



Europäische Beobachtungsstelle
für Drogen und Drogensucht

EBDD JAHRESABSCHLUSS

HAUSHALTSJAHR 2006

Rua da Cruz de Santa Apolónia, 23-25
1149-045 Lissabon, Portugal

Präambel

Gemäß Artikel 76 der für die EBDD (Europäische Beobachtungsstelle für Drogen und Drogensucht) geltenden Finanzregelung umfassen die Jahresrechnungen der EBDD: „Die Jahresabschlüsse der EBDD und die Übersichten über den Haushaltsvollzug der EBDD. Den Rechnungen der EBDD wird ein Bericht über die Haushaltsführung und das Finanzmanagement des betreffenden Haushaltsjahres beigefügt.“

Daher ist dieses Dokument folgendermaßen gegliedert:

RECHNUNGEN DER EBDD 2006

A. Jahresabschluss EBDD	Seite 3
A.1 Bilanz		
A.2 Übersicht über das wirtschaftliche Ergebnis		
A.3 Cashflow-Tabelle		
A.4 Anhänge zur Bilanz		
B. Übersicht über den Haushaltsvollzug der EBDD	Seite 11
B.1 Haushaltsergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2006		
Anhang zu den Rechnungen der EBDD 2006		
Bericht über die Haushaltsführung und das Finanzmanagement des Haushaltsjahres 2006....		Seite 13

A. Jahresabschluss der EBDD

A.1 Bilanz: Aktiva

	31.12.2006	31.12.2005	Änderung
AKTIVA			
A. LANGFRISTIGE FORDERUNGEN			
Immaterielle Anlagewerte	374.168,13	55.992,20	318.175,93
Sachanlagen	2.809.014,66	2.932.787,91	-123.773,25
Grundstücke und Gebäude	2.538.920,13	2.630.287,85	-91.367,72
Technische Anlagen und Ausrüstung	14.196,54	4.241,04	9.955,50
DV-Geräte	247.156,18	283.253,44	-36.097,26
Mobiliar und Fuhrpark	8.741,81	15.005,58	-6.263,77
Sonstiges Inventar und sonstige Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Leasing	0,00	0,00	0,00
Sachanlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
Investitionen	0,00	0,00	0,00
Garantiefonds			0,00
Anteile an assoziierten Unternehmen			0,00
Anteile an Joint Ventures			0,00
Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00
Darlehen	0,00	0,00	0,00
Darlehen aus Haushaltsmitteln	0,00	0,00	0,00
Darlehen aus Anleihemitteln	0,00	0,00	0,00
Langfristige Vorfinanzierung	0,00	0,00	0,00
Langfristige Vorfinanzierung	0,00	0,00	0,00
Langfristige Vorfinanzierung mit konsolidierten EG-Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Langfristige Forderungen	0,00	8.100,00	-8.100,00
Langfristige Forderungen	0,00	8.100,00	-8.100,00
Langfristige Forderungen mit konsolidierten EG-Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
LANGFRISTIGE FORDERUNGEN - INSGESAMT	3.183.182,79	2.996.880,11	186.302,68
B. LAUFENDE FORDERUNGEN			
Lagerbestand	0,00	0,00	0,00
Kurzfristige Vorfinanzierung	0,00	0,00	0,00
Kurzfristige Vorfinanzierung	0,00	0,00	0,00
Kurzfristige Vorfinanzierung mit konsolidierten EG-Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Kurzfristige Forderungen	415.721,17	216.760,21	198.960,96
Laufende Forderungen	283.612,69	184.354,18	99.258,51
Langfristige Forderungen, die innerhalb eines Jahres fällig werden			0,00
Verschiedene Forderungen	32.148,80	3.227,44	28.921,36
Sonstige	99.959,68	29.178,59	70.781,09
Rechnungsabgrenzungsposten			0,00
Transitorische Aktiva	99.959,68	29.178,59	70.781,09
Rechnungsabgrenzungsposten mit konsolidierten EG-Einrichtungen	0,00		0,00
Kurzfristige Forderungen mit konsolidierten EG-Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Kurzfristige Investitionen	0,00	0,00	0,00
Kassenmittel und Kassenmitteläquivalente	1.881.095,07	3.004.823,72	-1.123.728,65
LAUFENDE FORDERUNGEN - INSGESAMT	2.296.816,24	3.221.583,93	-924.767,69
GESAMT	5.479.999,03	6.218.464,04	-738.465,01

A.1 (Fortsetzung) Bilanz: Passiva

	31.12.2006	31.12.2005	Änderung
PASSIVA			
A. KAPITAL	2.487.890,30	2.872.481,28	-384.590,98
Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Akkumulierte Überschüsse/Defizite	2.872.481,28	4.296.313,89	-1.423.832,61
Wirtschaftliches Ergebnis des Haushaltsjahres - Gewinn+/Verlust-	-384.590,98	-1.423.832,61	1.039.241,63
			0,00
B. Minderheitsanteile			0,00
			0,00
C. LANGFRISTIGE VERBINDLICHKEITEN	0,00	0,00	0,00
Leistungen zugunsten der Bediensteten	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Risiken und Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Finanzielle Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Anleihen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten für Handelszwecke	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten mit konsolidierten EG-Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Von konsolidierten EG-Einrichtungen erhaltene Vorauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten von konsolidierten EG-Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
LANGFRISTIGE VERBINDLICHKEITEN - INSGESAMT	2.487.890,30	2.872.481,28	-384.590,98
			0,00
D. LAUFENDE VERBINDLICHKEITEN	2.992.108,73	3.345.982,76	-353.874,03
Leistungen zugunsten der Bediensteten	148.996,50	115.124,51	33.871,99
Finanzielle Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Anleihen, die im laufenden Jahr fällig werden	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten für Handelszwecke, die im laufenden Jahr fällig werden	0,00	0,00	0,00
Sonstige laufende finanzielle Verbindlichkeiten			0,00
Verpflichtungen	2.843.112,23	3.230.858,25	-387.746,02
Laufende Verpflichtungen	199.880,46	193.848,42	6.032,04
Langfristige Verbindlichkeiten, die im laufenden Jahr fällig werden	0,00	0,00	0,00
Verschiedene Verpflichtungen	51.497,45	13.823,35	37.674,10
Sonstige	1.568.968,59	1.467.409,36	101.559,23
Rechnungsabgrenzungsposten	1.518.023,63	1.467.409,36	50.614,27
Transitorische Passiva			0,00
Rechnungsabgrenzungsposten mit konsolidierten EG-Einrichtungen	50.944,96		50.944,96
Verpflichtungen gegenüber konsolidierten EG-Einrichtungen	1.022.765,73	1.555.777,12	-533.011,39
Von konsolidierten EG-Einrichtungen erhaltene Vorauszahlungen	953.254,57	1.416.730,76	-463.476,19
Andere Verpflichtungen gegenüber konsolidierten EG-Einrichtungen	69.511,16	139.046,36	-69.535,20
LAUFENDE VERBINDLICHKEITEN - INSGESAMT	2.992.108,73	3.345.982,76	-353.874,03
			0,00
GESAMT	5.479.999,03	6.218.464,04	-738.465,01

A.2. Übersicht über das wirtschaftliche Ergebnis

	2006	2005
BNE-Eigenmittel	0,00	0,00
MwSt-Eigenmittel	0,00	0,00
Traditionelle Eigenmittel	0,00	0,00
Von der Kommission an andere Einrichtungen überwiesene Mittel	0,00	0,00
Beiträge der EFTA-Länder, die dem EWR angehören	0,00	0,00
Geldbußen	0,00	0,00
Rückerstattung von Ausgaben	93.190,96	84.961,17
Einnahmen aus Verwaltungstätigkeiten	1.465.283,32	226.978,32
Sonstige operative Einnahmen	11.929.441,64	10.591.524,38
OPERATIVE EINNAHMEN - INSGESAMT	13.487.915,92	10.903.463,87
Verwaltungsausgaben	-9.227.176,38	-8.111.588,73
Personalausgaben	-6.566.308,26	-5.842.548,79
Ausgaben im Zusammenhang mit Anlagen	-291.456,12	-411.214,14
Sonstige Verwaltungsausgaben	-2.369.412,00	-1.857.825,80
Operative Ausgaben	-4.629.460,92	-4.181.330,92
Zentrale Direkte Mittelverwaltung	0,00	0,00
Zentrale Indirekte Mittelverwaltung	0,00	0,00
Dezentrale Mittelverwaltung	0,00	0,00
Geteilte Mittelverwaltung	0,00	0,00
Gemeinsame Mittelverwaltung	0,00	0,00
Sonstige operative Ausgaben	-4.629.460,92	-4.181.330,92
VERWALTUNGS UND OPERATIVE AUSGABEN - INSGESAMT	-13.856.637,30	-12.292.919,65
ÜBERSCHUSS/(DEFIZIT) AUS OPERATIVEN TÄTIGKEITEN	-368.721,38	-1.389.455,78
Finanzeinnahmen	0,00	0,00
Finanzausgaben	-15.869,60	-34.376,83
Veränderungen bei Pensionen (- Ausgaben, + Einnahmen)		
Unternehmen und Joint Ventures, die nach der Equity-Methode bilanziert werden		
ÜBERSCHUSS/(DEFIZIT) AUS NICHT OPERATIVEN TÄTIGKEITEN	-15.869,60	-34.376,83
ÜBERSCHUSS/(DEFIZIT) AUS HERKOMMLICHEN TÄTIGKEITEN	-384.590,98	-1.423.832,61
Minderheitsanteile		
Außerordentliche Gewinne (+)		
Außerordentliche Verluste (-)		
ÜBERSCHUSS/(DEFIZIT) AUS AUSSERORDENTLICHEN POSTEN	0,00	0,00
WIRTSCHAFTLICHES ERGEBNIS DES HAUSHALTSJAHRES	-384.590,98	-1.423.832,61

A.3. Cashflow-Tabelle (indirekte Methode)

	2006	2005
Cashflows aus operativen Tätigkeiten		
Überschuss/(Defizit) aus operativen Tätigkeiten	-384.590,96	-1.423.832,61
Operative Tätigkeiten		
<i>Anpassungen</i>		
Abschreibung (immaterielle Anlagewerte) +	45.798,24	62.132,62
Abschreibung (Sachanlagen) +	243.524,22	348.977,52
Anstieg/(Verringerung) der Rückstellungen für Risiken und Verbindlichkeiten	33.871,99	-36.863,78
Anstieg/(Verringerung) der Wertminderung für zweifelhafte Forderungen	0,00	
(Anstieg)/Verringerung des Lagerbestandes		
(Anstieg)/Verringerung bei der langfristigen Vorfinanzierung		
(Anstieg)/Verringerung bei der kurzfristigen Vorfinanzierung		365.766,80
(Anstieg)/Verringerung bei den langfristigen Forderungen	8.100,00	
(Anstieg)/Verringerung bei den kurzfristigen Forderungen	-198.960,96	38.687,50
(Anstieg)/Verringerung bei den Forderungen im Zusammenhang mit EG-Einrichtungen		
Anstieg/(Verringerung) bei den sonstigen langfristigen Verbindlichkeiten	0,00	
Anstieg/(Verringerung) bei den Verpflichtungen	145.265,37	783.816,13
Anstieg/(Verringerung) bei den Verbindlichkeiten im Zusammenhang mit EG-Einrichtungen	-533.011,39	-425.249,09
(Gewinne)/Verluste aus dem Verkauf von Eigentum, technischen Anlagen und Ausrüstung		
Netto-Cashflow aus operativen Tätigkeiten	-640.003,51	-296.564,91
Cashflows aus Investitionstätigkeiten		
Erwerb von immateriellen Anlagewerten und Sachanlagen (-)	-483.957,00	-342.342,21
Erträge aus immateriellen Anlagewerten und Sachanlagen (+)	231,86	
Netto-Cashflow aus Investitionstätigkeiten	-483.725,14	-342.342,21
Cashflow aus CECA-spezifischen Transaktionen		
(Anstieg)/Verringerung bei sonstigen Investitionen (281000)		
(Anstieg)/Verringerung bei langfristigen Darlehen (290000)		
(Anstieg)/Verringerung bei kurzfristigen Investitionen (501000)		
Anstieg/(Verringerung) langfristigen finanziellen Verbindlichkeiten (170000)		
Anstieg/(Verringerung) bei kurzfristigen finanziellen Verbindlichkeiten (430000)		
Sonstige CECA		
Netto-Cashflow aus CECA-spezifischen Transaktionen	0,00	0,00
Anstieg/(Verringerung) bei den Leistungen zugunsten der Badenstaaten	0,00	
Netto-Anstieg/(Verringerung) bei Kassenmitteln und Kassenmitteläquivalenten	-1.123.728,66	-638.907,12
Kassenmittel und Kassenmitteläquivalente zu Beginn des Zeitraums	3.004.823,72	3.643.730,84
Kassenmittel und Kassenmitteläquivalente am Ende des Zeitraums	1.881.095,07	3.004.823,72

A.4. Anhänge zur Bilanz:

AKTIVA

1. Immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen

Der Wert der 2006 angeschafften immateriellen Anlagewerte betrug 365 724,17 EUR.

Der Wert des 2006 angeschafften Sachanlagevermögens betrug 118 232,83 EUR.

Der Wert des gesamten 2006 angeschafften Anlagevermögens betrug 483 957 EUR.

Der Gesamtwert der Abschreibungen des Anlagevermögens zum Jahresende belief sich auf 291 456,12 EUR.

Aufgrund einer umfassenden Prüfung während der Abstimmung zwischen der körperlichen Inventur und der Datenbank ISiLOG ergab sich eine Reihe von Diskrepanzen. Aus diesem Grund musste das Zentrum einige Posten des Anlagevermögens berichtigen (Rückbuchung der Wertminderung: 2 133,66 EUR).

Der neue Gesamtwert des ANLAGEVERMÖGENS zum 31.12.2006 betrug 3 183 182,79 EUR.

