



**Программа Организации
Объединенных Наций по
окружающей среде**

Distr.
GENERAL

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

RUSSIAN
ORIGINAL: ENGLISH

**ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ
МНОГОСТОРОННЕГО ФОНДА ДЛЯ
ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ МОНРЕАЛЬСКОГО ПРОТОКОЛА**

Девяносто седьмое совещание
Монреаль, 1-5 декабря 2025 года
Пункт 9(f) предварительной повестки дня¹

**РАСХОДЫ ОСНОВНЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ПРООН, ЮНИДО И ВСЕМИРНОГО
БАНКА НА 2026 ГОД**

I. Введение

1. В настоящем документе рассматриваются запросы ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка на финансирование основных подразделений и административных расходов на 2026 год, а также приводится анализ степени, в которой имеющиеся ресурсы, предназначенные для покрытия общих административных расходов в 2026 году, соответствуют ожидаемым расходам на 2026 год. Анализ представлен отдельно для каждого из трех учреждений-исполнителей. В документе также содержится соответствующая рекомендация.

2. Настоящий документ подготовлен на основе информации, представленной тремя учреждениями-исполнителями, о фактических расходах их основных подразделений и административных расходах за 2024 год, сметных расходах на 2025 год и предлагаемых бюджетах на 2026 год². В ходе анализа представленной информации Секретариат провел всесторонние консультации с каждым из трех учреждений-исполнителей, в рамках которых были рассмотрены все соответствующие вопросы. Секретариат выражает признательность трем учреждениям-исполнителям за оказанное содействие и конструктивное сотрудничество в процессе рассмотрения.

3. Краткое описание различных порядков покрытия административных расходов в рамках Многостороннего фонда приводится в приложении I к настоящему документу. Для удобства рассмотрения вопроса Исполнительным комитетом сведения о бюджетах основных подразделений и иных административных расходах каждого учреждения-исполнителя за последний трехлетний период (2022–2024 годы) включены в основной текст документа, а показатели за предыдущие периоды, начиная с 2016 года, представлены в приложении II к настоящему документу.

¹ UNEP/OzL.Pro/ExCom/97/1

² В соответствии с решением 79/41(е) учреждения использовали пересмотренный формат представления отчетности об административных расходах, содержащийся в приложении XVIII к документу UNEP/OzL.Pro/ExCom/79/51.

Решение, принятое на 93-м совещании

4. На своем 93-м совещании Исполнительный комитет пересмотрел порядок покрытия административных расходов по линии Многостороннего фонда и утвердил увеличение финансирования основных подразделений ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка на сумму 200 000 долл. США для каждого учреждения ежегодно в течение трехлетнего периода 2024–2026 годов в целях укрепления их потенциала в области оказания технической и политической поддержки странам, действующим в рамках статьи 5, при том понимании, что данное увеличение применяется исключительно в указанный трехлетний период 2024–2026 годов (решение 93/95(b)).

5. На данное дополнительное финансирование не распространяется ежегодная индексация в размере 0,7%, установленная решением 67/15 в отношении финансирования основных подразделений. Соответственно, бюджеты основных подразделений на 2026 год были рассчитаны путем применения запрашиваемого процентного увеличения к утвержденному бюджету на 2025 год, за исключением дополнительного финансирования в объеме 200 000 долл. США, утвержденного на данный год. Сумма в 200 000 долл. США, выделенная на 2026 год в соответствии с решением 93/95(b), была затем добавлена к полученной величине для определения общего бюджета основного подразделения на соответствующий год.

II. ПРООН

6. Исполнительный комитет утвердил запрос ПРООН на финансирование расходов основного подразделения на 2025 год в объеме 2 372 940 долл. США (решение 95/84(b)(i)). В таблице 1 приводятся данные по бюджету основного подразделения и административным расходам, представленные ПРООН за период с 2022 по 2026 год.

Таблица 1. Бюджет основного подразделения и другие административные расходы на 2022–2026 годы для ПРООН (долл. США)

Статья расходов	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.		2026 г.
	Факт.	Факт.	Факт.**	Бюджет**	Сметн.**	Предлаг.**
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	2 380 166	2 243 059	2 187 010	2 472 075	2 472 075	2 546 237
Командировочные расходы (сотрудники и консультанты)	68 900	168 020	156 696	180 000	160 000	150 000
Помещения (аренда и общие расходы)	131 380	56 183	118 098	131 380	125 000	125 000
Приобретение оборудования и прочие расходы (компьютеры, расходные материалы)	6 857	766	13 467	15 000	15 000	10 000
Договорные услуги (фирмы)	2 430	0	0	30 000	30 000	15 000
Возмещение расходов центральных служб на сотрудников основного подразделения	222 303	162 833	186 196	250 000	250 000	250 000
Корректировки (+ = экономия; - = перерасход)	-684 097	-488 027	-303 633	-705 516	-679 135	-708 087
Возврат средств (- = возвращенные средства)	0	0	0	0	0	0
А. Промежуточный итог расходов основного подразделения*	2 127 939	2 142 834	2 357 835	2 372 940	2 372 940	2 388 151
Возмещение расходов страновых отделений и осуществление на национальном уровне, включая накладные расходы	830 343	621 273	964 830	742 500	742 500	742 500

