



联 合 国
环 境 规 划 署

Distr.
LIMITED

UNEP/OzL.Pro/ExCom/28/54
12 June 1999
CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第二十八次会议
1999年7月14日至16日，蒙特利尔

关于新的行政费用制度执行情况的报告

本文件包括：

- (a) 对行政费用调查报告(UNEP/OzL.Pro/ExCom/26/67)所提供资料的修订
- (b) 追补供资项目的支助费率
- (c) 关于哈龙停用计划行政费用的报告（世界银行提交）

导言

1. 在开罗举行的执行委员会第二十六次会议决定，为多边基金建立一个新的行政费用制度(第26/41号决定)，该决定除其他外，包括：

- (e) 执行中小型企业专用款项目的机构应向执行委员会报告这些项目的实际行政费用；
- (f) 请秘书处和各执行机构拟定标准费用项目，供今后报告行政费用使用；
- (g) 执行委员会1999年第二次会议将审查该决定的执行结果，并根据缔约方会议第VIII/4号决定向1999年的第十一届缔约方会议提出报告。

2. 执行委员会第二十七次会议决定如下：

- (a) 注意到，项目审查小组委员会成员普遍认为，追补供资项目当前的支助费率过高；和 (b) 在本次会议上无法确定追补供资项目的新的支助费率，并决定把该提案放到根据第26/41号决定对整个行政支助费用问题进行审查的框架内进行。(第27/17号决定)

中小型企业专用款的行政费用

3. 中小型企业专用款是为1999年业务计划建立的，迄今尚未动用。在对各执行机构的1999年业务计划进行评价时将对该决定的这一部分进行讨论。

为上报行政费用规定的标准费用项目

4. 秘书处和各机构已商定采用关于执行机构行政费用的报告（UNEP/OzL.Pro/ExCom/ 26/67）附件一中的格式。报告对所有机构从1994年至1997年底的标准费用项目进行了评估。标准的费用项目设置这项评估的基础。本文件附件一对该文件进行了摘录。在对行政费用数据进行修订以及在世界银行关于中国哈龙行业方案的行政费用的报告中都采用了这些标准的费用项目。

A部分：审查第二十六次会议商定的行政费用结构的执行情况

5. 报告的这一节将说明新的行政费用制度对多边基金的资源产生的影响，提供关于各机构在1998年底之前每个年度对行政费用利用情况的最新资料，并介绍各执行机构关于新的行政费用制度迄今执行情况的意见。

对基金的资源产生的影响

6. 迄今为止，执行委员会已经在两次会议上实施了第二十六次会议核准的新的行政费用制度。如下表所示，已经为经费总额为7,430万美元的项目核准了总额为920万美元的行政费用。自从实施新的行政费用制度以来，这实际上相当于12.3%的机构费率。

机构	核准经费(美元)			行政费用(美元)			
	第 26 次会议	第 27 次会议	共计(第 26 和 27 次会议)	第 26 次会议	第 27 次会议	共计(第 26 和 27 次会议)	第 26 和 27 次会议的费率
开发计划署	16,287,451	4,454,464	20,741,915	2,093,788	579,080	2,672,868	12.9%
环境规划署	3,342,870	1,460,480	4,803,350	434,573	189,862	624,435	13.0%
工发组织	10,858,355	3,121,971	13,980,326	1,357,859	405,526	1,763,385	12.6%
世界银行*	26,025,145	8,735,290	34,760,435	2,964,309	1,126,032	4,090,341	11.8%
共计	56,513,821	17,772,205	74,286,026	6,850,529	2,300,500	9,151,029	12.3%

* 包括为中国哈龙行业方案提供的10%机构费用。

7. 在确定自从实行新的行政费用制度以来对基金的资源所产生的影响时，还可以把在新的制度下对所有项目提供的行政费用与在过去13%机构费率制度之下的行政费用加以比较。如下表所示，与过去的制度相比，新的制度迄今为止产生的影响是，把行政费用数额总共减少了506,154美元，。