Immaterielle Anlagewerte

		DV-Software	Sonstige	Immaterielle Anlagewerte im Bau	Insgesamt
Brutto-Buchwerte 1.1.2006	+	192.304,63			192.304,63
Zugänge	+	365.724,17			365.724,17
Abgänge	-				0,00
Übertragung zwischen Positionen	+/-				0,00
Sonstige Änderungen	+/-	-3.000,00			-3.000,00
Brutto-Buchwerte 31.12.2006		555.028,80	0,00	0,00	555.028,80
Akkumulierte Abschreibung und Wertminderung 1.1.2006	-	-136.312,43			-136.312,43
Abschreibung	-	-45.798,24			-45.798,24
Rückbuchung der Abschreibung	+				0,00
Abgänge	+				0,00
Wertminderung	-				0,00
Rückbuchung der Wertminderung	+				0,00
Übertragung zwischen Positionen	+/-				0,00
Sonstige Änderungen	+/-	1.250,00			1.250,00
Akkumulierte Abschreibung und Wertminderung 31.12.2006		-180.860,67	0,00	0,00	-180.860,67
Netto-Buchwerte 31.12.2006		374.168,13	0,00	0,00	374.168,13

Sachanlagen

		Grundstücke	Gebäude	Technische Anlagen und Ausrüstung	DV-Geräte	Mobilien und Fuhrpark	Sonstige Anlagen und Ausstattung	Finanzierungsleasing (Geleaste Sachanlagen und ähnliche Rechte)	Sachanlagen im Bau	Insgesamt
Brutto-Buchwerte 1.1.2006	+	1.275.000,00	2.284.193,00	95.572,33	994.972,36	118.585,94				4.768.323,63
Zugänge	+			4.203,63	114.029,20					118.232,83
Abgänge	-									0,00
Übertrag zwischen Positionen	+/-			10.575,78	-7.114,26	-3.461,52				0,00
Sonstige Änderungen	+/-				2.344,00					2.344,00
Brutto-Buchwerte 31.12.2006		1.275.000,00	2.284.193,00	110.351,74	1.104.231,30	115.124,42	0,00	0,00	0,00	4.888.900,46
Akkumulierte Abschreibung und Wertminderung 1.1.2006	-		-928.905,15	-91.331,29	-711.718,92	-103.580,36				-1.835.535,72
Abschreibung	-		-91.367,72	-673,41	-148.488,20	-5.118,55				-245.657,88
Rückbuchung der Abschreibung	+			2.133,66						2.133,66
Abgänge	+					-825,86				-825,86
Wertminderung	-									0,00
Rückbuchung der Wertminderung	+									0,00
Übertrag zwischen Positionen	+/-			-6.284,16	3.142,00	3.142,16				0,00
Sonstige Änderungen	+/-									0,00
Akkumulierte Abschreibung und Wertminderung 31.12.2006		0,00	-1.020.272,87	-96.155,20	-857.075,12	-106.382,61	0,00	0,00	0,00	-2.079.885,80
Netto-Buchwerte 31.12.2006		1.275.000,00	1.263.920,13	14.196,54	247.156,18	8.741,81	0,00	0,00	0,00	2.809.014,66

Kurzfristige Forderungen

Der Gesamtbetrag der kurzfristigen Forderungen belief sich auf 283 612,69 EUR.

Der unter „Kunden“ verbuchte Betrag in Höhe von 160 778,58 EUR entspricht allen noch offenen Forderungsbeträgen (Summe der bereits errichteten, jedoch noch offenen Einziehungsanordnungen).

Der Betrag über 121 782,95 EUR unter der Rubrik „Mitgliedstaaten“ entspricht dem als MwSt. gezahlten, jedoch von den portugiesischen Behörden noch einzubringenden Gesamtbetrag.

Der Betrag in Höhe von 1 051,16 EUR entspricht den noch ausstehenden Vorauszahlungen an sonstige Einrichtungen.

Laufende Forderungen

Forderungen von	31.12.2006			31.12.2005		
	Brutto Gesamt	Wertberichtigungen (-)	Nettowert	Brutto Gesamt	Wertberichtigungen (-)	Nettowert
Kunden	160.778,58		160.778,58	24.486,26		24.486,26
Mitgliedstaaten	121.782,95		121.782,95	118.190,16		118.190,16
EFTA			0,00			0,00
Nicht konsolidierte EG-Einrichtungen NICHT VERWENDET *)			0,00			0,00
Personal NICHT VERWENDET **)			0,00	37.979,13		37.979,13
Drittstaaten			0,00			0,00
Sonstige ***)	1.051,16		1.051,16	3.698,63		3.698,63
Konsolidierte EG-Einrichtungen ****)			0,00	0,00		0,00
Insgesamt	283.612,69	0,00	283.612,69	184.354,18	0,00	184.354,18

Der Gesamtbetrag der sonstigen Forderungen belief sich auf 32 148,80 EUR.

Die Summe von 99 959,68 EUR unter „Sonstige“ entspricht den Rechnungsabgrenzungsposten.

Kassenmittel und Kassenmitteläquivalente:

Die insgesamt 1 881 095,07 EUR teilen sich folgendermaßen auf:

- + 1 878 320,61 EUR für alle Girokonten zum 31.12.2006.
- + 2 774,46 EUR umfasst die Gesamtsumme der Zahlstellen.

PASSIVA

Aufstellung zur Veränderung des Kapitalbestands

Kapital	Reserven		Akumulierter Überschuss/ akkumuliertes Defizit	Wirtschaftliches Ergebnis des Haushaltsjahres	Kapital (insgesamt)
	Reserven zum beizulegenden Zeitwert	Sonstige Reserven			
Saldo zum 31. Dezember 2005			4.296.313,89	-1.423.832,61	2.872.481,28
Anderungen der Rechnungslegungsgrundsätze 1)					0,00
Saldo zum 1. Januar 2006 (angepasst)	0,00	0,00	4.296.313,89	-1.423.832,61	2.872.481,28
Sonstige					0,00
Bewegungen des beizulegenden Zeitwerts					
Bewegung bei der Reserve der Garantiefonds					0,00
Zuordnung des wirtschaftlichen Vorjahresergebnisses			-1.423.832,61	1.423.832,61	0,00
Den Mitgliedstaaten gutgeschriebene Beträge					0,00
Wirtschaftliches Ergebnis des Haushaltsjahres				-384.590,98	-384.590,98
Saldo zum 31. Dezember 2006	0,00	0,00	2.872.481,28	-384.590,98	2.487.890,30

Das wirtschaftliche Ergebnis des Jahres nach Umsetzung aller Berichtigungen in Übereinstimmung mit dem Prinzip der periodengerechten Buchführung belief sich auf 384 590,98 EUR (vgl. A.2. Übersicht über das wirtschaftliche Ergebnis Seite 5).

Der neue Gesamtbetrag der LANGFRISTIGEN VERBINDLICHKEITEN zum 31.12.2006 beträgt 2 487 890,30 EUR.

Die zusätzlichen Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub stiegen um 33 871,99 EUR, was einen neuen Gesamtbetrag für die kurzfristigen Rückstellungen für Risiken und Verbindlichkeiten von 148 996,50 EUR ergibt.

Kurzfristige Rückstellungen für Risiken und Verbindlichkeiten

Beschreibung	31.12.2005	Zusätzliche Rückstellungen	Nicht verwendete und zurückgebuchte Beträge	Verwendete Beträge	Übertragung von kurzfristig	Sonstige	31.12.2006
	(+)	(+)	(-)	(-)	(+)		
Rechtsfälle							0,00
Sonstige (einschl. nicht beanspruchtem Jahresurlaub)	115.124,51	33.871,99					148.996,50
Insgesamt	115.124,51	33.871,99	0,00	0,00	0,00	0,00	148.996,50

	31.12.2005	Zusätzliche Rückstellungen	Nicht verwendete und zurückgebuchte Beträge	Verwendete Beträge	Übertragung von kurzfristig	Sonstige	31.12.2006
*) Bitte "Sonstige" spezifizieren:							
Nicht beanspruchter Jahresurlaub							0,00
URLAUB 2005 PERSONAL	115.124,51	33.871,99					148.996,50
Sonstige 2 (ggfs. überschreiben)							0,00
Sonstige 3 (ggfs. überschreiben)							0,00
Insgesamt	115.124,51	33.871,99	0,00	0,00	0,00	0,00	148.996,50

Laufende Verpflichtungen

	31.12.2006	31.12.2005
Lieferanten	170.276,32	24.882,90
Mitgliedstaaten		
EFTA		
Nicht konsolidierte EG-Einrichtungen, Zeile 2006 NICHT VERWENDET *)		
Personal, Zeile wird 2006 NICHT VERWENDET **)		38.685,80
Drittstaaten	29.604,14	128.202,60
Sonstige***)		2.077,12
Laufende Verpflichtungen mit konsolidierten Einrichtungen ****)		0,00
Insgesamt	199.880,46	193.848,42

Die laufenden Verpflichtungen betragen 2006 insgesamt 199 880,46 EUR.

Der Betrag unter der Rubrik „Lieferanten“ in Höhe von 170 276,32 EUR entspricht den bis zum 31.12.2006 erhaltenen, jedoch noch offenen Rechnungen.

Der Betrag von 29 604,14 EUR entspricht dem Ergebnis „Norwegen“ für 2006 (anteilig).

Der Betrag von 51 497,45 EUR entspricht den Sonstigen Verpflichtungen (Sozialversicherung EEC-PMO, Verbindungskonto, abzurechnender Betrag).

Rechnungsabgrenzungsposten

Der Betrag von 1 518 023,63 EUR entspricht den antizipativen Passiva, die von jedem stellvertretenden Anweisungsbefugten für alle 2006 vorzulegenden Ergebnisse bei den Mittelübertragungen bestätigt wurden.

Der Betrag von 50 944,96 EUR entspricht den antizipativen Passiva für die konsolidierten EG-Einrichtungen (EEC) und wurde als Pflichtergebnis für 2006 für die zweckgebundenen Einnahmen von PHARE 3 & 4 angesehen.

Verpflichtungen gegenüber konsolidierten EG-Einrichtungen:

Der Betrag von 953 254,57 EUR unter „Von konsolidierten EG-Einrichtungen erhaltene Vorauszahlungen“ entspricht der Haushaltsergebnisrechnung für 2006 (538 257,10 EUR) und einem Saldo der von der Europäischen Kommission erhaltenen Vorauszahlungen für die beiden PHARE-Projekte:

PHARE 3 & 4 (EINNAHMEN INSGESAMT = 570 600 EUR) – AUSGABEN INSGESAMT 155 602,53 EUR
= 414 997,47 EUR

Und schließlich entspricht der Betrag von 69 511,16 EUR unter „Sonstige Verpflichtungen gegenüber konsolidierten EG-Einrichtungen“ einem Betrag in Höhe von 1 764,99 EUR (Verbindlichkeiten EG) + 60 548,57 EUR (Bankzinsen) + 7 197,60 (Verbindlichkeiten Europäische Agentur für Flugsicherheit).

B – Übersicht über den Haushaltsvollzug der EBDD

B.1. Haushaltsergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2006

	2006	2005
EINNAHMEN		
Zuschuss der Kommission (für den Funktionshaushalt - Titel 1, 2 und 3 - der Agentur)	+ 12.100.000,00	12.000.000,00
Mittel der Kommission für PHARE	+ 380.600,00	190.000,00
Sonstige Beiträge und Zuschüsse von der Kommission		
Sonstige Geber	+ 521.125,00	515.625,00
Einnahmen aus Gebühren		
Sonstige Einnahmen	+ 93.190,96	92.975,12
EINNAHMEN INSGESAMT (a)	13.094.915,96	12.798.600,12
AUSGABEN		
<i>Titel I: Personal</i>		
Zahlungen	- 6.395.351,14	-5.716.370,72
Mittelübertragungen	- 165.574,68	-126.178,07
<i>Titel II: Verwaltungsausgaben</i>		
Zahlungen	- 1.077.021,36	-1.139.571,58
Mittelübertragungen	- 449.884,13	-700.312,14
<i>Titel III: Operative Ausgaben *)</i>		
Zahlungen	- 4.340.082,72	-4.175.241,49
Mittelübertragungen	- 613.624,36	-61.818,45
AUSGABEN INSGESAMT (b)	-13.041.538,37	-11.919.492,45
ERGEBNIS FÜR DAS HAUSHALTSJAHR (a-b)	53.377,59	879.107,67
Annullierung von aus dem Vorjahr übertragenen, nicht in Anspruch genommenen Zahlungsmächtigungen	+ 59.139,82	1.238.522,12
Anpassung für die Übertragung von Mitteln aus dem Vorjahr, die zum 31.12. zur Verfügung standen - aus zweckgebundenen Einnahmen	+ 324.320,15	
Wechselkursdifferenzen im Jahresverlauf (Gewinn +/Verlust -)	+/- 1.291,45	1.258,91
ZUSCHUSS NUR/VEGEN ERGEBNIS NUR/VEGEN - MITTELÜBERTRAGUNG RO+SONSTIGE EINNAHMEN	-100.128,09	702.157,94
SALDO DER ERGEBNISRECHNUNG FÜR DAS HAUSHALTSJAHR	538.257,10	1.416.730,76
Saldo Jahr N-1	+/- 1.416.730,76	1.508.294,80
Positiver Saldo aus dem Jahr N-1 im Jahr N an die Kommission zurückgezahlt	- 1.416.730,76	-1.508.294,80
Ergebnis zur Bestimmung der Beträge in der allgemeinen Buchführung	538.257,10	1.416.730,76
Zuschuss der Kommission - die Agentur erfasst die angefallenen Einnahmen und die Kommission die Ausgaben	11.561.742,90	
Der Kommission noch von der Agentur im Jahr N+1 zurückzuzahlende Vorfinanzierung	538.257,10	
Nicht im Haushaltsergebnis enthalten:		
Zinsen zum 31.12.N für den Zuschuss der Kommission, zurückzuzahlen an die Kommission (Verbindlichkeit)	+ 60.548,57	48.553,20

Der Jahresabschluss der EBDD für das Jahr 2006 ist in Übereinstimmung mit der Finanzregelung, die für den gesamten Haushalt der EC und der Rechnungsführungsregeln vorbereitet worden, die vom Rechnungsführer der Europäischen Kommission angenommen wurden, die von allen Institutionen und Einrichtungen der Gemeinschaft angewandt werden.

Ich bestätige meine Verantwortlichkeit für die Vorbereitung und Darstellung des Jahresabschlusses der EBDD in Übereinstimmung mit Artikel 61 der oben genannten Finanzregelung.

Ich habe vom bevollmächtigten Anweisungsbefugten der EBDD, welcher dessen Zuverlässigkeit garantiert, alle Informationen, die für die Rechnungsführung notwendig sind und die Sachanlagen, Verbindlichkeiten und Haushaltsvollzug der EBDD darstellen, erhalten.

Ich bestätige hiermit, das ich die Informationen den Überprüfungen unterzogen habe, die ich für notwendig hielt, um den Jahresabschluss unterzeichnen zu können und habe deshalb eine angemessene Versicherung, dass der Jahresabschluss eine zutreffende und angemessene Ansicht der Finanzlage der EBDD in allen relevanten materiellen Aspekten darstellt.

Bestätigt am 15/06/07

unterzeichnet

Pascal Jonjic
EBDD Rechnungsführer

Angenommen am 15/06/07

unterzeichnet

Wolfgang Götz
EBDD Direktor

ANHANG

Bericht über die Haushaltsführung und das Finanzmanagement des Haushaltsjahres 2006

I. Einleitung

I.1. Rechtsgrundlage – Finanzregelung für die EBDD

Die Erstellung des vorliegenden Berichts über die Haushaltsführung und das Finanzmanagement erfolgt gemäß Artikel 76 der Finanzregelung der EBDD.

I.2. EDV-Systeme zur Haushaltsführung

Für die Haushaltsrechnungsführung wird das System SI2 verwendet.

Die allgemeine Rechnungsführung wird über das System BOB mit einer direkten Schnittstelle zum System SI2 abgewickelt.

Für die Erstellung der einzelnen Haushalts- und Finanzberichte wird das System Business Object verwendet.

Diese integrierte EDV-Einrichtung ist nunmehr voll funktionsfähig. Dies ermöglicht eine Steigerung der Produktivität und Zuverlässigkeit sowie die Möglichkeit, Berichte, Statistiken und Warnmeldungen zu erstellen, die eine Verbesserung der Haushaltsführung und des Finanzmanagements bewirken.

