



Distr.: General
6 June 2018



联合国
环境规划署

Chinese
Original: English

关于消耗臭氧层物质的蒙特利尔议定书

缔约方第三十次会议

2018年11月5日至9日，基多

预备会议临时议程**项目3

蒙特利尔议定书信托基金的预算以及财务报告

维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金 2017 财政年度财务报告

秘书处的说明

一、 导言

1. 本说明所载资料以往习惯是在秘书处关于特定年份核定预算的拟议修订和后续两年拟议预算的说明的增编中提交。
2. 本说明汇总了 2017 年财政年度的相关财务信息，情况如下：
 - (a) 第二节介绍了保护臭氧层维也纳公约信托基金和关于消耗臭氧层物质的蒙特利尔议定书信托基金的核证财务报表，并介绍了这两个信托基金的现金结存以及准备金¹和基金结余²；
 - (b) 第三节介绍了支持臭氧秘书处活动专用捐款的核证财务报表，按捐款方和用途分列的专用捐款清单载于本说明附件四；
 - (c) 第四节阐述了维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金的预算执行情况报告（载于本说明附件五），并介绍了预算使用方面的信息。
3. 本说明应结合蒙特利尔议定书信托基金 2018 年核定预算的拟议修订及 2019 年和 2020 年拟议预算（UNEP/OzL.Pro.30/4）以及截至 2018 年 4 月 30 日维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金的 2018 财政年度指示性财务报告（UNEP/OzL.Pro.WG.1/40/INF/1）一同阅读。

* 由于技术原因于 2018 年 8 月 17 日重发。

** UNEP/OzL.Pro.30/1。

¹ 准备金相当于拟议预算的 15%，以现金形式预留，用以在基金关闭时支付最后债务。

² 基金结余的数额为资产总额减去负债总额。它包括现金、未缴捐款和其他应计资产与负债。

4. 2017年12月31日终了年度的最新的联合国环境规划署基金财务报告和已审计财务报表以及审计委员会报告，将可通过以下链接查询：
<http://www.un.org/en/auditors/board/auditors-reports.shtml>。
5. 本报告案文和表格中提及的金额均指美元，除非另有说明。

二、 维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金的核证财务报表

6. 附件一载有维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金 2017 财政年度的核证财务报表。
7. 在维也纳公约缔约方大会第十一次会议暨蒙特利尔议定书缔约方第二十九次会议上通过的第 XI/3 号决定第 12 段和第 XXIX/24 号决定第 11 段中，缔约方请秘书处在这两个信托基金未来的财务报告中“准备金和基金结余总额”项下，除了尚未收到的捐款数额外，标明库存现金数额。

准备金、基金结余和现金结存

1. 维也纳公约信托基金

8. 2017 年末准备金和基金结余共计 1 828 107 美元。附件二表 1 载有 2010 年至 2020 年准备金和基金结余的逐年变化情况，其中 2018 年至 2020 年为预测数据。
9. 2017 年末现金结存为 1 461 341 美元。附件二图 1 载有 2007 年至 2020 年现金结存的逐年变化情况，其中 2018 年至 2020 年为预测数据。
10. 在维也纳公约信托基金 2017 年核定预算的拟议修订及 2018 年、2019 年和 2020 年拟议预算（UNEP/OzL.Conv.11/4）中，预计 2017 年末现金结存 860 855 美元，但实际余额为 1 461 341 美元。实际数额与预测数额不同，主要原因是：
- (a) 预算利用率为 74%（见下文第 23 段）；
 - (b) 由于若干国家缴纳了前几年的未缴捐款，收到的捐款数额比预测数额 603 000 美元多 201 864 美元。2017 年已收捐款总额为 804 864 美元，其中 395 524 美元是前几年的捐款，2017 年捐款为 405 146 美元，2018 年为 4 194 美元。
11. 截至 2017 年 12 月 31 日维也纳公约信托基金的未缴捐款余额为 639 771 美元。