Статья расходов	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.		2026 г.
	Факт.	Факт.	Факт.**	Бюджет**	Сметн.**	Предлаг.**
Расходы на поддержку учреждения-исполнителя (внутренние), включая накладные расходы	0	0	0	0	0	0
Финансовые посредники, включая накладные расходы	0	0	0	0	0	0
Возмещение расходов центральных служб на сотрудников основного подразделения (включая накладные расходы)						
Возмещение затрат	222 303	162 833	186 196	250 000	250 000	250 000
Корректировки (+ = перерасход; - = экономия)	684 097	488 027	303 633	705 516	679 135	708 087
Расходы по проекту (- = подлежат вычету и, следовательно, исключению)						
В. Промежуточный итог вспомогательных расходов учреждения/расходов на осуществление	1 736 743	1 272 133	1 454 660	1 698 016	1 671 635	1 700 587
Итого (А + В)	3 864 682	3 414 967	3 812 495	4 070 956	4 044 575	4 088 737

* Фактические расходы основного подразделения превысили допустимый промежуточный итог в размере 2 127 939 долл. США в 2022 году, 2 142 834 долл. США в 2023 году, 2 357 835 долл. США в 2024 году и 2 372 940 долл. США в 2025 году. В связи с этим была введена строка корректировки с отрицательным значением для получения требуемой предельной величины. Соответствующая положительная корректировка также отражена в составе вспомогательных расходов учреждения/расходов на осуществление с целью обеспечения отражения в общих административных расходах суммы, превышенной учреждением.

** Включая дополнительное финансирование в размере 200 000 долл. США для укрепления потенциала ПРООН в области оказания технической и политической поддержки странам, действующим в рамках статьи 5, в соответствии с решением 93/95(b).

II.1 Расходы основного подразделения

7. Запрос ПРООН в размере 2 388 151 долл. США для бюджета основного подразделения на 2026 год представляет собой увеличение на 0,7% по сравнению с бюджетом, утвержденным на 2025 год, в соответствии с методом расчета, изложенным в пункте 5. Ожидается, что фактические расходы основного подразделения ПРООН превысят запрашиваемую сумму на 708 087 долл. США (отражено как «Корректировка» в таблице 1). В 2025 году ПРООН превысила утвержденные бюджетные ассигнования для своего основного подразделения³, и эти расходы покрывались за счет поступлений в связи с управлением проектами, финансируемыми Многосторонним фондом.

8. Предлагаемый бюджет основного подразделения ПРООН на 2026 год включает следующие статьи:

- а) заработная плата персонала (82,2%). В 2025 году сметные расходы на оплату труда персонала составили 81% от общего бюджета (с 2011 года данный показатель колебался в диапазоне от 70,5% до 87%);

³ За последние 10 лет ПРООН трижды превышала бюджет на расходы своего основного подразделения более чем на 800 000 долл. США: на 929 036 долл. США в 2017 году, на 1 053 880 долл. США в 2018 году и на 904 918 долл. США в 2019 году. Согласно прогнозам, в 2025 году превышение расходов ПРООН составит 679 135 долл. США, что соответствует примерно 28,6% от утвержденного бюджета.

- b) возмещение расходов центральных служб (8,1% бюджета). Предусмотренная в бюджете сумма (250 000 долл. США) превышает фактические расходы за 2024 год (186 196 долл. США) и соответствует сметным показателям на 2025 год;
- c) командировочные расходы (4,8% бюджета). Сметные расходы на 2025 год (160 000 долл. США) превышают предлагаемый бюджет (150 000 долл. США). В 2024 году было отмечено сокращение командировочных расходов в связи с распоряжением руководства ПРООН об их ограничении и/или понижении класса обслуживания. На 2025 и 2026 годы ожидается дальнейшее сокращение данной статьи расходов в связи с введением дополнительных ограничений на служебные поездки;
- d) аренда помещений (4%). Предлагаемый бюджет (125 000 долл. США) превышает фактические расходы за 2024 год (118 098 долл. США) и соответствует сметным расходам на 2025 год;
- e) расходы на договорные услуги (0,5% бюджета). Сметные расходы на 2025 год (30 000 долл. США) превышают предлагаемый бюджет (15 000 долл. США); и
- f) приобретение оборудования и материалов (0,3% бюджета). Сметные расходы на 2025 год (15 000 долл. США), как и фактические расходы за 2024 год (13 467 долл. США) превышают предлагаемый бюджет (10 000 долл. США).

II.2 Общие административные расходы

9. По оценкам ПРООН, общие административные расходы в 2026 году составят 4 088 737 долл. США, что незначительно превышает сметные расходы на 2025 год в размере 4 044 575 долл. США.

10. Ожидается, что объем финансирования на возмещение расходов страновых отделений и в рамках осуществления на национальном уровне останется в пределах сметных расходов 2025 года (742 500 долл. США). Данный показатель ниже фактических расходов за 2024 год (964 830 долл. США). Указанный уровень финансирования также остается ниже диапазона соответствующих расходов за период с 2011 по 2018 год (от 1 472 814 до 2 442 896 долл. США).