I.3. Nomenklatur der Mittel des Haushaltsjahres

Für die Haushaltsmittel wird folgende Nomenklatur angewendet:

- C1: Laufende Mittel
- C8: Automatisch übertragene Mittel
- RO: Zweckgebundene Einnahmen

I.4. Interne Management- und Rechnungsprüfungssysteme

Die EBDD hat im Jahr 2006 folgende Maßnahmen zur Verbesserung ihrer internen Management- und Rechnungsprüfungssysteme eingeleitet, um die Umsetzung ihres Arbeitsprogramms und ihres Haushaltsplans zu gewährleisten:

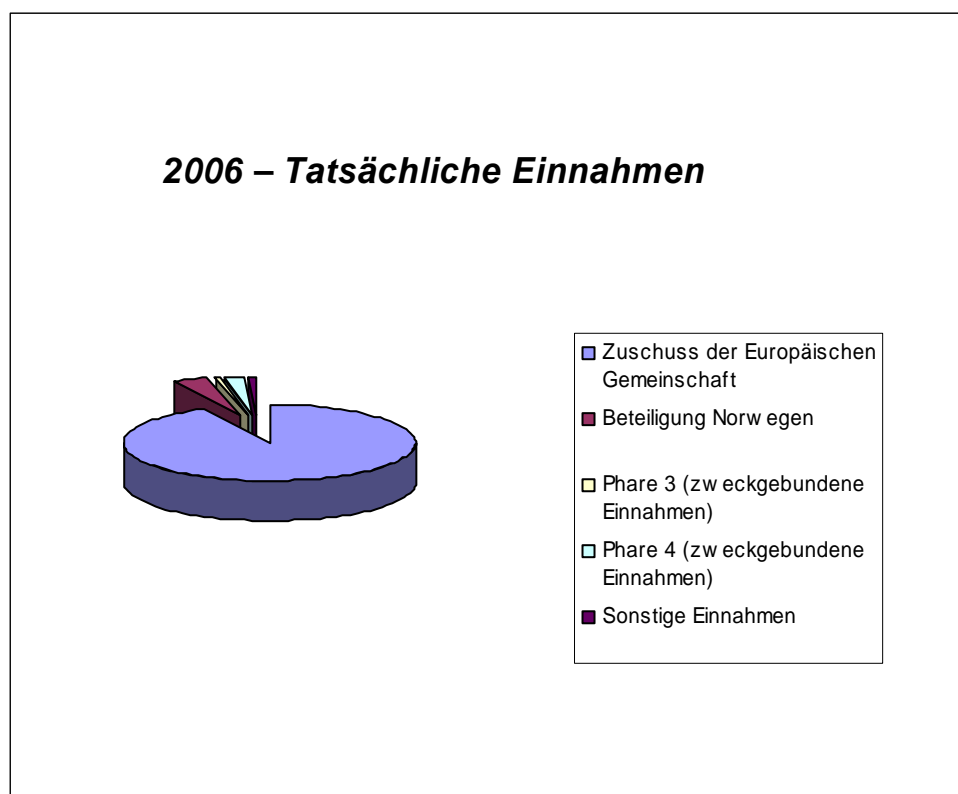
- Annahme des Haushalts/Arbeitsprogramms im Jahr N-1;
- Einführung von Ausschreibungs- und Vertragsverfahren für den Haushalts-/Arbeitsprogrammvollzug bis spätestens 15. Juli. Verbesserte Planung von Ausschreibungen, um Notfälle auf ein Mindestmaß zu reduzieren;
- Einführung von Verfahren zur Organisation von Sitzungen bis 30. September;
- Bewertung der Ausführung des Haushaltsplans alle sechs Monate mit möglichen Vorschlägen für die Aufhebung der Bindung und/oder erneute Zuweisung von Mitteln; diese Frage ist auf der Abteilungsleiter-Sitzung zu erörtern;
- automatische Aufhebung der Bindung und erneute Zuweisung von gebundenen Mitteln für Sitzungen und Dienstreisen;
- schnelle und effiziente Neuzuweisung nicht verwendeter Mittel;
- Definition einer Standard-Obergrenze für Vorauszahlungen für Dienstreisen der Beschäftigten in Höhe von 50 % (der Spesen + Höchstbetrag für die Erstattung von Hotelkosten);
- regelmäßige Anwendung des im Voraus bezahlten Ticketsystems für Teilnehmer an EBDD-Sitzungen, die Anspruch auf Reisekostenerstattung haben;
- Ausbau und Verbesserung der Fähigkeiten zur Unterstützung des Haushalts-/Arbeitsprogrammvollzugs auf der Ebene des stellvertretenden Anweisungsbefugten/Projektleiters;
- Ausbau des Berichtssystems durch Erstellung monatlicher aktualisierter Tabellen über den Haushaltsvollzug, die auf einem gemeinsamen Laufwerk im Intranet der EBDD zugänglich sind;
- strukturiertere Inanspruchnahme von Rahmenverträgen;
- Einrichtung einer neuen Vertragsdatenbank mit einem Link zu SI2 zur Verbesserung des Berichtssystems;
- Ernennung von Mitgliedern in die Ausschreibungseröffnungs- und Bewertungsausschüsse gemäß den neuen Finanzumsetzungsregeln;
- es wurden interne Leitlinien/Werkzeuge zur Bewertung der Ausschluss-, Auswahl- und Vergabekriterien erstellt, um eine einheitlichere Auswertung von Ausschreibungen zu gewährleisten;
- es wurde ein doppeltes Unterschriftensystem für die Verwaltung der Bankkonten der EBDD eingeführt, um eine ordnungsgemäße Aufgabentrennung im Finanzkreislauf zu gewährleisten;
- die Satzungen für bevollmächtigte und nachgeordnet bevollmächtigte Anweisungsbefugte der EBDD wurden verabschiedet, kommuniziert und von den Betroffenen zwischen Juli und September 2006 gegengezeichnet, um die ordnungsgemäße Rechenschaftspflicht der bevollmächtigten stellvertretenden Anweisungsbefugten zu gewährleisten;
- der Anweisungsbefugte der EBDD hat beschlossen, die Übertragungsverfügung der stellvertretenden Anweisungsbefugten auf maximal 130 000 EUR pro Vorgang/Transaktion zu beschränken;
- es wurde ein automatisches Link zwischen der Haushaltsrechnung und der allgemeinen Rechnungsführung eingerichtet. Eine Abstimmung zwischen den Rechnungen und der Inventur ist für Januar nach Abschluss des entsprechenden Haushaltsjahres geplant. Darüber hinaus hat die EBDD im Juli 2006 eine körperliche Inventur durchgeführt. Die Ergebnisse dieser Inventur wurden in das Vermögensverwaltungs-Programm ISiLOG eingegeben.

II. Haushaltsvollzug

Die folgende Tabelle enthält eine Gegenüberstellung der im Haushaltsplan ausgewiesenen Einnahmen und der tatsächlichen Einnahmen für das Haushaltsjahr:

II.1. Einnahmen

	2006 – Im Haushaltsplan ausgewiesene Einnahmen	2006 – Tatsächliche Einnahmen
Zuschuss der Europäischen Gemeinschaft	12.100.000	12.100.000
Sonstige Zuschüsse:		
Beteiligung Norwegen	521.125	521.125
Phare 3 (zweckgebundene Einnahmen)	p.m.	80.000
Phare 4 (zweckgebundene Einnahmen)	500.000	300.600
Sonstige Einnahmen	p.m.	93.191
Insgesamt	13.121.125	13.094.916



II.2. Ausgaben

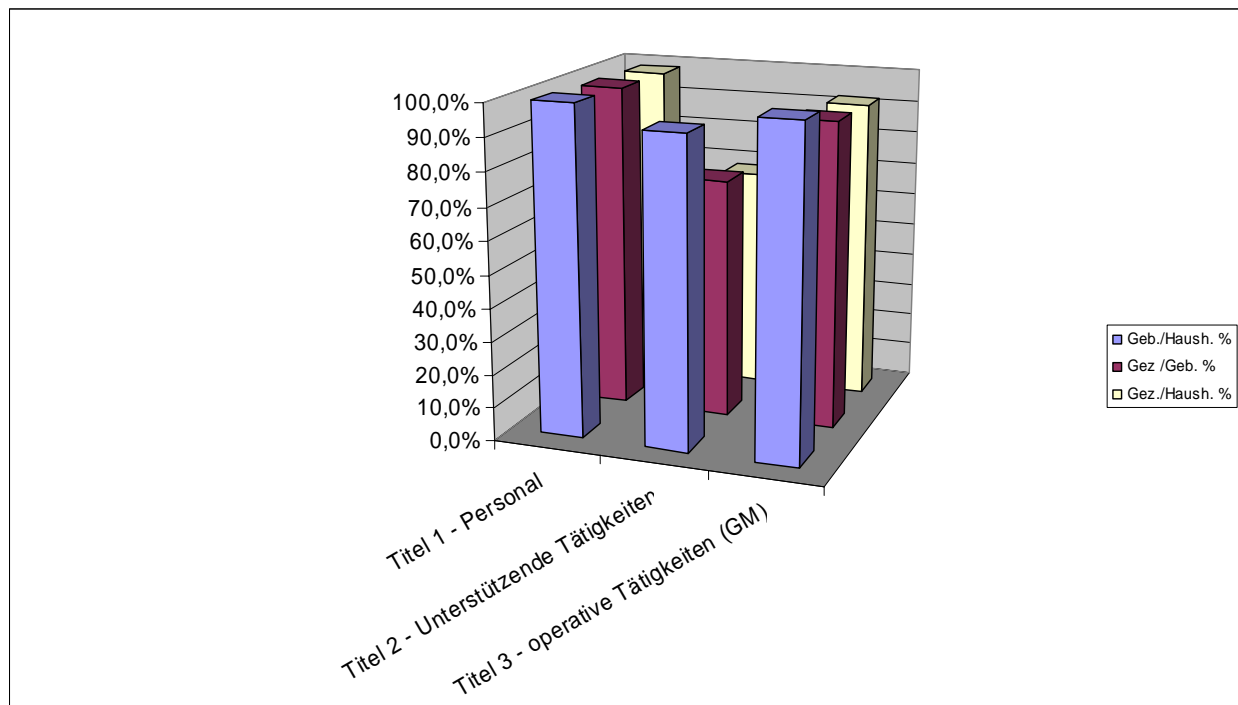
II.2.1. Gesamtanalyse der Ausgaben bezüglich der Mittel des Haushaltsplans 2006 (C1)

Die verschiedenen, im Haushaltsjahr 2006 beschlossenen Maßnahmen zur Verbesserung der Planung und Ausführung des Jahresarbeitsprogramms und des Haushaltsplans der EBDD haben sich entscheidend auf die Verbesserung der Ausführungsquote der Verpflichtungs- und der Zahlungsermächtigungen ausgewirkt.

Die Ausführungsquote beträgt für Verpflichtungsermächtigungen 98,54 % und für Zahlungsermächtigungen gegenüber der Mittelbindung 93,38 % sowie 92,01 % für Zahlungen im Vergleich zum endgültigen Haushaltsplan.

Die Analyse der Ausführung des Haushaltsplans für das betreffende Haushaltsjahr insgesamt zeigt, dass die Mittelbindungen mit den Schätzungen voll und ganz übereinstimmen und wesentlich höher sind als 2005 (+ 2,71), und dass die Zahlungen höher ausfallen als im Vorjahr (+ 4,79).

	2006						2005			2006 im Vgl. zu 2005		
	Endgültiger Haushaltsplan	Gebunden	Gezahlt	Geb./Haush. %	Gez./Geb. %	Gez./Haush. %	Geb./Haush. %	Gez./Geb. %	Gez./Haush. %	Geb./Haush.	Gez./Geb.	Gez./Haush.
Titel 1 - Personal	6.500.260	6.468.390	6.373.449	99,51%	98,53%	98,06%	95,77%	97,13%	93,02%	3,74	1,4	5,03
Titel 2 - Unterstützende Tätigkeiten	1.590.240	1.482.119	1.076.672	93,20%	72,64%	67,71%	96,02%	62,20%	59,73%	-2,82	10,44	7,98
Titel 3 - operative Tätigkeiten (GM)	4.530.625	4.486.361	4.163.185	99,02%	92,80%	91,89%	94,90%	95,00%	90,16%	4,12	-2,2	1,73
Insgesamt	12.621.125	12.436.871	11.613.307	98,54%	93,38%	92,01%	95,83%	91,40%	87,22%	2,71	1,98	4,79



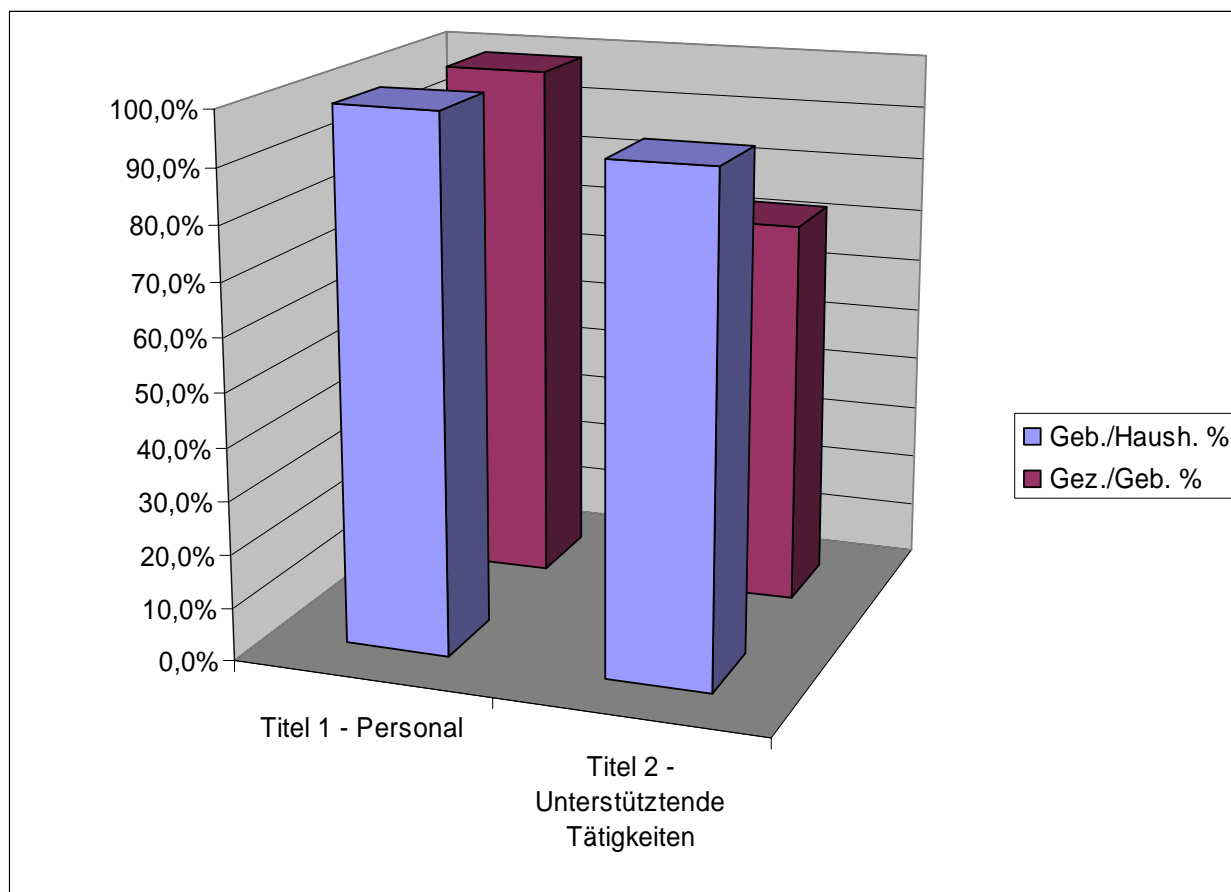
II.2.2. Nicht getrennte Mittel (NGM), Titel 1 und 2 (C1)

Die Analyse der im Zusammenhang mit dem Haushaltsvollzug ermittelten Daten für Titel 1 und 2 (nicht getrennte Mittel) zeigt insgesamt eine Verbesserung der Ausführungsquote der Mittelbindungen im Vergleich zur Ausführungsquote von 2005, wobei sowohl die Mittelbindungen (+ 2,5) als auch die Zahlungen (+ 4,4) zugenommen haben.