机构	新制度(美元)	老制度(美元)	差额(美元)
开发计划署	2,672,868	2,696,449	23,581
环境规划署	624,435	624,435	0
工发组织	1,763,385	1,817,442	54,057
世界银行*	4,090,341	4,518,857	428,516
共计	9,151,029	9,657,183	506,154

* 包括为中国哈龙行业方案提供的10%机构费用。

8. 司库向第二十六次会议提交的报告显示，截至1998年底，已经向各执行机构拨款76,180万美元，而执行委员会也已向1999年业务计划拨款14,940万美元（不包括为双边活动提供的2,000万美元拨款）。如果对截至1999年底向各执行机构的拨款估计数适用过去两次会议上的实际机构费率（12.3%），而不是采用过去行政费用制度下的13%费率，执行委员会本来还可以再节省出560万美元用于举办项目。

1998年的行政费用

9. 第26/41号决定请秘书处和各执行机构在执行委员会1999年第二次会议上审查有关行政费用的决定的执行结果，并根据缔约方会议第VIII/4号决定向1999年的第十一届缔约方会议提出报告。

10. 秘书处请各执行机构对行政费用调查报告中所载的资料进行修订。工发组织没有赶在编写和提交本文件之前及时提供1998年数据。因此，无法在1999年为基金进行数据的全评估。

11. 本文件附件二载有开发计划署、环境规划署和世界银行编写的报告。世界银行在修订调查报告中的数据时提供了1998年数据，并提供了有关1998年以前各年度的差旅费、办公面积、承包服务以及其他费用的更详细资料。开发计划署和环境规划署则仅提供了1998年的数据。秘书处把开发计划署和环境规划署提供的1998年数据与这两个机构为提交第二十六次会议的行政费用调查报告所提供的数据进行了综合。

年度	1994 年	1995 年	1996 年	1997 年	1998 年	平均数 (94-97 年)
行政费用资金(美元)	7,234,363	13,053,251	13,809,263	15,409,634	不详	12,376,628

开发计划署

12. 在开发计划署的付款总额中，主要的行政费用组成部分所占份额如下：实施机构（联合国项目事务厅）：5.7%；偿付国别办事处和本国实施费用：3.2%；人事费：2.0%。

13. 开发计划署的行政费用从1997年的380万美元增加到1998年的530万美元。根据开发计划署的报告，“偿付前几年的国别办事处和本国实施费用”这个项目的费用大大增加。1998年，这个费用项目的费用数额为1,298,837美元。在该年度，对这个费用项目的拨款数额相当于1991年至1997年底全部拨款数额的两倍。开发计划署告知秘书处，在1998年对1991年至1997年底拖欠国别办事处的费用数额进行了全面分析。根据这项分析，开发计划署偿付了国别办事处的费用，其数额如附件二所示，但是，在偿付的1,298,837美元中，有555,111美元是偿付1998年以前年度拖欠的数额。开发计划署表示，作为一项政策，该机构不偿付本国政府所实施/执行的项目的费用。

14. 从1997年到1998年，开发计划署的行政费用发生的其他变化如下：人事费从1997年的667,033美元增加至1998年的800,488美元；中心事务费从1997年的205,923美元增加到1998年的412,929美元；人员差旅费从89,840美元增加到230,441美元；办公室租金从1997年的243,650美元减少到1998年的101,060美元。

15. 开发计划署的人事费用在1995年至1996年期间增加了一倍，又从1997年的667,033美元增加到1998年的800,488美元。开发计划署表示，人事费增加的原因是，在1994年和1995年，首席技术顾问的薪金和有关费用是从一个临时帐户开支。1996年，这些费用被转到蒙特利尔议定书行政预算帐户。1998年费用的增加是由于增加了工作人员，包括增加一名副股长。