11. Ресурсы, доступные ПРООН по линии Многостороннего фонда для покрытия административных расходов, включают в себя расходы основного подразделения и вспомогательные расходы учреждения, а также любой остаток ранее не освоенных ассигнований на административные расходы. Вспомогательные расходы учреждения предоставляются ПРООН только после того, как произведены выплаты по утвержденным расходам по проектам. В таблице 2 представлена соответствующая оценка за период с 2022 по 2025 год.

Таблица 2. Оценка ресурсов для покрытия будущих административных расходов ПРООН (в долл. США)

Наименование	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.*
Чистые вспомогательные расходы учреждения плюс расходы основного подразделения	3 113 117	4 839 431	4 731 870	4 062 352
Общие административные расходы	3 864 682	3 414 967	3 812 495	4 044 575
Сальдо за год	(751 565)	1 424 464	919 376	17 777
Текущий остаток	(2 332 660)	(908 196)	11 180	28 957

* Включает вспомогательные расходы учреждения, утвержденные на 96-м совещании, а также оценку вспомогательных расходов учреждения и расходов основного подразделения, представленных на 97-м совещании.

12. На основании анализа, представленного в таблице 2, по состоянию на конец 2025 года ПРООН может иметь остаток в размере 28 957 долл. США. В 2026 году для покрытия ожидаемых

общих административных расходов в размере 4 088 737 долл. США ПРООН потребуется получить не менее 4 059 780 долл. США в виде поступлений на покрытие вспомогательных расходов учреждения и расходов основного подразделения.

III. ЮНИДО

13. Исполнительный комитет утвердил запрос на финансирование основного подразделения ЮНИДО на 2025 год в размере 2 279 213 долл. США (решение 95/84(b)(ii)). В таблице 3 представлены данные по бюджету основного подразделения и административным расходам, предоставленные ЮНИДО за 2022–2026 годы⁴. Цифры, указанные как «фактические», основаны на модели, подготовленной ЮНИДО для оценки вспомогательных расходов своего подразделения по Монреальскому протоколу в соответствии с решением 56/41⁵.

Таблица 3. Бюджет основного подразделения и другие административные расходы на 2022–2026 годы для ЮНИДО (долл. США)

Статья расходов	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.		2026 г.
	Факт.	Факт.	Факт.*	Бюджет*	Сметн.*	Предлаг.*
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	1 113 459	1 341 886	1 168 475	1 842 100	1 851 400	1 885 400
Командировочные расходы (сотрудники и консультанты)	103 169	160 021	228 253	386 200	285 100	135 600
Помещения (аренда и общие расходы)	50 835	66 330	53 403	116 700	94 700	151 900
Приобретение оборудования и прочие расходы (компьютеры, расходные материалы и др.)	22 531	35 764	19 435	61 600	58 900	96 600
Договорные услуги (фирмы)	99	2 212	479 816	17 700	5 000	5 800
Возмещение расходов центральных служб на сотрудников основного подразделения	363 380	477 770	318 234	719 900	702 800	1 031 200
Корректировки (+ = экономия; - = перерасход)	382 680	-33 576	-	-864 987	-718 687	-1 012 732
Возврат средств (- = возвращенные средства)	-382 680	0	0	0	0	0
А. Промежуточный итог расходов основного подразделения	1 653 474	2 050 407	2 264 760	2 279 213	2 279 213	2 293 768
Возмещение расходов страновых отделений и на осуществление на национальном уровне, включая накладные расходы	637 077	1 012 091	590 949	1 137 500	746 600	737 300
Расходы на поддержку учреждения-исполнителя (внутренние), включая накладные расходы	1 286 907	484 470	882 378	891 700	751 200	1 042 500
Финансовые посредники, включая накладные расходы	0	0	0	0	0	0

⁴ Отсутствие в ЮНИДО надлежащей системы учета расходов исторически затрудняло представление отчетности на основе фактических данных с надлежащим аудиторским следом. Согласно ЮНИДО, в 2017 году было проведено согласование с целью отражения общих административных расходов, включая те, которые в соответствии с ее действующей методологией могли быть классифицированы как потенциальные административные расходы, связанные с проектами.

⁵ ЮНИДО было предложено изложить предпосылки, лежащие в основе ее модели административных расходов, а в будущих запросах на финансирование основного подразделения представлять информацию об административных расходах с четким разграничением между деятельностью, непосредственно связанной с проектами, и прочими административными расходами. Впоследствии в решении 59/28(c) Исполнительный комитет принял к сведению методологию определения расходов, связанных с проектами, которая изложена в годовом докладе ЮНИДО об административных расходах (UNEP/OzL.Pro/ExCom/60/51).