Die Ausführungsquote liegt in diesem Zusammenhang bei 98,3 % der Verpflichtungsermächtigungen und bei 93,7 % der Zahlungsermächtigungen.

Laufende Mittel des Haushaltsjahres insgesamt- (NGM) – Titel 1 und 2 (C1)

	2006					2005		2006 im Vgl. zu 2005	
	Endgültiger Haushaltsplan	Gebunden	Gezahlt	Geb./Haus h. %	Gez./Geb. %	Geb./Haus h.%	Gez./Geb. %	Geb./Haush.	Gez./Geb.
Titel 1 - Personal	6.500.260	6.468.390	6.373.449	99,5%	98,5%	95,8%	97,1%	3,7	1,4
Titel 2 - Unterstützende Tätigkeiten	1.590.240	1.482.119	1.076.672	93,2%	72,6%	96,0%	62,2%	-2,8	10,4
Insgesamt	8.090.500	7.950.510	7.450.121	98,3%	93,7%	95,8%	89,3%	2,5	4,4

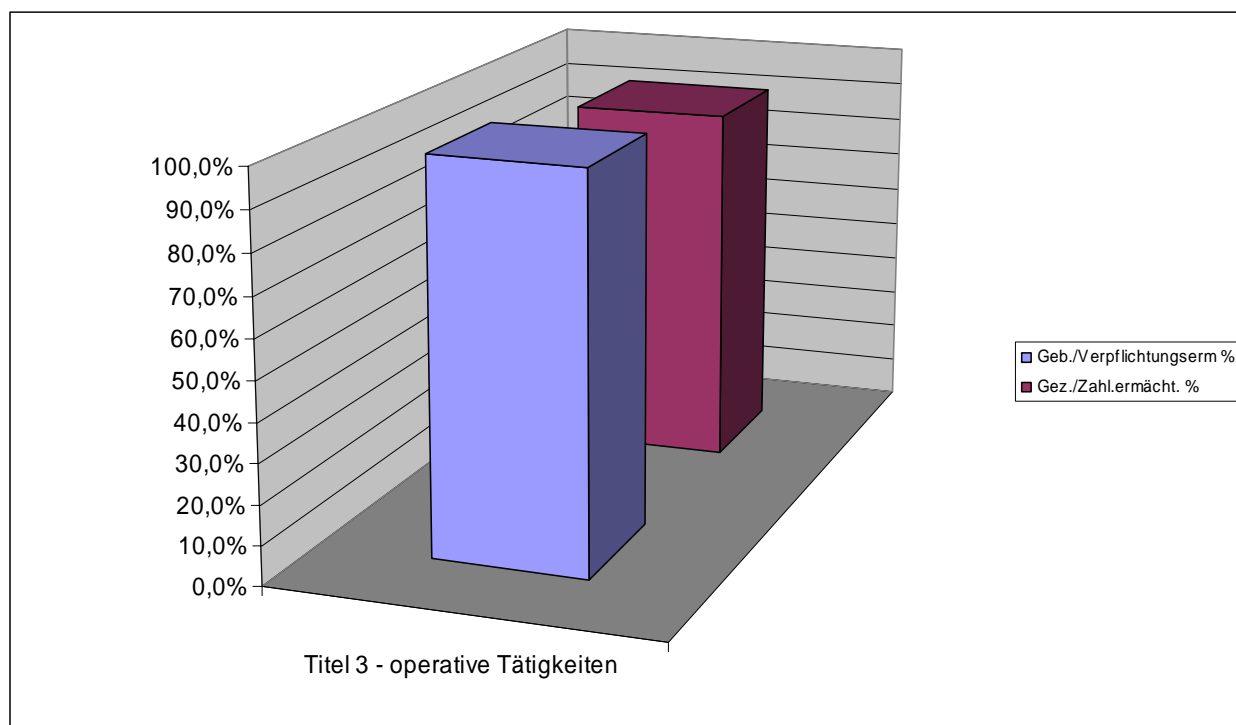


II.2.3. Getrennte Mittel (GM), Titel 3 (C1)

Die Analyse des Haushaltsvollzugs im Zusammenhang mit Titel 3 des Haushalts 2006 ergibt insgesamt eine Verbesserung der Ausführungsquote gegenüber 2005 bezogen auf die verfügbaren Mittel sowohl bei den Mittelbindungen (+ 4,1) als auch den Zahlungen (+ 1,8).

Die Ausführungsrate liegt bei 99 % der Verpflichtungsermächtigungen, und die Ausführungsquote bei den Zahlungen bei 92 % der Zahlungsermächtigungen.

	2006						2005		2006 im Vgl. zu 2005	
	Endgültiger Haushaltsplan - Verpflichtungsermächtigungen	Gebunden	Geb./Verpflichtungserm %	Endgültiger Haushaltsplan - Zahlungsermächtigungen	Gezahlt	Gez./Zahl. ermächt. %	Geb./Verpfl. ermächt. %	Gez./Zahl. erm. %	Geb./Haush.	Gez./Zahl. ermächt.
Titel 3 - operative Tätigkeiten	4.530.625	4.486.361	99,0%	4.530.625	4.163.185	92%	94,9%	90,2%	4,1	1,8
Insgesamt	4.530.625	4.486.361	99,0%	4.530.625	4.163.185	92%	94,9%	90,2%	4,1	1,8

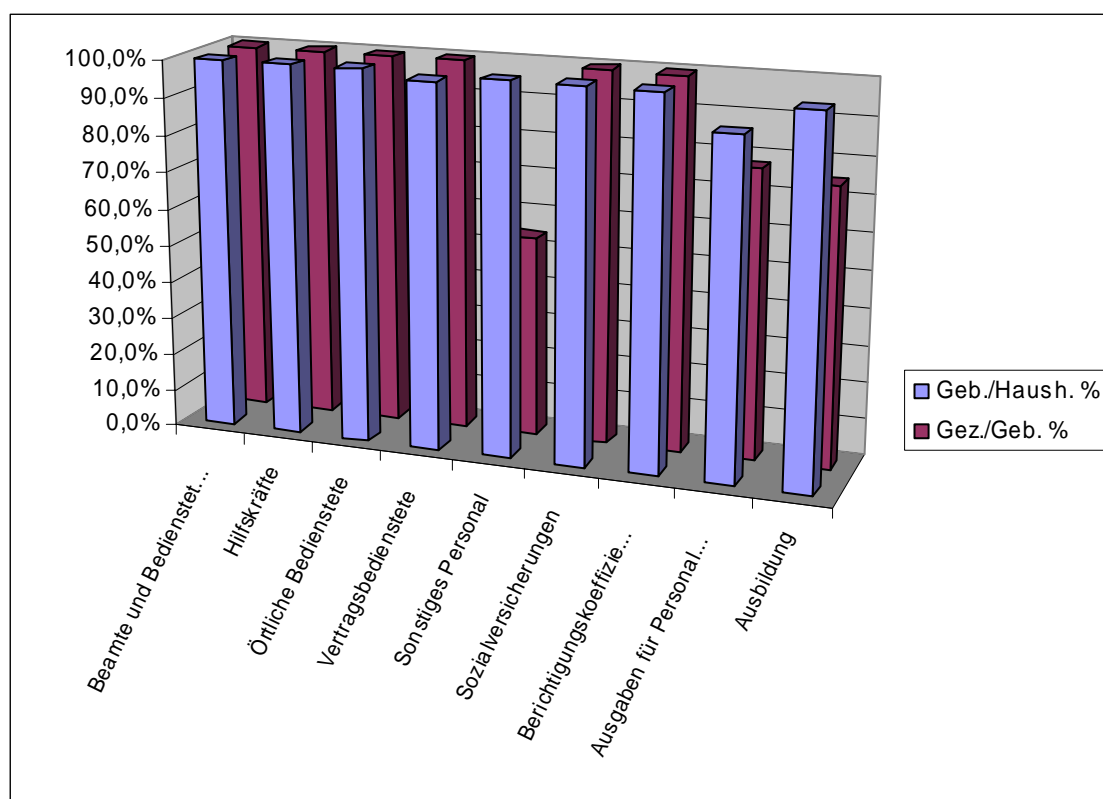


II.3. Analyse nach Art der Ausgaben (C1-Mittel)

II.3.1. - Titel 1 – Ausgaben für Personen, die für die EBDD arbeiten (C1)

Die Mittelbindungen stimmen mit dem endgültig zur Verfügung stehenden Haushalt überein, von dem sie 99,5 % ausmachen. Die Ausführungsrate der Zahlungen liegt bei 98,5 % der Mittelbindungen. Die Analyse des Haushaltsvollzugs im Zusammenhang mit Titel 1 des Haushaltsplans 2006 ergibt insgesamt eine Verbesserung im Vergleich zur Ausführungsquote 2005 bezogen auf die verfügbaren Mittel sowohl bei den Mittelbindungen (+ 3,7 %) als auch bei den Zahlungen (+ 1,4 %).

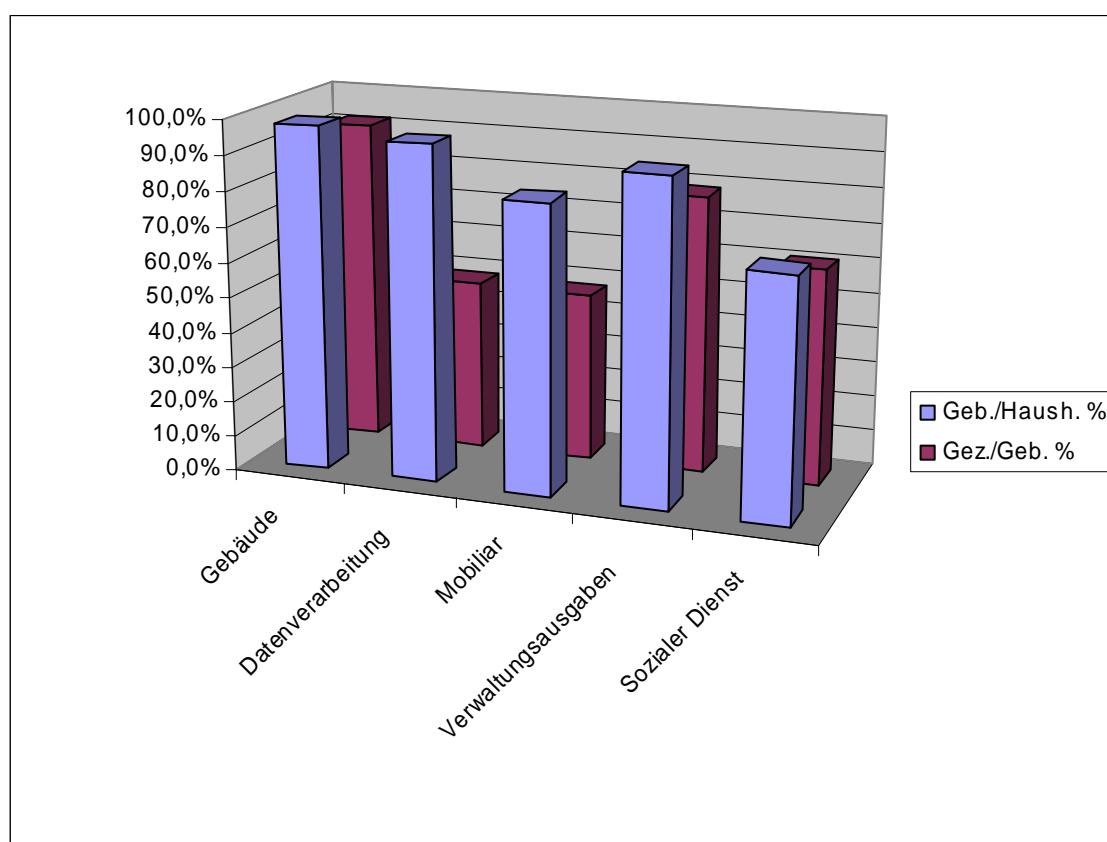
		2006				
		Endgültiger Haushaltsplan	Gebunden	Gezahlt	Geb./Haush. %	Gez./Geb. %
111	Beamte und Bedienstete auf Zeit	5.890.634	5.872.938	5.872.938	99,7%	100,0%
112	Hilfskräfte	719	719	719	100,0%	100,0%
113	Örtliche Bedienstete	144	144	144	100,0%	100,0%
114	Vertragsbedienstete	477.750	469.032	469.032	98,2%	100,0%
115	Sonstiges Personal	156.312	155.568	84.226	99,5%	54,1%
116	Sozialversicherungen	241.700	240.501	240.501	99,5%	100,0%
117	Berichtigungskoeffizienten	-370.000	-368.043	-368.043	99,5%	100,0%
118	Ausgaben für Personaleinstellung	39.200	35.395	27.416	90,3%	77,5%
119	Ausbildung	63.800	62.136	46.515	97,4%	74,9%
TITEL 1 INSGESAMT		6.500.260	6.468.390	6.373.449	99,5%	98,5%



II.3.2. - Titel 2: Ausgaben für unterstützende Tätigkeiten (C 1)

Die Mittelbindungen stimmen mit dem endgültig zur Verfügung stehenden Haushalt überein, von dem sie 93,2 % ausmachen. Die Ausführungsrate der Zahlungen liegt bei 72,6 % der Verpflichtungsermächtigungen.

