underuse and - = overrun)	62,476	60,070	6,940	43,894	443,204	260,155	280,124	70,433	10,220	0	0	0
Return of funds (- = returned funds)	-62,476	-60,070	-6,940	-43,894	-443,204	-260,155	-280,124	-70,433	-10,220	0	0	0
A. Sub-total core unit costs	1,662,524	1,664,930	1,728,060	1,691,106	1,291,796	1,474,845	1,454,876	1,664,567	1,936,925	1,947,145	1,947,145	1,947,145
B. Agency support costs/implementation									1,936,925	1,947,145	1,947,145	1,947,145
Reimbursement of country offices and national execution, including overheads	1,249,361	1,491,814	2,114,429	1,258,437	1,172,183	748,694	1,165,041	1,062,864	1,100,000	1,100,000	1,100,000	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	0	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	1,165,041	1,062,864	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,100,000
Grand total (A + B)	2,911,885	3,156,744	3,842,489	2,949,544	2,463,979	2,223,809	2,619,917	2,727,431	3,036,925	3,047,145	3,047,145	3,047,145
Net agency support costs plus core unit costs**	2,549,351	1,882,250	3,251,509	1,472,339	1,619,536	2,127,452	2,957,494	3,051,651	3,336,343		2,610,321	
Total administrative cost	2,911,885	3,156,744	3,842,489	2,949,544	2,463,979	2,223,809	2,619,917	2,727,431	3,036,925		3,047,145	
Balance per year	-362,534	-1,274,494	-590,980	-1,477,205	-844,443	-96,357	337,577	324,220	299,418		-436,824	
Running balance***	5,230,783	3,956,289	3,365,309	1,888,104	1,043,661	947,304	1,284,881	1,609,101	1,908,519		1,471,695	

* Including additional funding of US \$200,000 for the strengthening of the agency's capacity to provide technical and policy support to Article 5 countries pursuant to decision 93/95(b).

** For 2024, including agency support costs approved at the 96th meeting, and the value of agency support costs and core unit costs from submissions to the 97th meeting.

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