16. 开发计划署还报道说，中心事务费用大大增加。这项费用原来的数额在206,000美元至242,000美元之间，但是却从1997年的205,923美元增加到1998年的412,929美元。开发计划署表示，该机构的标准做法是，在中心事务开支中收取1%作为支助费用。由于疏忽，在1997年之前，这笔1%的支助费没有计入开发计划署的蒙特利尔议定书帐户。在1998年为此列入了一个调整数。

环境规划署

17. 在环境规划署的付款总额中，行政费用的主要组成部分所占份额如下：人事费：13.9%；办公室租金：5.2%；用品购置费：0.7%；承包服务费：0.6%。环境规划署多边基金协调股的经费总额在其付款总额中占22.4%；然而，在这些行政费用之中，大约有一半是从执行委员会核准的直接拨给项目预算的费用中得到补偿。

18. 环境规划署的人事费在付款总额中所占的百分比低于1997年的类似数字；但是，人事费的总额略有增加，从624,007美元增加到655,035美元。新的行政费用制度对环境规划署没有影响，因为该机构的所有项目都符合条件，可以沿用过去行政费用制度下的13%费率。

世界银行

19. 在世界银行的付款总额中，行政费用的主要组成部分所占份额如下：偿付国别办事处和本国实施费用：5.2%；付给财务中介机构费用：3.0%；人事费：0.8%；顾问费：0.7%；中心事务费：0.7%。

20. 世界银行的行政费用从1997年的590万美元增加到1998年的630万美元。世界银行报告的经费增加情况如下：

- 支付给财务中介机构费用从150万美元增加到170万美元；
- 顾问费从1997年的200,000美元增加到370,639美元；
- 偿付的中心事务费用从1997年的205,880美元增加到376,400美元；
- 偿付的国别办事处和本国实施费用从大约290万美元增加到300万美元。

21. 世界银行还报告说，人事费从1997年的620,000美元减少到1998年的450,101美元，顾问公司的承包服务费从1997年的116,809美元减少到63,689美元。

22. 题为“偿付国别办事处和本国实施费用”的费用项目是用于支付世行的任务经理进行管理和其他有关活动的费用。世行向其财务中介机构提供经费（最多达3%），以供其进行协定中规定的工作。世行通知秘书处说，没有向任何国家的政府提供作为财务代理人的经费。世界银行正在着手计算为蒙特利尔议定书和全球环境基金进行活动的全部费用。该机构把其1998年行政费用的增加归因于这个因素。

各执行机构关于新决定迄今执行情况的意见

23. 世界银行表示，该机构的付款率是有史以来最高的。在过去三年中，机构费用的平均费率为12%，而世行为1998年上报的费率则为11%。世行在1998年表示，该机构的人事费低于正常数字(减少了大约20万美元)，这是由于有些空额在该年晚些时候才填补。

24. 没有任何其它机构在规定的时限内提出意见。

B部分：追补供资项目的支助费率

25. 所有追补供资项目都是投资项目。执行委员会自1991年以来已经核准了33个追补供资项目，经费总额为1,290万美元，共停用了2,105 ODP吨。如下表所示，追补供资项目在所有项目中占1%—2%。

项目	项目数目	每个项目提案将停用的 ODP 吨总数	核准经费总额 加调整数
追补供资项目	33	2,105	12,883,562 美元
所有项目	2,565	115,307	774,636,507 美元
百分比	1%	2%	2%

26. 根据定义，追补供资项目是在执行委员会核准经费申请之前就实现了其目标的项目。对于投资项目而言，这意味着项目是在停用了消耗臭氧物质之后得到核准的。而这又意味着，在需要执行机构参与之前，已经进行了超标、承包、设备购置、安装和项目移交工作。

27. 执行机构是在编制项目的时候进入这个进程的。该机构利用执行委员会提供的项目编制经费为执行委员会编制项目提案。基金秘书处对经费申请进行审查，以便确定其是否符合执行委员会的准则。由于项目已经完成，在编制项目过程中主要耗费时间的问题，例如技术选择、费用组成部分和停用的数额，都已经知道。这将使得追补供资项目的项目编制与其他项目相比具有更好的成本效益。因此，所提供的项目编制经费应足以使执行机构用来确保销毁使用ODS的设备并安装不使用ODS的设备，从而在向有关国家派出实地考察团来编制项目的同时，也编写出项目完成报告。在这种情况下，执行机构为执行追补供资项目的实际费用可以用项目编制经费来支付，而这种经费不属于机构费用的范围。