2. 蒙特利尔议定书信托基金

12. 2017 年末准备金和基金结余共计 7 944 967 美元。附件二表 2 载有 2010 年至 2018 年准备金和基金结余的逐年变化情况，其中 2018 年为预测数据。
13. 2017 年末现金结存为 5 296 701 美元。附件二图 2 载有 2010 年至 2018 年现金结存的逐年变化情况，其中 2018 年为预测数据。
14. 在蒙特利尔议定书信托基金 2017 年核定预算的拟议修订及 2018 年和 2019 年拟议预算（UNEP/OzL.Pro.29/4）中，预计 2017 年末现金结存 2 473 763 美元，但实际余额为 5 296 701 美元。实际数额与预测数额不同，主要原因是：
- (a) 预算利用率为 65%（见下文第 24 段）；
 - (b) 由于若干国家缴纳了前几年的未缴捐款，收到的捐款数额比预测数额 5 097 032 美元多 951 957 美元。2017 年已收捐款总额为 6 048 989 美元，其中 2 695 303 美元是前几年的捐款，2017 年捐款为 3 334 687 美元，2018 年为 18 999 美元。

15. 截至 2017 年 12 月 31 日蒙特利尔议定书信托基金的未缴捐款余额为 2 985 285 美元。

16. 秘书处对缔约方在向这两个信托基金支付欠款方面所作努力表示衷心感谢和赞赏。

三、支持臭氧秘书处活动专用捐款的核证财务报表

17. 本说明附件三载有支持臭氧秘书处活动专用捐款的 2017 财政年度核证财务报表。

18. 秘书处衷心感谢各缔约方在 2017 年为支持臭氧秘书处活动而缴纳的专用捐款并承认其重要性。专用捐款的细目载于附件四。

19. 已收捐款总额为 659 961 美元，其中 187 321 美元用于支持维也纳公约缔约方大会第十一次会议暨蒙特利尔议定书缔约方第二十九次会议的东道国会议组织费用，103 120 美元用于支持按第 5 条第 1 款行事的缔约方（第 5 条缔约方）与会代表参加蒙特利尔议定书各会议的差旅费，186 766 美元用于支持评估小组的工作，182 754 美元用于《蒙特利尔议定书》第三十周年公众意识宣传运动和国际臭氧日庆祝活动，并部分支持了有关安全标准的讲习班的组织工作。

四、维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金的预算执行情况报告

20. 附件五展示了维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金 2017 财政年度预算执行情况报告，涵盖与核定预算对照的所有实际支出和承付款。

21. 在维也纳公约缔约方大会第十一次会议暨蒙特利尔议定书缔约方第二十九次会议上通过的第 XI/3 号决定第 1 段和第 XXIX/24 号决定第 1 段中，缔约方请秘书处将加拿大缴纳的名为“用于蒙特利尔议定书缔约方第二十九次会议和维也纳公约缔约方大会第十一次会议联合会议组织事项的捐款”的款项 50% 分配给维也纳公约信托基金，另 50% 分配给蒙特利尔议定书信托基金。实际收到的捐款为 187 321 美元。秘书处确认，该款项已按要求进行分配。

22. 2017 年方案支助费用的预算拨款为 622 000 美元，其中包括 136 656 美元的超额拨款，原因是企业资源规划系统“团结”系统犯了技术错误，使用了 16% 的平均实际费率来计算信托基金的方案支助费用，而不是既定的 13%。这一拨款的使用数额为 517 810 美元（占 83%）。该预算拨款用于工作人员费用的数额为 497 969 美元。

23. 维也纳公约信托基金预算利用率为 74%，主要是由于：

(a) 工作人员费用节省 105 744 美元，主要原因是行政工作人员员额由联合国环境规划署方案支助费用预算拨款提供。如第 22 段所述，2017 年方案支助费用的拨款比往常高，可以用来支付更多的行政工作人员费用；

(b) 维也纳公约缔约方大会第十一次会议暨蒙特利尔议定书缔约方第二十九次会议的会议费用节省 100 377 美元，主要原因是加拿大政府为主办这次会议提供了捐款，同时还有其他业务费用节余。