Статья расходов	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.		2026 г.
	Факт.	Факт.	Факт.*	Бюджет*	Сметн.*	Предлаг.*
Возмещение расходов центральных служб на сотрудников основного подразделения (включая накладные расходы)						
Возмещение затрат	0	0	0	0	0	0
Корректировки (+ = перерасход; - = экономия)	-382 680	33 576	2 857	864 987	718 687	1 012 732
Расходы по проекту (- = подлежат вычету и, следовательно, исключению)	0	0	0	0	0	0
В. Промежуточный итог вспомогательных расходов учреждения/расходов на осуществление	1 541 304	1 530 137	1 476 184	2 894 187	2 216 487	2 792 532
Итого (A + B)	3 194 778	3 580 544	3 740 944	5 173 400	4 495 700	5 086 300

* Включая дополнительное финансирование в размере 200 000 долл. США для укрепления потенциала ЮНИДО в области оказания технической и политической поддержки странам, действующим в рамках статьи 5, в соответствии с решением 93/95(b).

III.1 Расходы основного подразделения

14. Запрос ЮНИДО в размере 2 293 768 долл. США для бюджета основного подразделения на 2026 год представляет собой увеличение на 0,7% по сравнению с бюджетом, утвержденным на 2025 год, в соответствии с методом расчета, изложенным в пункте 5. Ожидается, что расходы основного подразделения ЮНИДО превысят запрашиваемую сумму на 1 012 732 долл. США (отражено как «Корректировка» в таблице 3).

15. Предлагаемый бюджет основного подразделения ЮНИДО на 2026 год включает следующие статьи:

- a) заработная плата персонала (57% бюджета, что соответствует 11 штатным должностям). В 2025 году сметные расходы на персонал составили 61,8% общего бюджета (в период с 2011 года данный показатель колебался в диапазоне от 59% до 70,1%). Ожидается, что численность сотрудников увеличится с 9,24 штатных единиц в 2025 году до 11 в 2026 году, вернувшись к историческим значениям по мере продолжения процесса набора персонала;
- b) центральные службы (31,2% бюджета). Данная статья расходов относится к издержкам, связанным с руководящими органами секретариата ЮНИДО и общим руководством, и распределяется пропорционально числу сотрудников подразделения по Монреальскому протоколу. Фактические расходы центральных служб в 2024 году были на 192 666 долл. США ниже сметных расходов (510 900 долл. США) в связи с временным сокращением числа сотрудников, оказывавших поддержку основному подразделению. В 2025 году, предполагается, что расходы центральных служб вернуться к стандартному уровню в связи с соответствием численности персонала историческим показателям. При этом прогнозируемый показатель по-прежнему отражает незначительное снижение – на 17 100 долл. США, – по сравнению с утвержденным бюджетом;
- c) аренда помещений (4,6% бюджета). Предлагаемый бюджет на 2026 год (151 900 долл. США) превышает как сметные расходы на 2025 год (94 700 долл. США), так и фактические расходы за 2024 год (53 403 долл. США). Расходы на аренду помещений останутся соразмерными числу выделенных сотрудников основного подразделения;

- d) командировочные расходы (4,1% бюджета). Предлагаемый бюджет (135 600 долл. США) ниже сметных расходов на 2025 год (285 100 долл. США) и соответствует диапазону расходов, понесенных в период с 2011 по 2024 год (от 0 до 284 000 долл. США);
- e) приобретение оборудования и материалов (2,9% бюджета). Предлагаемый бюджет (96 600 долл. США) превышает как сметные расходы на 2025 год (58 900 долл. США), так и фактические расходы за 2024 год (19 435 долл. США); и
- f) договорные услуги (0,2% бюджета). Предлагаемый бюджет (5 800 долл. США) превышает сметные расходы на 2025 год (5 000 долл. США), но существенно ниже фактических расходов за 2024 год (479 816 долл. США). Единовременное увеличение расходов на договорные услуги в 2024 году на 474 716 долл. США было обусловлено созданием платформы управления знаниями (УЗ) и сопутствующих услуг. Секретариат отмечает, что расходы на разработку платформы УЗ не были представлены при запросе и утверждении бюджета основного подразделения на 2024 год и не были включены в сметные расходы на указанный период. В связи с этим он запросил дополнительную информацию об источниках финансирования платформы УЗ. ЮНИДО указала, что разработка систем управления проектами в рамках Монреальского протокола была разовой инициативой и финансировалась за счет средств, высвобожденных в результате сокращения численности персонала и, соответственно, экономии по статье заработной платы. Секретариат вновь подчеркивает необходимость заблаговременного представления планов мероприятий и соответствующих бюджетов, а также информирования Исполнительного комитета о любых существенных изменениях в них до начала реализации таких мероприятий. Поскольку в 2025 году предполагается нормализация объема работы, прогнозируется снижение соответствующих расходов до 5 000 долл. США, что на 12 700 долл. США меньше утвержденного бюджета.

III.2 Общие административные расходы

16. Общий объем чистых административных расходов на 2026 год определен в размере 5 086 300 долл. США. Данный показатель превышает сметные расходы на 2025 год, составляющие 4 495 700 долл. США, однако остается в пределах исторического диапазона расходов за период с 2011 по 2025 год (от 2 703 478 до 6 821 000 долл. США).