		2006				
		Endgültiger Haushaltsplan	Gebunden	Gezahlt	Geb./Haush. %	Gez./Geb. %
211	Gebäude	671.972	656.741	604.676	97,7%	92,1%
212	Datenverarbeitung	453.700	430.462	208.320	94,9%	48,4%
213	Mobiliar	158.561	129.426	61.923	81,6%	47,8%
214	Verwaltungsausgaben	244.638	223.745	176.161	91,5%	78,7%
215	Sozialer Dienst	61.369	41.746	25.592	68,0%	61,3%
	TITEL 2 INSGESAMT	1.590.240	1.482.119	1.076.672	93,2%	72,6%

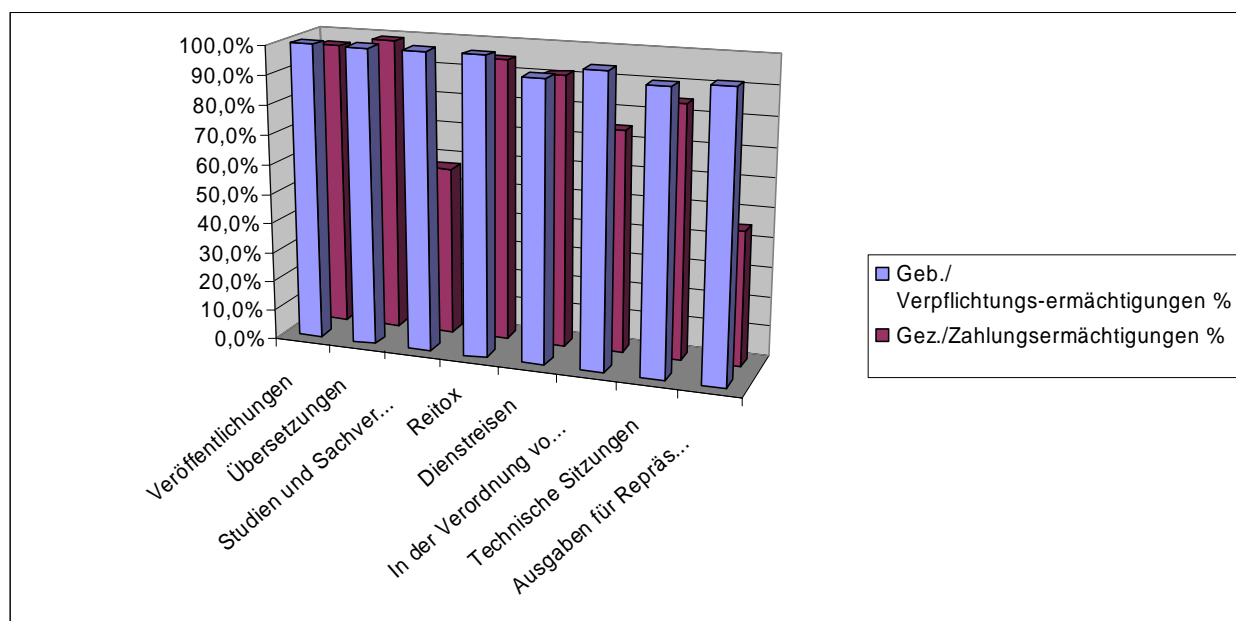


II.3.3. - Titel 3: Ausgaben für operative Tätigkeiten und Projekte (C1)

Die Mittelbindungen stimmen mit dem endgültig zur Verfügung stehenden Haushalt überein, von dem sie 99 % ausmachen (100 % bei Veröffentlichungen, Übersetzungen, Studien und Sachverständige sowie Reitox-Tätigkeiten).

Die Ausführungsquote bei Zahlungen liegt bei 91,9 %.

		2006					
		Endgültiger Haushaltsplan - Verpflichtungs ermächtigungen	Gebunden	Geb./ Verpflichtungs-ermächtigungen %	Endgültiger Haushaltsplan Zahlungsermächtigungen	Gezahlt	Gez./Zahlungsermächtigungen %
311	Veröffentlichungen	236.911	236.911	100,0%	288.000	277.716	96,4%
312	Übersetzungen	625.153	625.153	100,0%	624.365	619.068	99,2%
314	Studien und Sachverständige	131.273	131.273	100,0%	153.175	87.490	57,1%
315	Reitox	2.590.758	2.590.758	100,0%	2.435.758	2.318.162	95,2%
316	Dienstreisen	328.252	308.304	93,9%	375.552	342.911	91,3%
317	In der Verordnung vorgesehene Sitzungen	309.825	303.453	97,9%	334.359	250.354	74,9%
318	Technische Sitzungen	299.110	281.586	94,1%	310.074	263.252	84,9%
319	Ausgaben für Repräsentationszwecke	9.343	8.923	95,5%	9.343	4.232	45,3%
TITEL 3 INSGESAMT		4.530.625	4.486.361	99,0%	4.530.625	4.163.185	91,9%

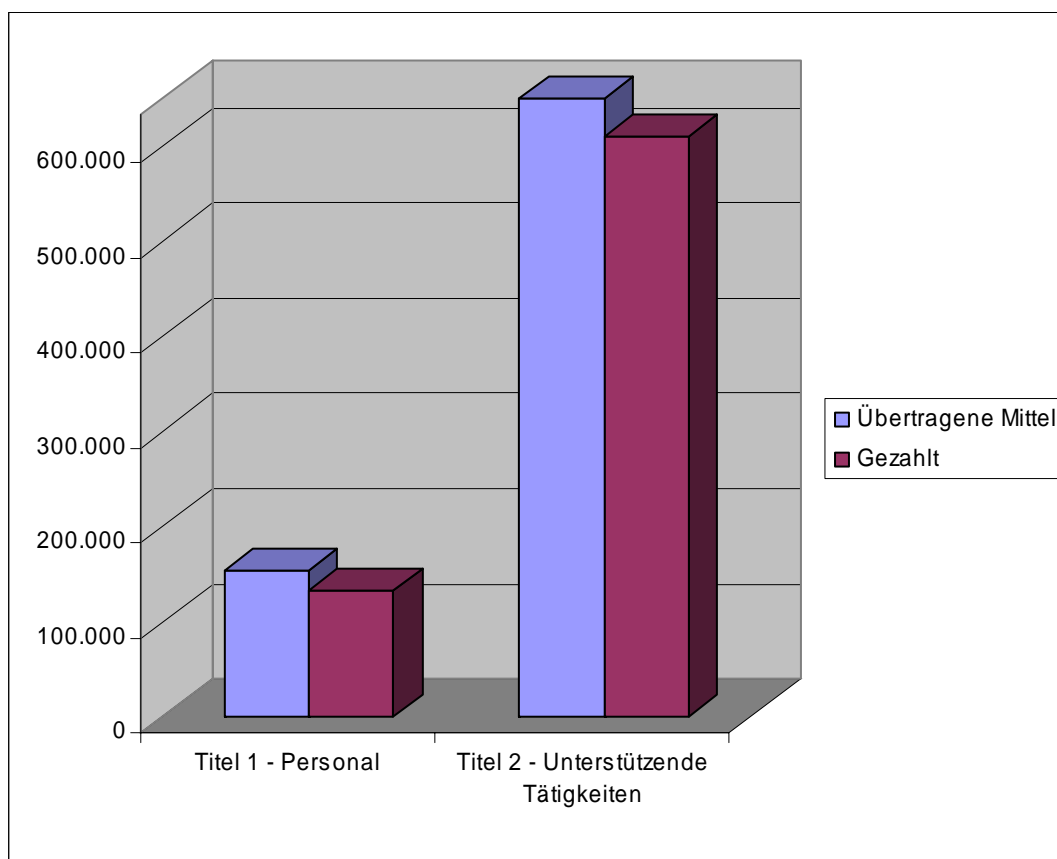


II.4. Automatisch aus dem Haushaltsjahr 2005 auf das Haushaltsjahr 2006 übertragene Mittel (NGM) – Titel 1 und 2 (C8)

Die Analyse der im Zusammenhang mit dem Haushaltsvollzug ermittelten Daten für die automatisch auf das Haushaltsjahr 2006 übertragenen Mittel zeigt insgesamt eine Verbesserung im Vergleich zur Ausführungsquote 2005 sowohl für Titel 1 (+ 4 %) als auch für Titel 2 (+ 1 %), bezogen auf die im Haushaltsplan zur Verfügung stehenden Mittel.

Die Ausführungsquote der für Titel 1 und 2 übertragenen Mittel liegt bei insgesamt 93 %.

	2006			2005	2006 im Vgl. zu 2005
	Übertragene Mittel	Gezahlt	Gezahlt/Übertragene Mittel %	Gezahlt/Übertragene Mittel %	Gezahlt/Übertragene Mittel
Titel 1 - Personal	153.681	133.887	87%	83%	4
Titel 2 - Unterstützende Tätigkeiten	650.009	610.663	94%	93%	1
Insgesamt	803.690	744.550	93%	91%	2



II.5. Ausgaben für zweckgebundene Einnahmen (R0-Mittel)

II.5.1. Projekt PHARE III – EBDD (R0-PHA)

Das Projekt PHARE-EBDD, das die nationalen Knotenpunkte in Bulgarien und Rumänien weiter stärken und sie in die EBDD-Tätigkeiten insgesamt mit einbeziehen soll, wurde am 31. Dezember 2006 abgeschlossen.

Obwohl das Projekt rechtzeitig gestartet und einige der geplanten nationalen Tätigkeiten im Rahmen des Projekts genau nach den Vorgaben umgesetzt wurden, entsprachen die Gesamtergebnisse, die während des ersten Jahres des Projekts erzielt wurden, leider nicht den Erwartungen. Während der ersten Phase der Umsetzung (September bis Dezember 2005) gab es Verzögerungen, die insbesondere auf die hohe Arbeitsbelastung sowohl bei den nationalen Knotenpunkten als auch bei der EBDD zurückzuführen waren und zu erheblichen Verzögerungen bei der Umsetzung des nationalen Arbeitsprogramms im Rahmen des Projekts führten. Daher mussten einige nationale Tätigkeiten neu geplant und/oder neu definiert werden, um die zeitlichen Vorgaben des Projekts möglichst gut einzuhalten. Aufgrund der Überarbeitung und erneuten Planung einiger dieser nationalen Tätigkeiten hat die EBDD bei der Europäischen Kommission eine Verlängerung um zwei Monate beantragt, der die Kommission aufgrund eines Zwischentätigkeitsberichts, der von der EBDD im September 2006 vorgelegt wurde, zugestimmt hat.

Abgesehen von einigen wenigen, projektbezogenen nationalen Tätigkeiten, die letztendlich während der Projektlaufzeit nicht vollständig umgesetzt wurden, wurden die Projektziele insgesamt erreicht. Dank der Umsetzung einer eher hohen Zahl von Ausbildungstätigkeiten vor Ort und der Teilnahme nationaler Informanten an den Expertentagungen der EBDD waren beide Länder erstmals seit Beginn ihrer Teilnahme an den Tätigkeiten der EBDD in der Lage, ihre statistischen Daten und ihren nationalen Bericht über die Situation der Drogen und der Drogensucht fristgerecht vorzulegen (d. h. Ende September bzw. Ende Oktober).

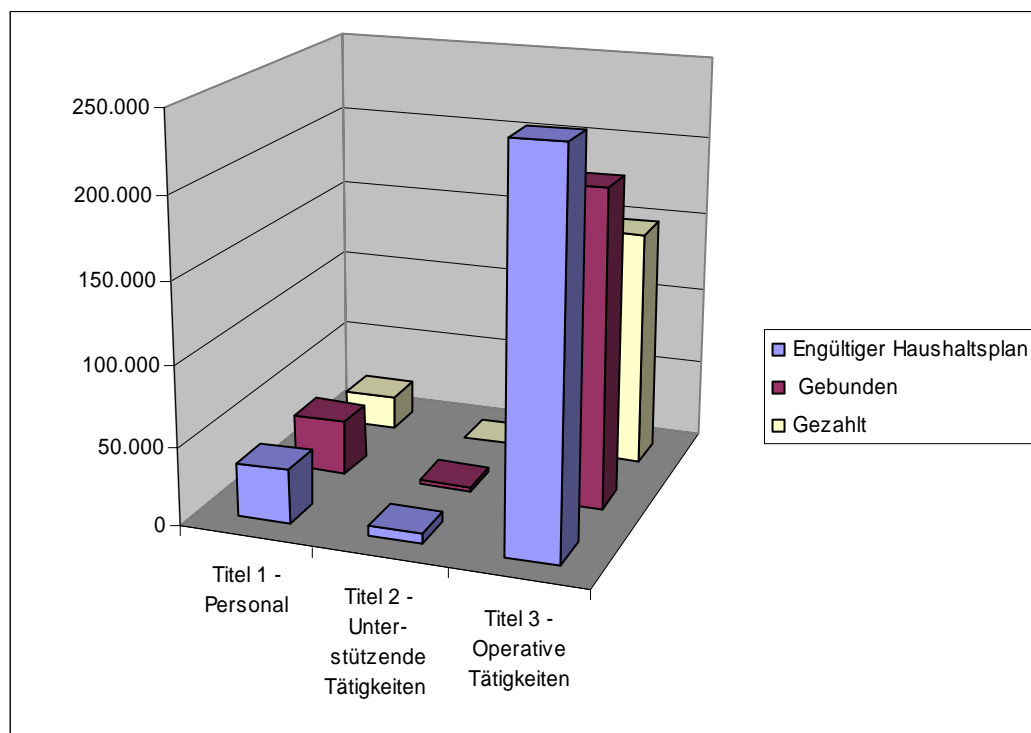
Darüber hinaus bot das Projekt die Möglichkeit, die von Bulgarien und Rumänien für 2004 bzw. 2005 vorgelegten Daten in den „Jahresbericht: Der Stand der Drogenproblematik in der Europäischen Union und Norwegen“ für die Jahre 2005 bzw. 2006 aufzunehmen. Diese Jahresberichte wurden außerdem erstmals in bulgarischer und rumänischer Sprache veröffentlicht und im Rahmen von gemeinsamen Pressekonferenzen in Bukarest (24. November 2005 und 23. November 2006) bzw. Sofia (25. November 2005 und 24. November 2006) vorgestellt.

Im ersten Quartal 2006 wurde eine Ausschreibung zur Auswahl eines externen Rechnungsprüfers organisiert, der die externe Rechnungsprüfung der Projekte PHARE III und PHARE IV durchführen soll. Am 23. Oktober 2006 wurde ein Vertrag mit dem ausgewählten externen Rechnungsprüfer namens *Navalho, Martins & Associados* unterzeichnet.

Die Arbeiten in Verbindung mit der externen Rechnungsprüfung des Projekts PHARE III wurden Anfang Dezember 2006 aufgenommen, laufen derzeit und werden im ersten Halbjahr 2007 abgeschlossen. Ein Abschlussbericht über die externe Rechnungsprüfung soll Ende Juni 2007 vorliegen; dieser wird von der EBDD zusammen mit dem Abschlussstätigkeitsbericht und dem Antrag auf Saldenausgleich der Kommission vorgelegt.

AUSFÜHRUNG DES HAUSHALTSPLANS PROJEKT PHARE III - EBDD

	2006				
	Engültiger Haushaltsplan	Gebunden	Gezahlt	Geb./Haush. %	Gez./Geb. %
Titel 1 - Personal	34.200	34.200	21.902	100,0%	64,0%
Titel 2 - Unterstützende Tätigkeiten	6.400	3.000	327	46,9%	0,0%
Titel 3 - Operative Tätigkeiten	243.022	198.066	148.911	81,5%	75,2%
Insgesamt	283.622	235.266	171.140	83,0%	72,7%



II.5.2 Projekt PHARE IV-EBDD (R0-PHA)

Das Mehrempfängerprogramm über die Teilnahme von Kroatien und der Türkei an bestimmten dezentralen Agenturen der EU wurde 2005 vom PHARE-Ausschuss genehmigt. In ihren Vorschlag schloss die Kommission ein Projekt ein, das darauf abzielte, die Heranführung von Kroatien und der Türkei an die EBDD fortzusetzen und die nationalen Kontaktstellen in Kroatien und der Türkei in die Tätigkeiten der EBDD mit einzubeziehen. Die EBDD hat der Europäischen Kommission Ende März 2006 einen technischen Vorschlag unterbreitet, der eine neuerliche PHARE-EBDD-Finanzhilfe für die Durchführung eines Projekts bewirkte, welches nachstehend als „Projekt PHARE IV“ bezeichnet wird.