24. 蒙特利尔议定书信托基金预算利用率为 65%，主要是由于：

(a) 工作人员费用节省 444 945 美元，主要原因是行政工作人员费用由联合国环境规划署方案支助费用预算拨款提供，如第 22 段所述，这项预算拨款比往常高；

(b) 蒙特利尔议定书缔约方不限成员名额工作组第三十九次会议的会议组织费用节省 46 293 美元。预算数额 676 000 美元计划用于一次为期五天的不限成员名额工作组会议，而 2017 年 7 月召开的是为期一天的不提供口译和报告撰写服务的讲习班，以及为期四天的不限成员名额工作组会议；

(c) 维也纳公约缔约方大会第十一次会议暨蒙特利尔议定书缔约方第二十九次会议的会议费用节省 89 961 美元，主要原因是加拿大政府为主办这次会议提供了捐款；


(d) 来自第 5 条缔约方的蒙特利尔议定书会议与会者差旅费节省 371 971 美元，原因是收到了来自芬兰、挪威和瑞典的专用资金。此外，欧洲联盟在 2016 年捐款 130 200 欧元，以支持发展中国家在氢氟碳化物方面的工作；然而，这些资金是在 2017 年投入使用；

(e) 国际臭氧日活动节余 90 000 美元，原因是收到了加拿大政府为该活动提供的专用资金（见附件四），另外还有其它业务费用节余。


附件一

维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金 2017 财政年度核证财务报表

A. 维也纳公约信托基金的核证财务报表

Trust Fund for the Vienna Convention for the Protection of the Ozone Layer (Fund code:VCL)	
I. Interim Statement of Financial Performance for the year ended 31 December 2017 (United States Dollars)	
Total 2017	
Revenue	
Assessed Contributions	603,000
Other Revenue	2,378
Investment Revenue	17,453
Total Revenue	622,831
Expenses	
Employee salaries allowances and benefits	448,509
Non-employee compensation and allowances	894
Grants and other transfers	(3,170)
Supplies and consumables	718
Travel	83,150
Other operating expenses	137,851
Programme support expenses	94,115
Total expenses	762,067
Surplus/(deficit) for the period	(139,236)
II. Interim Statement of Financial Position as at 31 December 2017 (United States Dollars)	
Total 2017	
Current Assets	
Cash and Cash equivalents	115,062
Investments	1,024,656
Assessed contributions receivable	376,189
Advance Transfers	9,924
Other assets	30,199
Total Current Assets	1,556,030
Non-Current Assets	
Investments	321,623
Total Non-Current Assets	321,623
Total Assets	1,877,653
Current Liabilities	
Accounts payable and accrued liabilities	18,488
Advance receipts	12,652
Employee benefits liabilities	18,406
Total Current Liabilities	49,546
Non Current Liabilities	
	-
Total Liabilities	49,546
Net of Total Assets and Total Liabilities	1,828,107
Net Assets:	
Accumulated surpluses/ (deficits) - unrestricted	1,709,882
Reserves	118,225
Total Net Assets	1,828,107
III. Interim Statement of Changes in Net Assets for the year ended 31 December 2017 (United States Dollars)	
Total 2017	
Net Assets at the Beginning of the Period	1,967,343
Surplus/(deficit) for the period	(139,236)
Total Net Assets at the End of the Period	1,828,107
 Annette Waiveri ACCOUNTS SECTION Chief Budget and Financial ACCOUNTS SECTION Management Service BUDGET AND FINANCIAL MANAGEMENT SERVICE, UNON	
30/04/2018	