17. Предусмотренная в бюджете на 2026 год сумма по статье возмещения расходов страновых отделений и на осуществление на национальном уровне, составляет 737 300 долл. США. Эта сумма ниже сметных расходов на 2025 год (746 600 долл. США), но превышает фактические расходы за 2024 год (590 949 долл. США). В 2024 году отклонение фактических расходов от оценочного значения по данной статье составило 535 851 долл. США. Это обусловлено главным образом сокращением доли проектов технического сотрудничества в рамках Монреальского протокола в общем портфеле проектов технического сотрудничества ЮНИДО. Несмотря на стабильный уровень расходов, связанных с Монреальским протоколом, увеличение расходов в других областях деятельности ЮНИДО привело к относительному изменению в распределении расходов.

18. Расходы учреждения-исполнителя на 2026 год определены в размере 1 042 500 долл. США. Данная сумма на 291 300 долл. США превышает сметные расходы на 2025 год (751 200 долл. США) и на 160 122 долл. США – фактические расходы за 2024 год (882 378 долл. США). В период 2011–2025 годов эти расходы варьировались в диапазоне от 733 600 до 3 302 800 долл. США. В 2024 году фактические расходы были на 220 922 долл. США ниже сметных показателей, что в основном связано с сокращением численности персонала, задействованного на неосновных видах деятельности. В 2025 году в связи с выделением дополнительных ресурсов соответствующему подразделению в рамках

практики горизонтальной гибкости, утвержденной государствами – членами ЮНИДО, ожидается стабилизация штатного расписания по неосновным видам деятельности и связанных с этим расходов.

19. Ресурсы, доступные ЮНИДО по линии Многостороннего фонда для покрытия административных расходов, включают в себя расходы основного подразделения и вспомогательные расходы учреждения, а также любой остаток ранее не освоенных ассигнований на административные расходы. Вспомогательные расходы учреждения предоставляются ЮНИДО только после того, как произведены выплаты по утвержденным расходам по проектам. В таблице 4 представлена соответствующая оценка за период с 2022 по 2025 год.

Таблица 4. Оценка ресурсов для покрытия будущих административных расходов ЮНИДО (в долл. США)

Наименование	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.*
Чистые вспомогательные расходы учреждения плюс расходы основного подразделения	3 486 116	4 492 154	5 553 776	7 667 364
Общие административные расходы	3 194 778	3 580 544	3 740 944	4 495 700
Сальдо за год	291 338	911 610	1 812 833	3 171 664
Текущий остаток	(5 472 918)	(4 561 308)	(2 748 475)	423 189

* Включает вспомогательные расходы учреждения, утвержденные на 96-м совещании, а также оценку вспомогательных расходов учреждения и расходов основного подразделения, представленных на 97-м совещании.

20. На основании анализа, представленного в таблице 4, по состоянию на конец 2025 года ЮНИДО может иметь остаток в размере 423 189 долл. США. В 2026 году для покрытия ожидаемых общих административных расходов в размере 5 086 300 долл. США ЮНИДО потребуется получить не менее 4 663 111 долл. США в виде поступлений на покрытие вспомогательных расходов учреждения и расходов основного подразделения. ЮНИДО подтвердила, что, как и в предыдущие периоды, будет осуществлять управление своей деятельностью, основываясь на выполнении проектных операций и объеме полученного финансирования для основного подразделения.

IV. Всемирный банк

21. Исполнительный комитет утвердил запрос на финансирование основного подразделения Всемирного банка на 2025 год в размере 1 947 145 долл. США (решение 95/84(b)(iii))⁶. В таблице 5 представлены данные по бюджету основного подразделения и административным расходам, предоставленные Всемирным банком за 2022–2026 годы.

Таблица 5. Бюджет основного подразделения и другие административные расходы на 2022–2026 годы для Всемирного банка (долл. США)

Статья расходов	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.		2026 г.
	Факт.	Факт.	Факт.*	Бюджет*	Сметн.*	Предлаг.*
Персонал основного подразделения и сотрудники, работающие по контракту	1 162 554	1 229 965	1 472 341	1 413 580	1 413 580	1 413 580
Командировочные расходы (сотрудники и консультанты)	91 921	164 756	184 722	211 848	211 848	211 848
Помещения (аренда и общие расходы)	0	0	0	0	0	0
Приобретение оборудования и прочие расходы (компьютеры, расходные материалы и др.)	-77	196	321	0	881	0
Договорные услуги (фирмы)	7 136	57 626	37 926	61 128	60 247	61 128

⁶ Включая дополнительное финансирование в размере 200 000 долл. США для укрепления потенциала Всемирного банка в области оказания технической и политической поддержки странам, действующим в рамках статьи 5, в соответствии с решением 93/95(b).