Am 7. Juni 2006 wurde mit der Europäischen Kommission (GD Erweiterung) ein weiterer Vertrag für die Durchführung dieses Projekts für eine Dauer von 18 Monaten und einer Mittelausstattung von maximal 500 000 EUR unterzeichnet. Dieses Projekt wird in Übereinstimmung mit den Bedingungen des technischen Vorschlags und des Haushaltsansatzes im Anhang zum Vertrag durchgeführt.

Im Rahmen des Projekts PHARE IV wurde zunächst eine Ausschreibung zur Auswahl eines Landeskoordinators für jedes der beiden Empfängerländer durchgeführt, der die EBDD vor Ort auf verschiedenen Sitzungen vertreten und außerdem als Koordinator zwischen der EBDD und des jeweiligen nationalen Knotenpunktes fungieren soll, um zu gewährleisten, dass das Projekt im Einklang mit den fachlichen Anforderungen durchgeführt wird.

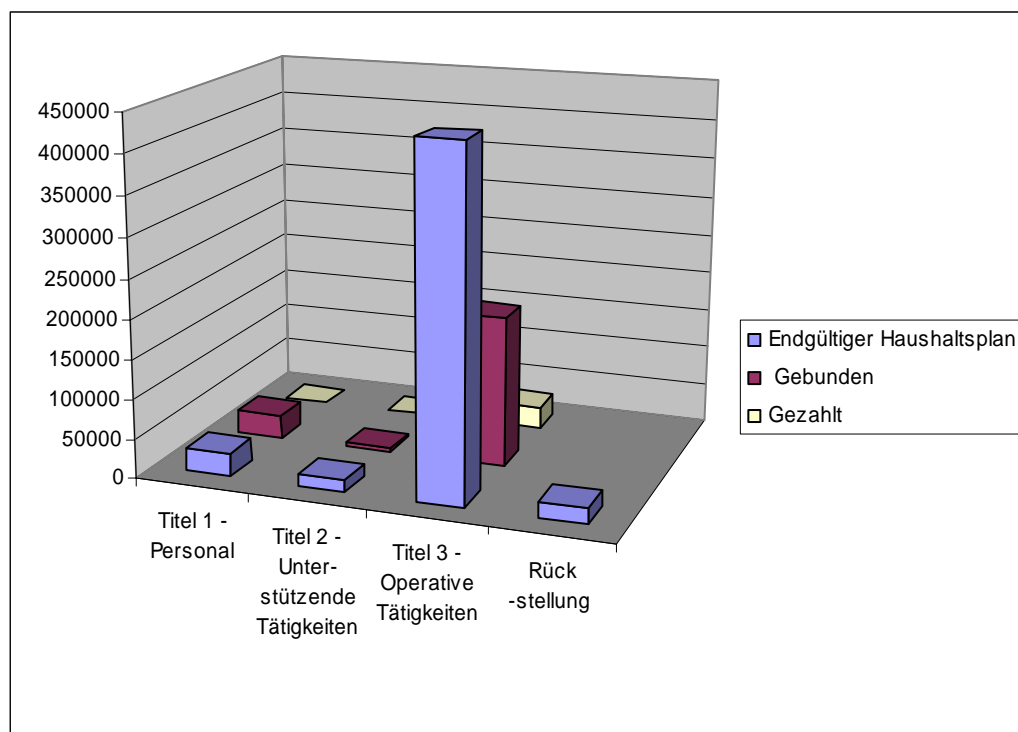
Nach Abschluss dieser Ausschreibung und Auswahl der beiden Landeskoordinatoren betrafen die ersten Tätigkeiten im Rahmen des Projekts auch eine weitere Überprüfungsmission in jedes der betroffenen Länder. Diese erneuten Überprüfungsmissionen wurden in enger Zusammenarbeit mit den kroatischen und türkischen nationalen Knotenpunkten sowie mit der Vertretung der Kommission in Zagreb und Ankara organisiert; es nahmen neben den Beschäftigten der nationalen Knotenpunkte auch zahlreiche nationale Informanten daran teil. Aufgrund dieser beiden Überprüfungsmissionen erstellte die EBDD einen vorläufigen Bericht (Erstbericht), während die jeweiligen Landeskoordinatoren zahlreiche Folgesitzungen mit dem Personal der nationalen Knotenpunkte, den nationalen Informanten [und dem leitenden Heranführungsberater mit Sitz vor Ort („Resident Twinning Advisor“) in Kroatien] organisierten, um eine detaillierte Liste der im Rahmen des Projekts für jedes Land vorgesehenen Tätigkeiten zu erstellen. Dieser Erstbericht und die im Rahmen des Projekts geplanten nationalen Tätigkeiten mussten am 21. Februar 2007 der Europäischen Kommission (GD Erweiterung und GD Justiz, Freiheit und Sicherheit) vorgelegt werden und wurden auf einer Sitzung des Ständigen Projektausschusses am 9. März 2007 in Brüssel offiziell angenommen. Parallel dazu werden Kroatien und die Türkei mit der EBDD die geplanten nationalen Tätigkeiten im Rahmen des Projekts gegenzeichnen und sich damit offiziell verpflichten, die Fristen und Ziele der einzelnen nationalen Tätigkeiten einzuhalten.

Da das Projekt PHARE IV von Juni 2006 bis Dezember 2007 läuft, wurden die zweckgebundenen Mittel automatisch aus dem Haushaltsjahr 2006 auf das Haushaltsjahr 2007 übertragen. Außerdem hat die Europäische Kommission vor kurzem angekündigt, dass das Projekt im Hinblick auf die Dauer als auch auf eine mögliche Mittelaufstockung abgeändert und erweitert werden könnte.

Und schließlich werden die ausgewählten externen Rechnungsprüfer (siehe die vorstehenden Ausführungen zu PHARE III) auch die externe Rechnungsprüfung in Verbindung mit dem Projekt PHARE IV nach dessen Abschluss durchführen.

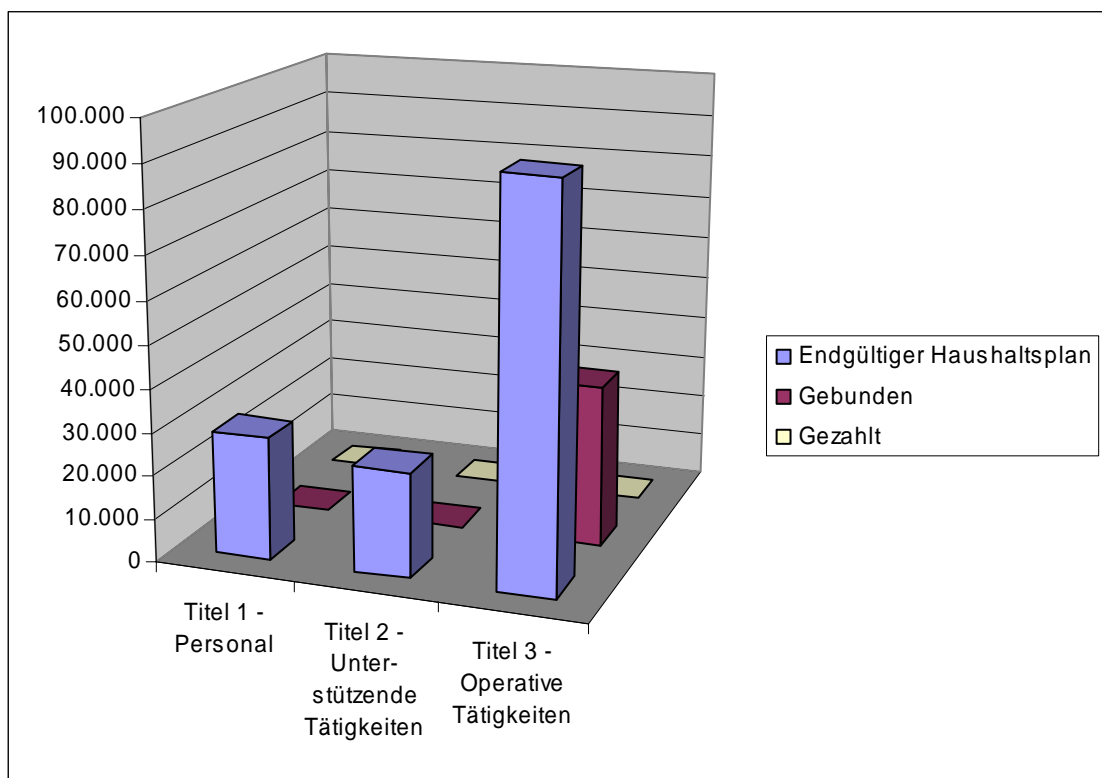
AUSFÜHRUNG DES HAUSHALTSPLANS PROJEKT PHARE IV - EBDD

	2006				
	Endgültiger Haushaltsplan	Gebunden	Gezahlt	Geb./Haush. %	Gez./Geb. %
Titel 1 - Personal	30000	30000	0	100,0%	0,0%
Titel 2 - Unterstützende Tätigkeiten	14.000	4.000	22	28,6%	0,0%
Titel 3 - Operative Tätigkeiten	436.000	189.931	27.986	43,6%	14,7%
Rückstellung	20.000				
Insgesamt	500.000	223.931	28.008	44,8%	12,5%



II.5.3 Sonstige zweckgebundene Einnahmen (R0-EMC)

	2006				
	Endgültiger Haushaltsplan	Gebunden	Gezahlt	Geb./Haush. %	Gez./Geb. %
Titel 1 - Personal	28.336	0	0	0,0%	0,0%
Titel 2 - Unterstützende Tätigkeiten	24.386	0	0	0,0%	0,0%
Titel 3 - Operative Tätigkeiten	91.500	37.322	0	40,8%	0,0%
Insgesamt	144.221	37.322	0	25,9%	0,0%



II.6. Ausführliche Tabellen zur Ausführung des Haushaltsplans 2006

Ausführung des Haushaltsplans 2006 - MITTEL DES HAUSHALTSJAHRES (NGM) - Titel 1 (C1)													
Haushaltslinie	Bezeichnung der Haushaltslinie	Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP Verpflichtungs Ermächtigung (3)	Bewegungs-betrag Verpflichtungsermächtigung (4) 0 (1)+(3)	Ausgeführter Mittelbindungs Betrag (5)	% Gebunden in Bezug auf den Haushaltsplan (6)	Nicht verwendet - In Abgang zu stellen (4)-(5)	VIP Bewegungsbetrag Zahlungs-ermächtigung (7)	Betrag Ausgeführte Zahlung (8) = (1)+(7)	Ausgefuehrter Zahlungs-betrag (9)	% Zahlung in Bezug auf Mittelbindung (10)	Zu übertragen (5)-(9)
1111	GEHALTER-ZULAGEN BEAMTE-BEDIENSTETE AUF ZEIT	4.528.500,00	0,00	-91.547,70	4.436.952,30	4.436.710,87	99,99%	241,43	-91.547,70	4.436.952,30	4.436.710,87	100,00%	0,00
1112	FAMILIENZULAGEN	530.000,00	0,00	-33.000,00	497.000,00	493.332,59	99,26%	3.667,41	-33.000,00	497.000,00	493.332,59	100,00%	0,00
1113	AUSLANDS- UND EXPATRIIERUNGSZULAGEN	645.000,00	0,00	-29.000,00	616.000,00	614.487,16	99,75%	1.512,84	-29.000,00	616.000,00	614.487,16	100,00%	0,00
1114	PAUSCHALE ZULAGEN	18.500,00	0,00	-6.000,00	12.500,00	12.109,39	96,88%	390,61	-6.000,00	12.500,00	12.109,39	100,00%	0,00
1115	GEBURTENZULAGE UND STERBEgeld FÜR BEDIENSTETE AUF ZEIT UND STÄNDIGES PERSONAL	660,00	0,00	600,00	1.260,00	991,55	78,69%	268,45	600,00	1.260,00	991,55	100,00%	0,00
1116	FAHRTKOSTEN ANLÄSSLICH DES JAHRESURLAUBS	160.000,00	0,00	-7.561,72	152.438,28	151.781,23	99,57%	657,05	-7.561,72	152.438,28	151.781,23	100,00%	0,00
1117	AUSGABEN FÜR EINSTELLUNG SOWIE AUSSCHIEDEN AUS DEM DIENST	170.000,00	0,00	4.483,86	174.483,86	163.525,09	93,72%	10.958,77	4.483,86	174.483,86	163.525,09	100,00%	0,00
	Artikel 111 insgesamt	6.052.660,00	0,00	-162.025,56	5.890.634,44	5.872.937,88	99,70%	17.696,56	-162.025,56	5.890.634,44	5.872.937,88	100,00%	0,00
1121	GEHALTER UND ZULAGEN FÜR HILFSKRÄFTE	0,00	0,00	719,48	719,48	719,48	100,00%	0,00	719,48	719,48	719,48	100,00%	0,00
	Artikel 112 insgesamt	0,00	0,00	719,48	719,48	719,48	100,00%	0,00	719,48	719,48	719,48	100,00%	0,00
1131	GEHALTER UND ZULAGEN FÜR ÖRTLICHE BEDIENSTETE	0,00	0,00	144,36	144,36	144,36	100,00%	0,00	144,36	144,36	144,36	100,00%	0,00
	Artikel 113 insgesamt	0,00	0,00	144,36	144,36	144,36	100,00%	0,00	144,36	144,36	144,36	100,00%	0,00
1141	GEHALTER UND ZULAGEN FÜR VERTRAGSBEDIENSTETE	575.000,00	-100.000,00	2.750,00	477.750,00	469.032,04	98,18%	8.717,96	2.750,00	477.750,00	469.032,04	100,00%	0,00
	Artikel 114 insgesamt	575.000,00	-100.000,00	2.750,00	477.750,00	469.032,04	98,18%	8.717,96	2.750,00	477.750,00	469.032,04	100,00%	0,00
1153	LEIHARBEITSKRÄFTE	15.600,00	0,00	140.400,00	156.000,00	155.287,88	99,54%	712,12	140.400,00	156.000,00	83.946,67	54,06%	71.341,21
1154	PRAKTIKANTEN	0,00	0,00	311,72	311,72	279,62	89,70%	32,10	311,72	311,72	279,62	100,00%	0,00
	Artikel 115 insgesamt	15.600,00	0,00	140.711,72	156.311,72	155.567,50	99,52%	744,22	140.711,72	156.311,72	84.226,29	54,14%	71.341,21
1161	KRANKENVERSICHERUNG	150.000,00	0,00	1.900,00	151.900,00	151.178,13	99,52%	721,87	1.900,00	151.900,00	151.178,13	100,00%	0,00
1162	VERSICHERUNG GEGEN UNFALL- BERUFSKRANKHEITEN	45.000,00	0,00	-6.600,00	38.400,00	38.222,85	99,54%	177,15	-6.600,00	38.400,00	38.222,85	100,00%	0,00
1163	ARBEITLOSSENVERSICHERUNG FÜR BEDIENSTETE AUF ZEIT	50.000,00	0,00	1.400,00	51.400,00	51.100,01	99,42%	299,99	1.400,00	51.400,00	51.100,01	100,00%	0,00
	Artikel 116 insgesamt	245.000,00	0,00	-3.300,00	241.700,00	240.500,99	99,50%	1.199,01	-3.300,00	241.700,00	240.500,99	100,00%	0,00
1171	BERICHTIGUNGSKOEFFIZIENTEN	-370.000,00	0,00	0,00	-370.000,00	-368.043,26	99,47%	-1.956,74	0,00	-370.000,00	-368.043,26	100,00%	0,00
	Artikel 117 insgesamt	-370.000,00	0,00	0,00	-370.000,00	-368.043,26	99,47%	-1.956,74	0,00	-370.000,00	-368.043,26	100,00%	0,00
1181	PERSONALEINSTELLUNG	32.000,00	0,00	7.200,00	39.200,00	35.394,83	90,29%	3.805,17	7.200,00	39.200,00	27.415,76	77,46%	7.979,07
	Artikel 118 insgesamt	32.000,00	0,00	7.200,00	39.200,00	35.394,83	90,29%	3.805,17	7.200,00	39.200,00	27.415,76	77,46%	7.979,07
1191	AUSBILDUNG	50.000,00	0,00	13.800,00	63.800,00	62.136,47	97,39%	1.663,53	13.800,00	63.800,00	46.515,37	74,86%	15.621,10
	Artikel 119 insgesamt	50.000,00	0,00	13.800,00	63.800,00	62.136,47	97,39%	1.663,53	13.800,00	63.800,00	46.515,37	74,86%	15.621,10
	Kapitel 11 insgesamt	6.600.260,00	-100.000,00	0,00	6.500.260,00	6.468.390,29	99,51%	31.869,71	0,00	6.500.260,00	6.373.448,91	98,53%	94.941,38
	Titel 1 insgesamt	6.600.260,00	-100.000,00	0,00	6.500.260,00	6.468.390,29	99,51%	31.869,71	0,00	6.500.260,00	6.373.448,91	98,53%	94.941,38