B. 蒙特利尔议定书信托基金的核证财务报表

Trust Fund for the Montreal Protocol on Substances that Deplete the Ozone Layer (Fund code:MPL)	
I. Interim Statement of Financial Performance for the year ended 31 December 2017 (United States Dollars)	
	Total 2017
Revenue	
Assessed Contributions	5,756,633
Other Revenue	3,430
Investment Revenue	23,280
Total Revenue	5,783,343
Expenses	
Employee salaries allowances and benefits	1,027,843
Non-employee compensation and allowances	91,367
Grants and other transfers	35,000
Supplies and consumables	1,930
Travel	597,411
Other operating expenses	25,308
Other expenses	1,613
Programme support expenses	231,484
Total expenses	2,011,956
Surplus/(deficit) for the period	3,771,387
II. Interim Statement of Financial Position as at 31 December 2017 (United States Dollars)	
	Total 2017
Current Assets	
Cash and Cash equivalents	417,201
Investments	3,713,797
Assessed contributions receivable	2,672,633
Other receivables	13,540
Advance Transfers	7,750
Other assets	63,229
Total Current Assets	6,888,150
Non-Current Assets	
Investments	1,165,703
Total Non-Current Assets	1,165,703
Total Assets	8,053,853
Current Liabilities	
Accounts payable and accrued liabilities	75,515
Advance receipts	19,071
Employee benefits liabilities	14,300
Total Current Liabilities	108,886
Non Current Liabilities	
Total Liabilities	108,886
Net of Total Assets and Total Liabilities	7,944,967
Net Assets:	
Accumulated surpluses/ (deficits) - unrestricted	6,929,143
Reserves	1,015,824
Total Net Assets	7,944,967
III. Interim Statement of Changes in Net Assets for the year ended 31 December 2017 (United States Dollars)	
	Total 2017
Net Assets at the Beginning of the Period	4,173,580
Surplus/(deficit) for the period	3,771,387
Total Net Assets at the End of the Period	7,944,967
 Annette Waweru Chief, ACCOUNTS SECTION Budget and Financial Management Service BUDGET AND FINANCIAL MANAGEMENT SERVICE, UNDOH	
	30/04/2018

附件二

维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金 准备金、基金结余和现金结存的逐年变化情况

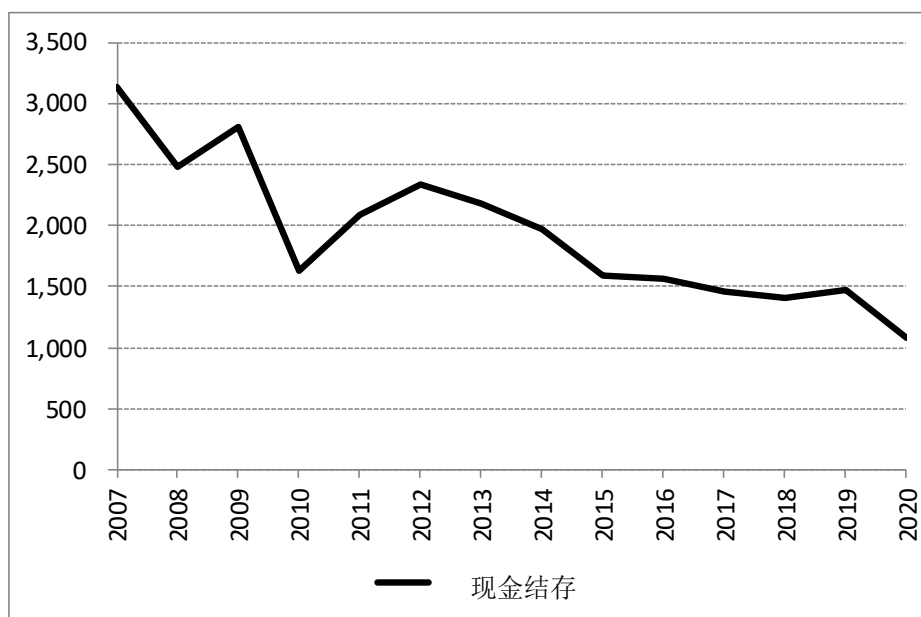
表 1

维也纳公约信托基金 2010 年至 2020 年准备金和基金结余的逐年变化情况
(千美元)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	UNSAS	UNSAS	UNSAS	UNSAS	IPSAS	IPSAS	IPSAS	IPSAS	IPSAS	IPSAS	IPSAS
	实际	实际	实际	实际	实际	实际	实际	实际	预测	预测	预测
累积盈余 – 年初	3 092	3 085	2 526	2 779	3 016	2 007	1 879	1 861	1 710	1 655	1 717
IPSAS 调整	—	—	—	—	(384)	—	—	—	—	—	—
预期捐款	603	605	603	603	603	603	603	603	733	863	986
利息/杂项收入	40	36	145	15	29	5	12	20	—	—	—
支出	(650)	(1 199)	(492)	(515)	(1 151)	(736)	(633)	(762)	(788)	(801)	(1 370)
准备金/基金 结余调整	—	—	(3)	134	—	—	—	(12)	—	—	—
基金结余 – 期末	3 085	2 527	2 779	3 016	2 113	1 879	1 861	1 710	1 655	1 717	1 333
法定财政准备金 (拟议预算的 15%)	—	—	—	—	—	106	106	118	118	118	118
准备金和 基金结余	3 085	2 527	2 779	3 016	2 113	1 985	1 967	1 828	1 773	1 835	1 451