Статья расходов	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.		2026 г.
	Факт.	Факт.	Факт.*	Бюджет*	Сметн.*	Предлаг.*
Возмещение расходов центральных служб на сотрудников основного подразделения	193 342	212 024	241 615	260 589	260 589	260 589
Корректировки (+ = экономия; - = перерасход)	280 124	70 433	10 220	0	0	0
Возврат средств (- = возвращенные средства)	-280 124	-70 433	-10 220	0	0	0
А. Промежуточный итог расходов основного подразделения	1 454 876	1 664 567	1 936 925	1 947 145	1 947 145	1 947 145
Возмещение расходов страновых отделений и на осуществление на национальном уровне, включая накладные расходы	1 165 041	1 062 864	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
Расходы на поддержку учреждения-исполнителя (внутренние), включая накладные расходы	0	0	0	0	0	0
Финансовые посредники, включая накладные расходы	0	0	0	0	0	0
Возмещение расходов центральных служб на сотрудников основного подразделения (включая накладные расходы)						
Возмещение затрат	0	0	0	0	0	0
Корректировки (+ = перерасход; - = экономия)	0	0	0	0	0	0
Расходы по проекту (- = подлежат вычету и, следовательно, исключению)						
В. Промежуточный итог вспомогательных расходов учреждения/расходов на осуществление	1 165 041	1 062 864	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
Итого (А + В)	2 619 917	2 727 431	3 036 925	3 047 145	3 047 145	3 047 145

* Включая дополнительное финансирование в размере 200 000 долл. США для укрепления потенциала Всемирного банка в области оказания технической и политической поддержки странам, действующим в рамках статьи 5, в соответствии с решением 93/95(b).

IV.1 Расходы основного подразделения

22. Запрос Всемирного банка на выделение 1 947 145 долл. США для бюджета основного подразделения на 2026 год соответствует сумме, утвержденной на 2025 год. Важно отметить, что в отличие от ПРООН и ЮНИДО, деятельность Всемирного банка не субсидируется за счет поступлений на покрытие вспомогательных расходов учреждения или его общего фонда.

23. Предлагаемый бюджет основного подразделения ЮНИДО на 2026 год включает следующие статьи:

- а) заработная плата персонала (72,6% бюджета). Предлагаемые расходы на персонал на 2026 год (1 413 580 долл. США) соответствуют сметным расходам на 2025 год, но ниже фактических расходов за 2024 год (1 472 341 долл. США). Превышение фактических расходов 2024 года над сметными (1 375 336 долл. США) было связано с дополнительными затратами на персонал и консультантов, задействованных основным подразделением по Монреальскому протоколу для удовлетворения потребностей оперативных групп как на страновом, так и на институциональном уровне. К ним относились запросы на специализированную техническую помощь и поддержку по политическим вопросам, а также работа по новым приоритетным

направлениям, таким как коммуникация, управление знаниями и обучение, и новым требованиям, связанным с Возобновляемым фондом энергоэффективности;

- b) возмещение расходов центральных служб (13,4% бюджета). Сметные расходы (279 386 долл. США) на 13,5% превышали фактические расходы в 2024 году (241 615 долл. США). Бюджет на 2026 год (260 589 долл. США) соответствует сметным расходам на 2025 год, но превышает фактические расходы в 2024 году;
- c) командировочные расходы (10,9% бюджета). В 2025 году число служебных командировок вернулось к показателям до пандемии COVID-19, в связи с чем соответствующие расходы возросли и в настоящее время превышают объемы, наблюдавшиеся до пандемии, в результате роста тарифов авиаперевозчиков. Несмотря на это, сотрудники продолжают изыскивать возможности для экономии, например, проводя виртуальные совещания, когда это возможно, или совмещая несколько служебных командировок. Бюджет на 2026 год (211 848 долл. США) соответствует сметным расходам на 2025 год, но превышает фактические расходы за 2024 год (184 722 долл. США);
- d) договорные услуги (3,1% бюджета). В 2024 году фактические расходы на договорные услуги (37 926 долл. США) были ниже сметных расходов (43 642 долл. США). Предлагаемый бюджет на 2026 год (61 128 долл. США) превышает как сметные расходы на 2025 год (60 247 долл. США), так и фактические расходы за 2024 год; и
- e) расходы на аренду помещений и приобретение оборудования и материалов не заложены в бюджет, поскольку они в основном покрываются из общего бюджета Всемирного банка, а не из бюджета подразделения по Монреальскому протоколу. Исключением стали 2023 год (196 долл. США), 2024 год (321 долл. США) и сметные расходы на 2025 год (881 долл. США), когда были произведены закупки оборудования.

24. Всемирный банк сообщит о возмещении суммы в размере 10 220 долл. США, сэкономленной по статье расходов основного подразделения за 2024 год, на 97-м совещании⁷. Исполнительный комитет, возможно, пожелает с удовлетворением отметить соблюдение Всемирным банком практики возмещения неиспользованных остатков средств.

IV.2 Общие административные расходы

25. Бюджет на возмещение расходов страновых отделений, предложенный на 2026 год, составляет 1 100 000 долл. США и соответствует как сметным расходам на 2025 год, так и фактическим расходам за 2024 год на оказание поддержки в управлении и надзоре за деятельностью в рамках Монреальского протокола. Общие административные расходы в 2026 году оцениваются в 3 047 145 долл. США и соответствуют сметным расходам на 2025 год.

26. Ресурсы, доступные Всемирному банку по линии Многостороннего фонда для покрытия административных расходов, включают в себя расходы основного подразделения и вспомогательные расходы учреждения, а также любой остаток ранее не освоенных ассигнований на административные расходы. Вспомогательные расходы учреждения предоставляются Всемирному банку только после того, как произведены выплаты по утвержденным расходам по проектам. В таблице 6 представлена соответствующая оценка за период с 2022 по 2025 год.