Ausführung des Haushaltsplans 2006 - MITTEL DES HAUSHALTSJAHRES (NGM) - Titel 2 (C1)													
Haus-halts-linie	Bezeichnung der Haushaltslinie	Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP Verpflichtungsermächtigung (3)	Bewegungs-betrag Verpflichtungsermächtigung (4) 0 (1)+(3)	Betrag Ausgeführte Mittelbindung (5)	% Gebunden in Bezug auf den Haushaltsplan (6)	Nicht verwendet - In Abgang zu stellen (4)-(5)	VIP Bewegungsbetrag Zahlungs-ermächtigung (7)	Betrag Ausgeführte Zahlung (8) = (1)+(7)	Ausgefuehrter Zahlungs-betrag (9)	% Zahlung in Bezug auf Mittelbindung (10)	Zu übertragen (5)-(9)
2111	MIETEN	391.103,00	0,00	17.657,66	408.760,66	408.760,66	100,00%	0,00	17.657,66	408.760,66	408.760,66	100,00%	0,00
2112	WASSER, GAS, STROM UND HEIZUNG	44.520,00	0,00	7.000,00	51.520,00	51.520,00	100,00%	0,00	7.000,00	51.520,00	49.863,90	96,79%	1.656,10
2113	REINIGUNG UND UNTERHALTUNG	94.605,00	12.000,00	15.000,00	121.605,00	115.660,80	95,11%	5.944,20	15.000,00	121.605,00	92.260,54	79,77%	23.400,26
2114	SICHERHEIT UND ÜBERWACHUNG DER DIENSTGEBÄUDE	97.944,00	0,00	-29.657,66	68.286,34	66.911,90	97,99%	1.374,44	-29.657,66	68.286,34	53.791,34	80,39%	13.120,56
2117	SONSTIGE AUSGABEN FÜR GEBÄUDE	26.800,00	18.000,00	-23.000,00	21.800,00	13.887,25	63,70%	7.912,75	-23.000,00	21.800,00	0,00	0,00%	13.887,25
	Artikel 211 insgesamt	654.972,00	30.000,00	-13.000,00	671.972,00	656.740,61	97,73%	15.231,39	-13.000,00	671.972,00	604.676,44	92,07%	52.064,17
2121	BETRIEB DES DV-ZENTRUMS	453.700,00	0,00	0,00	453.700,00	430.462,04	94,88%	23.237,96	0,00	453.700,00	208.320,34	48,39%	222.141,70
	Artikel 212 insgesamt	453.700,00	0,00	0,00	453.700,00	430.462,04	94,88%	23.237,96	0,00	453.700,00	208.320,34	48,39%	222.141,70
2133	AN- ODER ERSATZBESCHAFFUNG VON MOBILIAR	5.565,00	10.000,00	-10.000,00	5.565,00	3.040,47	54,64%	2.524,53	-10.000,00	5.565,00	690,67	22,72%	2.349,80
2136	WARTUNG, NUTZUNG, ANMIETUNG UND INSTANDSETZUNG VON FAHRZEUGEN	11.130,00	30.000,00	0,00	41.130,00	28.077,82	68,27%	13.052,18	0,00	41.130,00	8.355,91	29,76%	19.721,91
2137	BIBLIOTHEK, BESCHAFFUNG VON BÜCHERN	21.200,00	0,00	-11.743,40	9.456,60	9.163,77	96,90%	292,83	-11.743,40	9.456,60	4.580,65	49,99%	4.583,12
2138	ABONNEMENTS FÜR ZEITUNGEN UND ZEITSCHRIFTEN UND BEI PRESSEAGENTUREN	22.366,00	0,00	16.743,40	39.109,40	38.232,66	97,76%	876,74	16.743,40	39.109,40	13.311,47	34,82%	24.921,19
2139	PAPIER UND BÜROBEDARF	58.300,00	10.000,00	-5.000,00	63.300,00	50.911,11	80,43%	12.388,89	-5.000,00	63.300,00	34.983,85	68,72%	15.927,26
	Artikel 213 insgesamt	118.561,00	50.000,00	-10.000,00	158.561,00	129.425,83	81,63%	29.135,17	-10.000,00	158.561,00	61.922,55	47,84%	67.503,28
2141	BANK- UND SONSTIGE FINANZKOSTEN	31.800,00	0,00	-15.800,00	16.000,00	15.995,65	99,97%	4,35	-15.800,00	16.000,00	11.542,64	72,16%	4.453,01
2142	BESCHAEDIGUNGEN UND RECHTSANWALTSKOSTEN	0,00	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	100,00%	0,00	15.500,00	15.500,00	12.400,00	80,00%	3.100,00
2143	VERSCHIEDENE VERSICHERUNGSKOSTEN	16.695,00	0,00	0,00	16.695,00	14.244,08	85,32%	2.450,92	0,00	16.695,00	14.244,08	100,00%	0,00
2144	DIENST- UND ARBEITSKLEIDUNG	2.616,00	0,00	0,00	2.616,00	0,00	0,00%	2.616,00	0,00	2.616,00	0,00	0,00%	0,00
2145	VERSCHIEDENE AUSGABEN FÜR SITZUNGEN	8.345,00	0,00	18.500,00	26.845,00	23.669,99	88,17%	3.175,01	18.500,00	26.845,00	22.214,61	93,85%	1.455,38
2147	POST-UND ZUSTELLUNGSGEBÜHREN	39.247,00	0,00	-5.000,00	34.247,00	25.500,00	74,46%	8.747,00	-5.000,00	34.247,00	14.373,50	56,37%	11.126,50
2148	TELEFON, TELEGRAMM, INTERNET, FERNSEHEN	105.735,00	10.000,00	17.000,00	132.735,00	128.835,00	97,06%	3.900,00	17.000,00	132.735,00	101.386,33	78,69%	27.448,67
	Artikel 214 insgesamt	204.438,00	10.000,00	30.200,00	244.638,00	223.744,72	91,46%	20.893,28	30.200,00	244.638,00	176.161,16	78,73%	47.583,56
2151	RESTAURANTS UND KANTINEN	14.575,00	0,00	7.300,00	21.875,00	17.318,78	79,17%	4.556,22	7.300,00	21.875,00	12.882,12	74,38%	4.436,66
2152	GESELLSCHAFTLICHE BEZIEHUNGEN ZWISCHEN DEN BEDIENSTETEN	18.550,00	10.000,00	0,00	28.550,00	23.362,14	81,83%	5.187,86	0,00	28.550,00	12.388,72	53,03%	10.973,42
2153	KLEINKINDERZENTRUM, KINDERKRIPPEN UND -HORTE	5.444,00	0,00	-5.000,00	444,00	0,00	0,00%	444,00	-5.000,00	444,00	0,00	0,00%	0,00
2154	ÄRZTLICHER DIENST	20.000,00	0,00	-9.500,00	10.500,00	1.065,30	10,15%	9.434,70	-9.500,00	10.500,00	321,06	30,14%	744,24
	Artikel 215 insgesamt	58.569,00	10.000,00	-7.200,00	61.369,00	41.746,22	68,02%	19.622,78	-7.200,00	61.369,00	25.591,90	61,30%	16.154,32
	Kapitel 21 insgesamt	1.490.240,00	100.000,00	0,00	1.590.240,00	1.482.119,42	93,20%	108.120,58	0,00	1.590.240,00	1.076.672,39	72,64%	405.447,03
	Titel 2 insgesamt	1.490.240,00	100.000,00	0,00	1.590.240,00	1.482.119,42	93,20%	108.120,58	0,00	1.590.240,00	1.076.672,39	72,64%	405.447,03
	TITEL 1 + TITEL 2 INSGESAMT	8.090.500,00	0,00	0,00	8.090.500,00	7.950.509,71	98,27%	139.990,29	0,00	8.090.500,00	7.450.121,30	93,71%	500.388,41

Der Jahresabschluss der EBDD wurde vom Rechnungsführer der EBDD bestätigt und vom Direktor der EBDD am 15.6.2007 angenommen.
Anhang: Bericht über die Haushaltsführung und das Finanzmanagement

Ausführung des Haushaltsplans 2006 - Mittel des Haushaltsjahres (GM) - Titel 3 (C1)													
Haushaltslinie	Bezeichnung der Haushaltslinie	Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP Verpflichtungsermächtigung (3)	Bewegungsbetrag Verpflichtungsermächtigung (4) = (1)+(3)	Betrag Ausgeführte Mittelbindung (5)	% Gebunden in Bezug auf den Haushaltsplan (6)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungsbetrag Zahlungsermächtigung (7)	Betrag Ausgeführte Zahlung (8) = (1)+(7)	Ausgeführter Zahlungsbetrag (9)	% Zahlung in Bezug auf Mittelbindung (10)	Aufgehobene Zahlungsermächtigung (8)-(9)
3111	HERAUSGABE VON VERÖFFENTLICHUNGEN	350.000,00	0,00	-113.088,66	236.911,34	236.911,34	100,00%	0,00	-62.000,00	288.000,00	277.716,35	96,43%	10.283,65
	Artikel 311 insgesamt	350.000,00	0,00	-113.088,66	236.911,34	236.911,34	100,00%	0,00	-62.000,00	288.000,00	277.716,35	96,43%	10.283,65
3121	ÜBERSETZUNG	500.000,00	0,00	125.152,95	625.152,95	625.152,95	100,00%	0,00	124.364,70	624.364,70	619.068,02	99,15%	5.296,68
	Artikel 312 insgesamt	500.000,00	0,00	125.152,95	625.152,95	625.152,95	100,00%	0,00	124.364,70	624.364,70	619.068,02	99,15%	5.296,68
3141	PROJEKTBEZOGENE TÄTIGKEITEN, DIE DRITTFEN ÜBERTRAGEN WERDEN	86.745,00	0,00	44.528,31	131.273,31	131.273,31	100,00%	0,00	66.430,00	153.175,00	87.490,24	57,12%	65.684,76
	Artikel 314 insgesamt	86.745,00	0,00	44.528,31	131.273,31	131.273,31	100,00%	0,00	66.430,00	153.175,00	87.490,24	57,12%	65.684,76
3151	REITOX KERNPROJEKTE	2.625.000,00	0,00	-34.242,00	2.590.758,00	2.590.758,00	100,00%	0,00	-189.242,00	2.435.758,00	2.318.162,47	95,17%	117.595,53
	Artikel 315 insgesamt	2.625.000,00	0,00	-34.242,00	2.590.758,00	2.590.758,00	100,00%	0,00	-189.242,00	2.435.758,00	2.318.162,47	95,17%	117.595,53
3161	DIENSTREISEN	215.952,00	0,00	112.300,00	328.252,00	308.303,68	93,92%	19.948,32	159.600,00	375.552,00	342.911,34	91,31%	32.640,66
	Artikel 316 insgesamt	215.952,00	0,00	112.300,00	328.252,00	308.303,68	93,92%	19.948,32	159.600,00	375.552,00	342.911,34	91,31%	32.640,66
3171	IN DER GRÜNDUNGSVERORDNUNG VORGESEHENE SITZUNGEN	400.000,00	0,00	-90.175,10	309.824,90	303.452,72	97,94%	6.372,18	-65.641,29	334.358,71	250.353,51	74,88%	84.005,20
	Artikel 317 insgesamt	400.000,00	0,00	-90.175,10	309.824,90	303.452,72	97,94%	6.372,18	-65.641,29	334.358,71	250.353,51	74,88%	84.005,20
3181	TECHNISCHE SITZUNGEN	347.898,00	0,00	-48.788,09	299.109,91	281.586,37	94,14%	17.523,54	-37.824,00	310.074,00	263.251,86	84,90%	46.822,14
	Artikel 318 insgesamt	347.898,00	0,00	-48.788,09	299.109,91	281.586,37	94,14%	17.523,54	-37.824,00	310.074,00	263.251,86	84,90%	46.822,14
3191	AUSGABEN FÜR REPRÄSENTATIONZWECKE	5.030,00	0,00	4.312,59	9.342,59	8.922,83	95,51%	419,76	4.312,59	9.342,59	4.231,53	45,29%	5.111,06
	Artikel 319 insgesamt	5.030,00	0,00	4.312,59	9.342,59	8.922,83	95,51%	419,76	4.312,59	9.342,59	4.231,53	45,29%	5.111,06
	Kapitel 31 insgesamt	4.530.625,00	0,00	0,00	4.530.625,00	4.486.361,20	99,02%	44.263,80	0,00	4.530.625,00	4.163.185,32	91,89%	367.439,68
	Titel 3 insgesamt	4.530.625,00	0,00	0,00	4.530.625,00	4.486.361,20	99,02%	44.263,80	0,00	4.530.625,00	4.163.185,32	91,89%	367.439,68
	GESAMTBETRAG	12.621.125,00	0,00	0,00	12.621.125,00	12.436.870,91	98,54%	184.254,09	0,00	12.621.125,00	11.613.306,62	92,01%	

Ausführung des Haushaltsplans 2006 - titel 1 und 2 (C8)