图 1

维也纳公约信托基金 2007 年至 2020 年现金结存的逐年变化情况
(千美元)



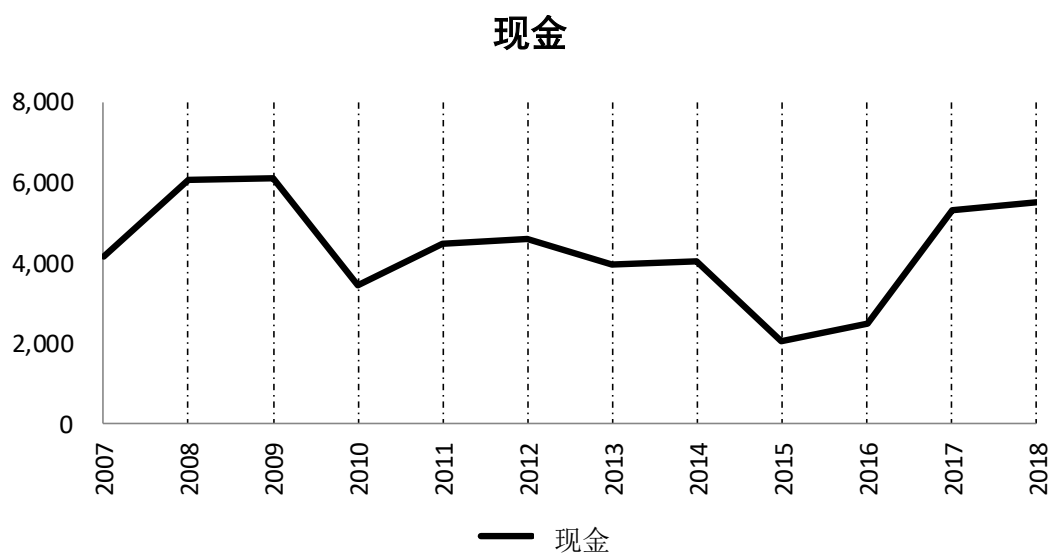
年份	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
现金结存	3 134	2 475	2 810	1 624	2 090	2 330	2 177	1 964	1 593	1 567	1 461	1 406	1 468	1 084

表 2

蒙特利尔议定书信托基金 2010 年至 2018 年准备金和基金结余的逐年变化情况
(千美元)

蒙特利尔议定书 信托基金	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	UNASAS 实际	UNASAS 实际	UNASAS 实际	UNASAS 实际	IPSAS 实际	IPSAS 实际	IPSAS 实际	IPSAS 实际	IPSAS 预测
累积盈余：年初	7 421	7 217	7 230	7 058	7 531	5 603	3 943	3 159	6 930
IPSAS 调整	—	—	—	—	(1 469)	—	—	—	—
捐款	4 277	4 277	4 277	4 277	4 277	4 277	4 277	5 757	5 546
利息/杂项收入	142	55	51	16	47	6	18	26	26
支出	(4 623)	(4 319)	(4 500)	(4 198)	(4 783)	(5 665)	(5 019)	(2,012)	(5 327)
准备金/基金结余调整	—	—	—	378	—	(278)	(60)	—	—
基金结余：期末	7 217	7 230	7 058	7 531	5 603	3 943	3 159	6,930	7 175
法定财政准备金（预算 的 15%）	678	678	678	678	678	955	1 015	1,015	832
准备金和基金结余	7 895	7 908	7 736	8 209	6 281	4 898	4 174	7 945	8 007


图 2
蒙特利尔议定书信托基金 2007 年至 2018 年现金结存的逐年变化情况
(千美元)



年份	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018 预测
现金	4 147	6 053	6 107	3 463	4 491	4 595	3 956	4 028	2 057	2 487	5 297	5 516