28. 然而，各执行机构认为，行政费用是其协调单位在任何一分年度所得到的经费总额的一部分。只要有足够的资金来支付这些协调单位的年度费用，并偿付某些中心支助费用、外地办事处费用以及项目执行费用，那么，机构费用的实际百分比与可以用于支付行政费用的经费总额相比，就显得不是那么重要。例如，在1亿美元的付款额中，1%的机构费用将为执行机构的协调单位带来100万美元的资金。如果付款额是1,000万美元，而机构费率为10%，将同样为执行机构的协调单位带来100万美元的资金，以便用于支付其行政费用。因此，执行机构请求把追补供资项目的机构费用放到为所有行政活动提供的全部支助费用的范围内加以考虑。

C部分:世界银行关于为中国哈龙行业方案第一期活动核准的行政费用的报告（世界银行提交）

基金秘书处的说明:

29. 这项报告是世界银行根据第26/30号决定提交的。秘书处寻求澄清以下问题：中国哈龙行业方案第五节中提到的国内代理执行机构在何种程度上对企业一级的活动进行了日常管理，但是，秘书处在编写本文件时尚未得到答复。谨建议执行委员会在其第二十八次会议上寻求对这个问题作出进一步澄清。

世界银行的报告

30. 根据第26/30号决定的请求，谨在此说明为进行中国哈龙行业停用计划的第一期工作向世界银行提供的行政费用的使用情况。

31. 正如在机构间电话会议上所指出的那样，为了就这个项目提出报告，世界银行采用了顾问在行政费用调查报告中所使用的行政费用定义。我们还假定，在执行第26/41号决定第(f)和(g)段的请求时将同样使用这一定义。

32. 世行在接管这个项目时意识到，有可能降低规模较大而且执行起来不太困难的项目的行政费率，可能是从13%降低到10%。

33. 为本报告的目的，世行将分四个部分进行汇报。第一：财务代理机构的费用；第二：稽核报告；第三：项目的执行情况和监测；第四，协调单位的直接费用。

- a **财务代理机构：**为了执行本项目，为财务代理机构划拨了3%的资金，以供其代表世行进行某些行政工作。已经将这笔资金转交这些机构。
- b **稽核报告：**根据规定进行了稽核，引起的费率为1.16%。
- c **项目的执行和监测：**根据负责行政费用调查的顾问定出的范围进行了项目的执行和监测工作。截至1998年12月，在这个方面花费的行政费用所占百分比为4.45%，其中包括以下活动的费用：进行提供项目管理和技术服务这样的活动；参与项目的设计；由编写执行协定和分包商规定任务范围的合格专家对项目的“行动”进行技术性核查；采用适当的招标和评价机制为核准的项目组建执行小组（其中包括实施机构和顾问）；处理与核准项目有关的契约文件和会计文件；从行政角度监测项目的进度。
- d **协调单位的直接费用：**其余1.39%的费用被用于支付其他合格的行政费用，其中包括世行协调单位的费用，下列费用被认为是合格费用：

一. 协调单位的直接费用，其中包括：

— 长期工作人员以及合同工作人员（顾问）的薪金和有关福利；

- 与多边基金活动有关的差旅费，包括对项目进行行政监测的差旅费；
- 办公室费用，包括根据可利用空间所占比例公平分配的经常性费用；
- 根据具体开支确定的设备、办公用品、电讯和一般费用；
- 与协作单位的活动有关的承包服务。