⁷ Возврат сэкономленных средств уже отражен в докладе об остатках и ресурсах (UNEP/OzL.Pro/ExCom/97/4, приложение IV).

Таблица 6. Оценка ресурсов для покрытия будущих административных расходов Всемирного банка (в долл. США)

Наименование	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.*
Чистые вспомогательные расходы учреждения плюс расходы основного подразделения	2 957 494	3 051 651	3 336 343	2 610 321
Общие административные расходы	2 619 917	2 727 431	3 036 925	3 047 145
Сальдо за год	337 577	324 220	299 418	(436 824)
Текущий остаток	1 284 881	1 609 101	1 908 519	1 471 695

* Включает вспомогательные расходы учреждения, утвержденные на 96-м совещании, а также оценку вспомогательных расходов учреждения и расходов основного подразделения, представленных на 97-м совещании.

27. На основании анализа, представленного в таблице 6, по состоянию на конец 2025 года Всемирный банк может иметь остаток в размере 1 471 695 долл. США, исходя из утвержденных бюджетов на 96-м совещании и представленных предложений на 97-м совещании. Для покрытия ожидаемых общих административных расходов в 2026 году в размере 3 047 145 долл. США Всемирному банку потребуется получить не менее 1 575 450 долл. США в виде поступлений на покрытие вспомогательных расходов учреждения и расходов основного подразделения.

V. Дополнительное финансирование основных подразделений в соответствии с решением 93/95(b)

28. При представлении своих запросов на финансирование основных подразделений на 2026 год ПРООН, ЮНИДО и Всемирный банк предоставили информацию об использовании дополнительных средств, выделенных каждому учреждению в соответствии с решением 93/95(b) в 2025 года.

29. ПРООН сообщила, что дополнительные ресурсы были использованы для оказания содействия странам в подготовке планов реализации Кигалийской поправки по ГФУ (ПРК) и организации соответствующих подготовительных мероприятий. Эти средства также были направлены на поддержку разработки и осуществления проектов в области энергоэффективности в соответствии с решением 91/65, включая глобальный проект по мониторингу энергоэффективности с использованием цифровых инструментов, а также на помощь странам в различных регионах в осуществлении их ПРК. Кроме того, указанные ресурсы были использованы для координации и проведения консультаций с национальными финансовыми учреждениями в целях поощрения энергоэффективных технологий в сфере холодильного оборудования, систем кондиционирования воздуха и тепловых насосов, проведения оценок рисков, разработки системы должной осмотрительности для потенциальных проектов с участием финансовых учреждений и определения мер по укреплению партнерских отношений с различными международными финансовыми институтами.

30. ЮНИДО использовала дополнительное финансирование в первую очередь для поддержки разработки и управления дополнительными проектами и предоставления технической помощи странам, особенно странам с низким объемом потребления в Африканском регионе (например, по вопросам новых стандартов на горючие хладагенты и лицензирования сервисных компаний) и в регионе Европы и Центральной Азии (например, по вопросам развития системы лицензирования ГФУ, регулирования импорта и экспорта и безопасного обращения с горючими хладагентами с низким потенциалом глобального потепления (ПГП)). Это способствовало активизации усилий по подготовке и осуществлению ПРК и обеспечило более целенаправленную поддержку по техническим и политическим вопросам в целях внедрения технологий с низким ПГП. Средства были в основном направлены на оплату сотрудников и консультантов, командировочные расходы и другие оперативные расходы, связанные с осуществлением проектов.

31. Всемирный банк указал, что дополнительное финансирование было использовано для оказания программной поддержки в области разработки политики по поэтапному сокращению ГФУ,

включая создание инструментов и моделей, позволяющих странам – клиентам Всемирного банка определять приоритеты в области сокращения использования ГФУ и устанавливать квоты (например, в регионе Юго-Восточной Азии был разработан и распространен инструмент распределения квот, обеспечивающий справедливое установление квот на ГФУ с учетом реалий рынка). Средства также были использованы для проведения специализированных семинаров, мероприятий и совещаний, в которых приняли участие эксперты и специалисты-практики как из государств – участников Монреальского протокола, так и из других стран, для обсуждения вопросов, связанных с отказом от использования и продажи систем охлаждения с устаревшими технологиями, финансовыми механизмами для расширения масштабов усилий по сокращению ГФУ и управлением жизненным циклом хладагентов. В рамках этих мероприятий также проводилась работа со странами различных регионов по вопросам повышения энергоэффективности при одновременном сокращении ГФУ в секторе холодильного оборудования и систем кондиционирования воздуха. Кроме того, Всемирный банк использовал финансирование для оказания технической поддержки демонстрационным и пилотным проектам в области энергоэффективности, согласованным с политикой и руководящими принципами Исполнительного комитета, опираясь на потенциал и опыт Всемирного банка в соответствующих секторах (например, в ходе 36-го совещания Сторон был организован параллельный тематический семинар, призванный повысить осведомленность о новых механизмах финансирования повышения энергоэффективности на основе богатого опыта Всемирного банка, а также проведены консультативные совещания по вопросам энергоэффективности на основе практического опыта из различных регионов).