附件三

支持臭氧秘书处活动专用捐款的 2017 财政年度核证财务报表

Support of the Activities of the OZONE Secretariat (Fund code:QOL)	
I. Interim Statement of Financial Performance for the year ended 31 December 2017 (United States Dollars)	
Total 2017	
Revenue	
Voluntary Contributions	1,073,798
Investment Revenue	8,081
Total Revenue	1,081,879
Expenses	
Employee salaries allowances and benefits	80,806
Non-employee compensation and allowances	147,058
Grants and other transfers	128,126
Travel	233,708
Other operating expenses	290,355
Programme support expenses	64,426
Total expenses	944,479
Surplus/(deficit) for the period	137,400
II. Interim Statement of Financial Position as at 31 December 2017 (United States Dollars)	
Total 2017	
Current Assets	
Cash and Cash equivalents	18,096
Investments	161,150
Voluntary contributions receivable	251,372
Other assets	1,944
Total Current Assets	432,562
Non-Current Assets	
Investments	50,583
Total Non-Current Assets	50,583
Total Assets	483,145
Current Liabilities	
Accounts payable and accrued liabilities	95,872
Employee benefits liabilities	42
Other liabilities	138,824
Total Current Liabilities	234,738
Non Current Liabilities	
	-
Total Liabilities	234,738
Net of Total Assets and Total Liabilities	248,407
Net Assets:	
Accumulated surpluses/ (deficits) - unrestricted	248,407
Total Net Assets	248,407
III. Interim Statement of Changes in Net Assets for the year ended 31 December 2017 (United States Dollars)	
Total 2017	
Net Assets at the Beginning of the Period	111,007
Surplus/(deficit) for the period	137,400
Total Net Assets at the End of the Period	248,407
 United Nations Nairobi ACCOUNTS SECTION Budget ACCOUNTS SECTION BUDGET AND FINANCIAL MANAGEMENT SERVICE, UNON	
30/04/2018	

附件四

按用途和捐助方分列的 2017 年收到的支持臭氧秘书处活动
专用捐款¹

		国家	货币	数额	美元等值
1	支持蒙特利尔议定书会议组织	加拿大	加拿大元	237 940	187 321
2	支持第 5 条缔约方（最不发达国家）出席蒙特利尔议定书会议	芬兰	欧元	15 000	17 065
		瑞典	瑞典克郎	500 000	61 450
		挪威	挪威克朗	200 000	24 605
		小计：			103 120
3	支持蒙特利尔议定书各评估小组的工作。2016-2018 年期间第二批赠款合计 600 000 欧元	欧洲联盟	欧元	175 000	186 766
4	蒙特利尔议定书下的自愿捐款	加拿大	加拿大元	246 340	182 754
共计					659 961

¹ 编写本报告的目的是记录在 2017 年实际收到的现金。报告是依据修正的收付实现制会计方法编写的，而公开发表的财务报表是根据国际公共部门会计准则采用权责发生制编写的。附件一和附件三所载的两份报告所述总收入之间存在差异，原因就是采用了两种不同的会计方法。