二. 公平分摊的世行中心支助事务费用。这将包括公正和公平地分摊像以下费用这样的中心事务费用：

- 根据工作人员所占比例分摊的人力资源费；
- 根据所引起的交易数量分摊的会计费用；
- 根据协调单位使用的工作终端机所占比例和实际使用的电脑系统分摊的管理信息系统费用；
- 根据引起的交易数量分摊的采购费用和法律事务费用；
- 根据工作人员所占比例分摊的一般性办公和行政事务费用。

三. 协调世行与秘书处所进行的努力。将把其他活动视为行政活动。

- 划；
- 根据各国政府关于各行业的需要和优先事项的来文编制年度业务计划；
 - 编制进度报告；
 - 参与国别办事处进行的项目编制活动；
 - 监测执行情况，包括在出现不应有的拖延和困难的时候对有关国家进行实地访问；
 - 就政策文件和各种问题向多边基金秘书提供意见；
 - 参加执行委员会和秘书处主办的会议；
 - 任何被视为项目的活动，例如编制国别方案、技术援助、培训等等。

34. 世行还想指出，截至1998年12月，在为这个项目提供的1,240万美元的经费总额中，该机构已经支付了10,468,000美元。需要在其中划出一定数额的行政费用，以便使将来的监测和报告活动得到保证。

附件一

执行费用中的标准费用构成部分

以下是关于执行机构行政费用的报告(UNEP/OzL.Pro/ExCom/26/67)第三章的摘录，该章的标题是“行政费用的定义”。

1. 协调单位的直接费用包括：

- 长期工作人员以及合同工作人员（顾问）的薪金和有关福利；
- 与多边基金活动有关的差旅费，对项目进行行政视察时的差旅费；
- 办公室费用，包括根据可利用空间所占份额公平分摊的经常性费用；
- 根据具体开支确定的设备、办公用品、电讯和一般性费用；
- 与协调单位的活动有关的承包服务。

2. 公平分摊的世行中心支助事务费用。这将包括公正和公平地分摊像以下费用这样的中心事务费用：

- 根据工作人员所占比例分摊的人力资源费；
- 根据所引起的交易数量分摊的会计费用；
- 根据协调单位使用的工作终端机数目所占比例和实际使用的电脑系统分摊的管理信息系统费用；
- 根据引起的交易数量分摊的采购费用和法律事务费用；
- 根据工作人员所占比例分摊的一般性办公和行政事务费用。

3. 公平分摊国别办事处或外地办事处的费用。将根据财务活动，即根据多边基金的开支与全部机构开支之间的比率，来公平地在全球范围内进行这种分摊。

4. 辅助执行机构的直接费用，无论实施机构、国家政府、财务中介机构或执行机构通过合同聘请的其他顾问，只要参与了项目的行政工作，都是辅助执行机构。将根据服务合同来确定这些费用，或按与所提供服务的公平价值相当的价格来计算这些费用。这些费用不包括作为项目预算的一部分所核准的费用（例如在工发组织的很多项目中向该机构提供的顾问费用）。