VI. Рекомендация

32. Исполнительный комитет, возможно, пожелает:

- a) принять к сведению:
 - i) доклад о расходах основных подразделений ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка на 2026 год, содержащийся в документе UNEP/OzL.Pro/ExCom/97/84;
 - ii) с удовлетворением, что расходы на функционирование основного подразделения Всемирного банка были ниже запланированного бюджета и что Всемирный банк возместит неиспользованный остаток в размере 10 220 долл. США в Многосторонний фонд на 97-м совещании; и
- b) рассмотреть вопрос об утверждении заявленных бюджетов основных подразделений на 2026 год для:
 - i) ПРООН в размере 2 388 151 долл. США;
 - ii) ЮНИДО в размере 2 293 768 долл. США; и
 - iii) Всемирного банка в размере 1 947 145 долл. США.

Приложение I

СВОДНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ ПОРЯДКА ПОКРЫТИЯ АДМИНИСТРАТИВНЫХ РАСХОДОВ МНОГОСТОРОННЕГО ФОНДА

1. С момента создания Многостороннего фонда Исполнительный комитет последовательно контролирует административные расходы Фонда, в результате чего в разные периоды были установлены пять различных порядков покрытия административных расходов.
2. Первый порядок покрытия административных расходов Многостороннего фонда действовал до 1998 года. Второй порядок покрытия административных расходов был утвержден на 26-м совещании в ноябре 1998 года, когда распределение административных расходов между ПРООН, ЮНИДО и Всемирным банком было изменено: вместо фиксированной ставки в 13%, применявшейся ко всем проектам, была введена дифференцированная шкала (решение 26/41).
3. В декабре 2002 года подход к покрытию расходов был вновь пересмотрен в сторону понижения, и стал включать базовую единовременную выплату в размере 1,5 млн. долл. США для каждого учреждения (решение 38/68). Начиная с 46-го совещания для большинства учреждений отмечалось ежегодное увеличение расходов. В решении 41/94(d) Секретариату было предложено проводить ежегодный пересмотр порядка покрытия административных расходов. Решением 56/41 было продлено действие решения 38/68 и соответствующего порядка покрытия административных расходов применительно к трехлетнему периоду 2009-2011 годов.
4. На своем 67-м совещании Комитет постановил применять новый порядок покрытия административных расходов на трехлетний период 2012-2014 годов для ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка, состоящий из ежегодного базового финансирования подразделений (с возможностью ежегодного увеличения до 0,7% в случае пересмотра), и следующее агентское вознаграждение на основе финансирования каждого учреждения: агентское вознаграждение в 7% в отношении проектов с проектной стоимостью свыше 250 000 долл. США, проектов по укреплению организационного потенциала, а также в отношении подготовки проектов; агентское вознаграждение в 9% в отношении проектов с проектной стоимостью не более 250 000 долл. США; агентское вознаграждение не более 6,5%, устанавливаемое на индивидуальной основе в отношении проектов в производственном секторе (решение 67/15(b)).
5. На 73-м и 79-м совещаниях действующий порядок покрытия административных расходов для двусторонних учреждений и учреждений-исполнителей был сохранен соответственно для трехлетних периодов 2015–2017 годов (решение 73/62(b)) и 2018–2020 годов (решение 79/41(c)). Кроме того, решением 79/41(e) ПРООН, ЮНИДО и Всемирному банку было предложено представлять свои ежегодные доклады о финансировании основных подразделений с использованием пересмотренного формата представления отчетности.
6. На 86-м совещании Исполнительный комитет постановил предоставить двусторонним учреждениям и учреждениям-исполнителям возможность продолжать использование действующего порядка покрытия административных расходов для проектов, представляемых в 2021 году, на исключительной основе в связи с чрезвычайной ситуацией, вызванной пандемией COVID-19, и без создания прецедента (решение 86/92(b)).
7. На 88-м совещании Исполнительный комитет постановил предоставить двусторонним учреждениям и учреждениям-исполнителям возможность продолжать использование действующего порядка покрытия административных расходов для проектов, представляемых в 2022 и 2023 годах (решение 88/74(b)).

8. На 93-м совещании Исполнительный комитет утвердил увеличение финансирования основных подразделений ПРООН, ЮНИДО и Всемирного банка на 200 000 долл. США ежегодно для каждого учреждения на трехлетний период 2024–2026 годов в целях укрепления их потенциала в области оказания технической и политической поддержки странам, действующим в рамках статьи 5, при том понимании, что данное увеличение применяется исключительно в указанный трехлетний период 2024–2026 годов. Кроме того, порядок покрытия административных расходов Многостороннего фонда, действовавший в 2021–2023 годах, был продлен на трехлетний период 2024–2026 годов, за исключением агентских вознаграждений за проекты этапа I планов реализации Кигалийской поправки по ГФУ для стран с низким объемом потребления, которые применяются начиная с 93-го совещания следующим образом: 13% для проектов стоимостью до 500 000 долл. США; 13% на первые 500 000 долл. США и 11% на оставшуюся сумму для проектов стоимостью свыше 500 000 долл. США (решение 93/95(b) и (c)).

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.

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.