附件五

截至 2017 年 12 月 31 日维也纳公约信托基金和蒙特利尔议定书信托基金的预算执行情况报告¹

		维也纳公约信托基金		蒙特利尔议定书信托基金	
		2017 年 核定预算	截至 2017 年 12 月 31 日的 实际支出	2017 年 核定预算	截至 2017 年 12 月 31 日的 实际支出
工作人员和会议服务					
专业及以上职类					
1000	雇员薪金、津贴和福利	555 875	450 131	1 483 072	1 038 127
1200	顾问	—	—	85 000	48 330
会议费用					
1321	会议事务费用 – 不限成员名额工作组会议（不限成员名额工作组第 39 次会议，2017 年 7 月，曼谷）	—	—	676 000	629 707
1322	会议事务费用 – 预备会议和缔约方会议（维也纳公约缔约方大会第十一次会议暨蒙特利尔议定书缔约方第二十九次会议，2017 年 11 月，蒙特利尔）	252 000	151 623	275 000	185 039
1323	来自第 5 条缔约方的评估小组成员的通讯费用和评估小组会议的组织费用	—	—	70 000	44 255
1324	会议事务费用 – 维也纳公约缔约方大会第十次会议主席团会议（2017 年 3 月和 11 月，日内瓦和蒙特利尔），蒙特利尔议定书缔约方第二十八次会议主席团会议（2017 年 11 月，蒙特利尔）	20 000	20 000	25 000	25 000
1325	会议事务费用 – 履行委员会第 58 次和第 59 次会议（2017 年 7 月，曼谷；2017 年 11 月，蒙特利尔）	—	—	125 000	65 000
1326	会议事务费用 – 蒙特利尔议定书非正式磋商会议	—	—	10 000	—
1327	会议事务费用 – 臭氧研究管理人员第 10 次会议	15 000	9 214	—	—
1328	保护臭氧层推广活动	10 000	—	—	—
5401	招待费	10 000	—	25 000	15 000
小计		307 000	180 837	1 206 000	964 001

¹ 编写预算执行情况报告的目的是比较报告期间的核定预算与支出。报告是依据修正的收付实现制会计方法编写的，而公开发表的财务报表是根据国际公共部门会计准则采用权责发生制编写的。附件一和附件四所载的两份报告所述支出总额之间存在差异，原因就是采用了两种不同的会计方法。

		维也纳公约信托基金		蒙特利尔议定书信托基金	
		2017年 核定预算	截至2017年 12月31日的 实际支出	2017年 核定预算	截至2017年 12月31日的 实际支出
第5条缔约方和专家差旅					
3301	第5条缔约方成员差旅 – 评估小组会议	–	–	400 000	266 975
3302	第5条缔约方差旅 – 预备会议和缔约方会议（维也纳公约缔约方大会第十一次会议暨蒙特利尔议定书缔约方第二十九次会议，2017年11月，蒙特利尔）	–	–	375 000	183 920
3303	第5条缔约方差旅 – 不限成员名额工作组会议（不限成员名额工作组第39次会议，2017年7月，曼谷）	–	–	325 000	214 370
3304	第5条缔约方差旅 – 主席团会议：维也纳公约缔约方大会第十次会议主席团会议（2017年3月和11月，日内瓦和蒙特利尔），蒙特利尔议定书缔约方第二十八次会议主席团会议（2017年11月，蒙特利尔）	20 000	13 257	20 000	7 337
3305	第5条缔约方差旅 – 履行委员会第58次和第59次会议（2017年7月，曼谷；2017年11月，蒙特利尔）	–	–	125 000	67 432
3306	第5条缔约方差旅 – 非正式会议磋商	–	–	10 000	–
3307	第5条缔约方差旅 – 臭氧研究管理人员第10次会议	150 000	135 496	–	–
小计：第5条缔约方和专家差旅		170 000	148 753	1 255 000	740 035
公务差旅					
1601	工作人员公务差旅	30 000	24 160	210 000	162 712
1602	会议事务处工作人员公务差旅			15 000	4 753
小计		30 000	24 160	225 000	167 465
其他业务费用					
4100	消耗性设备	8 000	167	18 000	1 783
4200	非消耗性设备	10 000	4 245	25 000	–
4300	办公场地租金	17 500	17 500	41 870	25 461
5100	设备的使用和维修	7 500	7 575	20 000	15 475
5200	报告费用	12 500	809	75 000	68 897
5300	杂项	40 000	34 109	120 000	37 432
小计：其他业务费用		95 500	64 404	299 870	149 047
直接费用合计		1 158 375	868 285	4 553 942	3 107 005
方案支助费 ^a		150 589	94 115	592 012	231 484
总计		1 308 964	962 400	5 145 954	3 338 489

	维也纳公约信托基金		蒙特利尔议定书信托基金	
	2017 年 核定预算	截至 2017 年 12 月 31 日的 实际支出	2017 年 核定预算	截至 2017 年 12 月 31 日的 实际支出
预算利用率		74%		65%

^a 方案支助费用的实际支出低于 13%，是因为 2017 年的超额拨款得到了纠正（见第 22 段），但 2018 年分配给臭氧秘书处方案支助费用预算的收入为总预算的 13%。