开发计划署的行政费用（1994—1998年）

年度	1998 年		1997 年		1996 年		1995 年		1994 年		共计 (1994-1998 年)	
费用项目	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%
人事费 (薪金和福利)	800,488	2.0%	667,033	2.0%	692,898	2.6%	367,397	1.3%	198,115	3.6%	2,725,931	2.0%
顾问费 (薪金和福利)	151,979	0.4%	105,131	0.3%	42,068	0.2%	15,000	0.1%	400	0.0%	314,578	0.2%
差旅费 (本部人员)	230,441	0.6%	89,840	0.3%	71,495	0.3%	83,837	0.3%	49,461	0.9%	525,074	0.6%
差旅费(顾问)	29,915	0.1%	41,496	0.1%	32,039	0.1%	10,549	0.0%	0	0.0%	113,999	0.1%
办公场地(租金和共同费用)	101,060	0.3%	243,650	0.7%	232,761	0.9%	226,006	0.8%	62,712	1.1%	866,189	0.9%
设备 (电脑及其他)	13,283	0.0%	23,223	0.1%	5,482	0.0%	14,174	0.0%	12,548	0.2%	68,710	0.1%
承包服务 (公司)	32,080	0.1%	3,627	0.0%	11,100	0.0%	2,095	0.0%	0	0.0%	48,902	0.1%
其他费用(用品及其他)	12,579	0.0%	30,639	0.1%	25,039	0.1%	10,271	0.0%	1,246	0.0%	79,774	0.1%
协调单位费用总额	1,371,825	3.4%	1,204,639	3.5%	1,112,882	4.1%	729,329	2.6%	324,482	5.9%	4,743,157	3.5%
偿付国别办事处和本国实施 的费用	1,298,837	3.2%	210,756	0.6%	61,586	0.2%	112,973	0.4%	191,280	3.5%	1,875,432	1.4%
偿付中心事务费用	412,929	1.0%	205,923	0.6%	229,574	0.9%	241,895	0.9%	0	0.0%	1,090,321	0.8%
减去：拨给项目的费用	(50,000)	-0.1%	-52,100	-0.2%	-46,638	-0.2%	0	0.0%	0	0.0%	-148,738	-0.1%
协调单位费用净额	3,033,591	7.6%	1,569,218	4.6%	1,357,404	5.0%	1,084,197	3.8%	515,762	9.3%	7,560,172	5.6%
实施机构(内部) 支助费用	2,296,588	5.7%	2,181,350	6.4%	2,010,207	7.5%	1,877,251	6.6%	309,986	5.6%	8,675,382	6.4%
财务中介机构	-	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
行政费用总额(款额和百分 比)	5,330,179	13.3%	3,750,568	11.0%	3,367,611	12.5%	2,961,448	10.4%	825,748	15.0%	16,235,554	12.0%
项目付款	40,047,907	100.0%	34,177,580	100.0%	26,979,507	100.0%	28,427,496	100.0%	5,516,988	100.0%	135,149,478	100.0%
付款总额	45,378,086		37,928,148		30,347,118		31,388,944		6,342,736		151,385,032	
司库的报告			54,493,213		33,209,390		12,702,044		7,902,432		n/p	
差额			-16,565,065		-2,862,272		18,686,900		-1,559,696		n/p	

环境规划署的行政费用（1994—1998年）

年度	1998 年		1997 年		1996 年		1995 年		1994 年		共计 (1994-1998 年)	
费用项目	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%
人事费 (薪金和福利)	655,035	13.9%	624,079	18.6%	624,007	16.4%	338,443	8.5%	235,387	7.8%	2,476,951	13.1%
顾问费 (薪金和福利)	-	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
差旅费 (本部人员)	45,272	1.0%	47,673	1.4%	21,726	0.6%	29,238	0.7%	25,969	0.9%	169,878	1.2%
差旅费(顾问)	-	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
办公场地(租金和共同费用)	246,165	5.2%	247,595	7.4%	232,320	6.1%	217,366	5.5%	158,278	5.3%	1,101,724	7.8%
设备 (电脑及其他)	55,047	1.2%	50,330	1.5%	384	0.0%	35,770	0.9%	10,948	0.4%	152,479	1.1%
承包服务 (公司)	26,175	0.6%	28,451	0.8%	45,534	1.2%	42,748	1.1%	34,443	1.1%	177,351	1.3%
其他费用(用品及其他)	31,419	0.7%	31,598	0.9%	17,513	0.5%	41,597	1.0%	18,199	0.6%	140,326	1.0%
协调单位费用总额	1,059,113	22.4%	1,029,726	30.6%	941,484	24.7%	705,162	17.7%	483,224	16.1%	4,218,709	22.4%
偿付国别办事处和本国实施的费用	-	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
偿付中心事务费用	-	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	170,935	4.3%	44,361	1.5%	215,296	1.1%
减去：拨给项目的费用	-445,044	-9.4%	-592,661	-17.6%	-446,510	-11.7%	-359,422	-9.0%	-137,524	-4.6%	-1,981,161	-10.5%
协调单位费用净额	614,069	13.0%	437,065	13.0%	494,974	13.0%	516,675	13.0%	390,061	13.0%	2,452,844	13.0%
实施机构(内部) 支助费用	-	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
财务中介机构	-	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
行政费用总额(款额和百分比)	614,069	13.0%	437,065	13.0%	494,974	13.0%	516,675	13.0%	390,061	13.0%	2,452,844	13.0%
项目付款	4,723,613	100.0%	3,362,037	100.0%	3,807,487	100.0%	3,974,114	100.0%	3,000,469	100.0%	18,867,720	100.0%
付款总额	5,337,682		3,799,102		4,302,461		4,490,789		3,390,530		21,320,564	
司库的报告			3,797,090		4,303,410		4,490,750		3,390,529		n/p	
差额			2,012		-949		39		1		n/p	

世界银行的行政费用 (1994—1998年)

年度	1998 年		1997 年		1996 年		1995 年		1994 年		共计(1994-1998 年)	
费用项目	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%	美元	%
人事费 (薪金和福利)	450,101	0.8%	620,000	1.2%	523,000	1.5%	379,000	1.5%	356,100	4.5%	2,328,201	1.3%
顾问费 (薪金和福利)	370,639	0.7%	200,000	0.4%	277,000	0.8%	363,100	1.4%	512,900	6.4%	1,723,639	1.0%
差旅费 (本部人员)	61,869	0.1%	85,530	0.2%	78,863	0.2%	68,616	0.3%	82,728	1.0%	377,606	0.3%
差旅费(顾问)	63,168	0.1%	80,280	0.2%	49,432	0.1%	131,905	0.5%	132,932	1.7%	457,717	0.4%
办公场地(租金和共同费用)	70,000	0.1%	70,000	0.1%	60,000	0.2%	50,000	0.2%	50,000	0.6%	300,000	0.3%
设备 (电脑及其他)	-	0.0%	-	0.0%	-	0.0%	-	0.0%	-	0.0%	0	0.0%
承包服务 (公司)	63,689	0.1%	116,809	0.2%	-	0.0%	99,550	0.4%	-	0.0%	280,048	0.2%
其他费用(用品及其他)	130,928	0.2%	145,442	0.3%	127,147	0.4%	311,028	1.2%	10,901	0.1%	725,446	0.6%
协调单位费用总额	1,210,394	2.1%	1,318,061	2.6%	1,115,442	3.1%	1,403,199	5.4%	1,145,561	14.4%	6,192,657	3.5%
偿付国别办事处和本国实施的费用	2,973,742	5.2%	2,885,025	5.8%	2,577,652	7.2%	3,304,315	12.7%	2,910,795	36.5%	14,651,529	8.3%
偿付中心事务费用	376,400	0.7%	205,880	0.4%	151,993	0.4%	322,451	1.2%	100,637	1.3%	1,157,361	0.7%
减去: 拨给项目的费用		0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
协调单位费用净额	4,560,536	8.0%	4,408,966	8.8%	3,845,087	10.7%	5,029,965	19.4%	4,156,993	52.1%	22,001,547	12.5%
实施机构(内部) 支助费用		0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
财务中介机构	1,709,498	3.0%	1,497,100	3.0%	1,075,137	3.0%	778,575	3.0%	239,409	3.0%	5,299,719	3.0%
行政费用总额(款额和百分比)	6,270,034	11.0%	5,906,066	11.8%	4,920,224	13.7%	5,808,540	22.4%	4,396,402	55.1%	27,301,266	15.5%
项目付款	56,983,255	100.0%	49,903,319	100.0%	35,837,888	100.0%	25,952,499	100.0%	7,980,301	100.0%	176,657,262	100.0%
付款总额	63,253,289		55,809,385		40,758,112		31,761,039		12,376,703		203,958,528	
司库的报告	n/p		55,809,387		40,457,112		31,686,039		12,376,703		n/p	
差额	n/p		-2		301,000		75,000		0		n/p	