Haushalts- linie	Bezeichnung der Haushaltslinie	Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP (3)	Bewegungs- betrag Verpflichtungs- ermächtigung (4)	Betrag Ausgeführte Mittelbindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs- betrag Zahlungs- ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	In Abgang zu stellen (4)-(7)	Jahr Durch- führung (%)
1117	AUSGABEN FÜR EINSTELLUNG SOWIE AUSSCHEIDEN AUS DEM DIENST	0,00	0,00	0,00	15.453,74	15.453,74	0,00	15.453,74	15.453,74	0,00	100,00%
	Artikel 111 insgesamt	0,00	0,00	0,00	15.453,74	15.453,74	0,00	15.453,74	15.453,74	0,00	100,00%
1153	LEIHARBEITSKRÄFTE	0,00	0,00	0,00	87.924,33	87.924,33	0,00	87.924,33	87.460,00	464,33	99,47%
	Artikel 115 insgesamt	0,00	0,00	0,00	87.924,33	87.924,33	0,00	87.924,33	87.460,00	464,33	99,47%
1181	PERSONALEINSTELLUNG	0,00	0,00	0,00	41.604,17	41.604,17	0,00	41.604,17	23.376,90	18.227,27	56,19%
	Artikel 118 insgesamt	0,00	0,00	0,00	41.604,17	41.604,17	0,00	41.604,17	23.376,90	18.227,27	56,19%
1191	AUSBILDUNG	0,00	0,00	0,00	8.698,61	8.698,61	0,00	8.698,61	7.596,41	1.102,20	87,33%
	Artikel 119 insgesamt	0,00	0,00	0,00	8.698,61	8.698,61	0,00	8.698,61	7.596,41	1.102,20	87,33%
	Kapitel 11 insgesamt	0,00	0,00	0,00	153.680,85	153.680,85	0,00	153.680,85	133.887,05	19.793,80	87,12%
	Titel 1 insgesamt	0,00	0,00	0,00	153.680,85	153.680,85	0,00	153.680,85	133.887,05	19.793,80	87,12%
Haushalts- linie	Bezeichnung der Haushaltslinie	Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP (3)	Bewegungs- betrag Verpflichtungs- ermächtigung (4)	Betrag Ausgeführte Mittelbindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs- betrag Zahlungs- ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	In Abgang zu stellen (5)-(7)	Jahr Durch- führung (%)
2112	WASSER, GAS, STROM UND HEIZUNG	0,00	0,00	0,00	2.563,49	2.123,52	439,97	2.563,49	2.123,52	439,97	100,00%
2113	REINIGUNG UND UNTERHALTUNG	0,00	0,00	0,00	36.440,52	31.869,02	4.571,50	36.440,52	25.998,02	10.442,50	81,58%
2114	SICHERHEIT UND ÜBERWACHUNG DER DIENSTGEBÄUDE	0,00	0,00	0,00	13.351,53	13.026,98	324,55	13.351,53	13.026,98	324,55	100,00%
	Artikel 211 insgesamt	0,00	0,00	0,00	52.355,54	47.019,52	5.336,02	52.355,54	41.148,52	11.207,02	87,51%
2121	BETRIEB DES DV-ZENTRUMS	0,00	0,00	0,00	508.625,15	505.578,09	3.047,06	508.625,15	505.136,28	3.488,87	99,31%
	Artikel 212 insgesamt	0,00	0,00	0,00	508.625,15	505.578,09	3.047,06	508.625,15	505.136,28	3.488,87	99,91%
2133	AN- ODER ERSATZBESCHAFFUNG VON MOBILIAR	0,00	0,00	0,00	1.309,73	1.309,73	0,00	1.309,73	1.309,73	0,00	100,00%
2136	WARTUNG, NUTZUNG, ANMIETUNG UND INSTANDSETZUNG VON FAHRZEUGEN	0,00	0,00	0,00	1.983,81	1.983,81	0,00	1.983,81	1.376,51	607,30	69,39%
2137	BIBLIOTHEK, BESCHAFFUNG VON BÜCHERN	0,00	0,00	0,00	555,30	555,30	0,00	555,30	328,84	226,46	59,22%
2138	ABONNEMENTS FÜR ZEITUNGEN UND ZEITSCHRIFTEN UND BEI PRESSEAGENTUREN	0,00	0,00	0,00	18.628,08	18.628,08	0,00	18.628,08	18.622,29	5,79	99,97%
2139	PAPIER UND BÜROBEDARF	0,00	0,00	0,00	18.470,13	18.470,13	0,00	18.470,13	13.523,20	4.946,93	73,22%
	Artikel 213 insgesamt	0,00	0,00	0,00	40.947,05	40.947,05	0,00	40.947,05	35.160,57	5.786,48	85,87%
2141	BANK- UND SONSTIGE FINANZKOSTEN	0,00	0,00	0,00	1.648,52	1.648,52	0,00	1.648,52	0,00	1.648,52	0%
2144	DIENST- UND ARBEITSKLEIDUNG	0,00	0,00	0,00	2.027,08	2.027,08	0,00	2.027,08	2.027,08	0,00	100%
2145	VERSCHIEDENE AUSGABEN FÜR SITZUNGEN	0,00	0,00	0,00	1.727,30	1.727,30	0,00	1.727,30	591,60	1.135,70	34,25%
2147	POST-UND ZUSTELLUNGSgebühren	0,00	0,00	0,00	15.826,77	15.826,77	0,00	15.826,77	5.888,81	9.937,96	37,21%
2148	TELEFON, TELEGRAMM, INTERNET, FERNSEHEN	0,00	0,00	0,00	19.471,09	19.399,25	71,84	19.471,09	16.235,98	3.235,11	83,69%
	Artikel 214 insgesamt	0,00	0,00	0,00	40.700,76	40.628,92	71,84	40.700,76	24.743,47	15.957,29	60,90%
2151	RESTAURANTS UND KANTINEN	0,00	0,00	0,00	1.265,16	824,55	440,61	1.265,16	824,55	440,61	100,00%
2152	GESELLSCHAFTLICHE BEZIEHUNGEN ZWISCHEN DEN BEDIENTETEN	0,00	0,00	0,00	4.238,89	4.238,89	0,00	4.238,89	3.309,26	929,63	78,07%
2154	ÄRZTLICHER DIENST	0,00	0,00	0,00	1.876,81	1.876,81	0,00	1.876,81	340,69	1.536,12	18,15%
	Artikel 215 insgesamt	0,00	0,00	0,00	7.380,86	6.940,25	440,61	7.380,86	4.474,50	2.906,36	64,47%
	Kapitel 21 insgesamt	0,00	0,00	0,00	650.009,36	641.113,83	8.895,53	650.009,36	610.663,34	39.346,02	95,25%
	Titel 2 insgesamt	0,00	0,00	0,00	650.009,36	641.113,83	8.895,53	650.009,36	610.663,34	39.346,02	95,25%
	TITEL 1 + TITEL 2 INSGESAMT	0,00	0,00	0,00	803.690,21	794.794,68	10.195,53	803.690,21	744.550,39	59.139,82	93,68%

Ausführung des Haushaltsplans PHARE 3													
Haus-halts-linie	Bezeichnung der Haushaltslinie		Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Über-tragung (2)	VIP (3)	Bewegungs-betrag Verpflichtungs-ermächtigung (4)	Betrag Aus-geführte Mittel-bindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs-betrag Zahlungs-ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	Automatisch zu übertragen (5)-(7)	Erneut zu verbuchen (4)-(5)	Haushalts-mittel 2007 insgesamt
1111	GEHALTER-ZULAGEN BEAMTE-BEDIENSTETE AUF ZEIT	1.1.2 Verwaltungs-/Hilfspersonal 45%	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	16.666,67	8.333,33	0,00	8.333,33
1112	FAMILIENZULAGEN	1.1.2 Verwaltungs-/Hilfspersonal 45%	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.333,33	1.666,67	0,00	1.666,67
1113	AUSLANDS- UND EXPATRIERUNGZULAGEN	1.1.2 Verwaltungs-/Hilfspersonal 45%	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
1114	PAUSCHALE ZULAGEN	1.1.2 Verwaltungs-/Hilfspersonal 45%	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	800,00	400,00	0,00	400,00
	Artikel 111 insgesamt		32.200,00	0,00	0,00	32.200,00	32.200,00	0,00	32.200,00	20.800,00	11.400,00	0,00	11.400,00
1161	KRANKENVERSICHERUNG	1.1.2 Verwaltungs-/Hilfspersonal 45%	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	666,67	333,33	0,00	333,33
1162	VERSICHERUNG GEGEN UNFALL-BERUFSKRANKHEITEN	1.1.2 Verwaltungs-/Hilfspersonal 45%	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	188,94	311,06	0,00	311,06
1163	ARBEITSLIQUORVERSICHERUNG FÜR BEDIENSTETE AUF ZEIT	1.1.2 Verwaltungs-/Hilfspersonal 45%	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	246,62	253,38	0,00	253,38
	Artikel 116 insgesamt		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.102,23	897,77	0,00	897,77
	Kapitel 11 insgesamt		34.200,00	0,00	0,00	34.200,00	34.200,00	0,00	34.200,00	21.902,23	12.297,77	0,00	12.297,77
	Titel 1 insgesamt		34.200,00	0,00	0,00	34.200,00	34.200,00	0,00	34.200,00	21.902,23	12.297,77	0,00	12.297,77
Haus-halts-linie	Bezeichnung der Haushaltslinie		Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Über-tragung (2)	VIP (3)	Bewegungs-betrag Verpflichtungs-ermächtigung (4)	Betrag Aus-geführte Mittel-bindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs-betrag Zahlungs-ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	Automatisch zu übertragen (5)-(7)	Erneut zu verbuchen (4)-(5)	Haushalts-mittel 2007 insgesamt
2121	BETRIEB DES DV-ZENTRUMS	3.2 Elektronische Büroausstattung	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00
	Artikel 212 insgesamt		4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00
2141	BANK- UND SONSTIGE FINANZKOSTEN	5.6 Bank- und sonstige Finanzkosten	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	1.000,00	1.400,00	2.400,00	326,96	673,04	1.400,00	2.073,04
	Artikel 214 insgesamt		2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	1.000,00	1.400,00	2.400,00	326,96	673,04	1.400,00	2.073,04
	Kapitel 21 insgesamt		6.400,00	0,00	0,00	6.400,00	3.000,00	3.400,00	6.400,00	326,96	2.673,04	3.400,00	6.073,04
	Titel 2 insgesamt		6.400,00	0,00	0,00	6.400,00	3.000,00	3.400,00	6.400,00	326,96	2.673,04	3.400,00	6.073,04
Haus-halts-linie	Bezeichnung der Haushaltslinie		Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Über-tragung (2)	VIP (3)	Bewegungs-betrag Verpflichtungs-ermächtigung (4)	Betrag Aus-geführte Mittel-bindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs-betrag Zahlungs-ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	Automatisch zu übertragen (5)-(7)	Erneut zu verbuchen (4)-(5)	Haushalts-mittel 2007 insgesamt
3111	HERAUSGABE VON VERÖFFENTLICHUNGEN	5.1 Veröffentlichungen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
		5.5 Übersetzungen	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
	Artikel 311 insgesamt		80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	70.000,00	10.000,00	80.000,00	70.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
3141	PROJEKTBEZOGENE TÄTIGKEITEN, DIE DRITTEN ÜBERTRAGEN WERDEN	5.2 Projektbezogene nationale Tätigkeiten	57.200,00	0,00	-2.800,00	50.329,00	23.373,00	26.956,00	50.329,00	18.123,00	5.250,00	26.956,00	32.206,00
		5.3 Buchprüfungskosten	10.000,00	0,00	-5.200,00	4.800,00	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00
	Artikel 314 insgesamt		67.200,00	0,00	-8.000,00	55.129,00	28.173,00	26.956,00	55.129,00	18.123,00	10.050,00	26.956,00	37.006,00
3161	DIENSTREISEN	1.3.1 Per Diem im Ausland EBDD-Mitarbeiter	12.000,00	0,00	3.000,00	8.414,93	5.414,93	3.000,00	8.414,93	2.207,73	3.207,20	3.000,00	6.207,20
		2.1.A Internationale Reisen EBDD-Mitarbeiter	12.000,00	0,00	5.000,00	11.278,27	6.278,27	5.000,00	11.278,27	3.772,58	2.505,69	5.000,00	7.505,69
	Artikel 316 insgesamt		24.000,00	0,00	8.000,00	19.693,20	11.693,20	8.000,00	19.693,20	5.980,31	5.712,89	8.000,00	13.712,89
3181	TECHNISCHE SITZUNGEN	1.2.1 Kurzzeitige Sachverständige	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	16.800,00	0,00	16.800,00	11.725,00	5.075,00	0,00	5.075,00
		1.3.2 Per Diem Örtliche Bedienstete	14.400,00	0,00	0,00	14.400,00	14.400,00	0,00	14.400,00	9.924,03	4.475,97	0,00	4.475,97
		1.3.3 Per Diem Sachverständige	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	5.333,04	6.666,96	0,00	6.666,96
		2.1.B Internationale Reisen NKP-Mitarbeiter und nationale Sachverständige	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	27.825,84	12.174,16	0,00	12.174,16
		5.7 Technische Sitzungen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	Artikel 318 insgesamt		88.200,00	0,00	0,00	88.200,00	88.200,00	0,00	88.200,00	54.807,91	33.392,09	0,00	33.392,09
	Kapitel 31 insgesamt		259.400,00	0,00	0,00	243.022,20	198.066,20	44.956,00	243.022,20	148.911,22	49.154,98	44.956,00	94.110,98
	Titel 3 insgesamt		259.400,00	0,00	0,00	243.022,20	198.066,20	44.956,00	243.022,20	148.911,22	49.154,98	44.956,00	94.110,98
	GESAMTSUMME		300.000,00	0,00	0,00	283.622,20	235.266,20	48.356,00	283.622,20	171.140,41	64.125,79	48.356,00	112.481,79

Ausführung des Haushaltsplans 2006 - PHARE 4

Haushaltslinie	Bezeichnung der Haushaltslinie		Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP (3)	Bewegungs-betrag Verpflichtungs-ermächtigung (4)	Betrag Ausgeführte Mittelbindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs-betrag Zahlungs-ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	Automatisch zu übertragen (5)-(7)	Erneut zu verbuchen (4)-(5)	Haushalts-mittel 2007 insgesamt
1141	GEHALTER UND ZULAGEN FÜR VERTRAGSBEDIENSTETETE	1.1.2 Verwaltungs-/Hilfspersonal	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
	Artikel 111 insgesamt		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
	Kapitel 11 insgesamt		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
	Titel 1 insgesamt		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
2121	BETRIEB DES DV-ZENTRUMS	3.2 Elektronische Büroausstattung	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	Artikel 212 insgesamt		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2141	BANK- UND SONSTIGE FINANZKOSTEN	5.6 Bank- und sonstige Finanzkosten	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	22,00	3.978,00	0,00	3.978,00
	Artikel 214 insgesamt		4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	22,00	3.978,00	0,00	3.978,00
	Kapitel 21 insgesamt		14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	4.000,00	10.000,00	14.000,00	22,00	3.978,00	10.000,00	13.978,00
	Titel 2 insgesamt		14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	4.000,00	10.000,00	14.000,00	22,00	3.978,00	10.000,00	13.978,00
3111	HERAUSGABE VON VERÖFFENTLICHUNGEN	5.1 Veröffentlichungen	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
		5.5 Übersetzungen	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
	Artikel 311 insgesamt		90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00
3141	PROJEKTBEZOGENE TÄTIGKEITEN, DIE DRITTEN ÜBERTRAGEN WERDEN	5.2 Projektbezogene nationale Tätigkeiten	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
		5.3 Buchprüfungskosten	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	9.600,00	10.400,00	20.000,00	0,00	9.600,00	10.400,00	20.000,00
	Artikel 314 insgesamt		90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	9.600,00	80.400,00	90.000,00	0,00	9.600,00	80.400,00	90.000,00
3161	DIENSTREISEN	2.1.A Internationale Reisen EBDD-Mitarbeiter	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	18.000,00	6.000,00	24.000,00	5.325,95	12.674,05	6.000,00	18.674,05
		1.3.1 Per Diem im Ausland EBDD-Mitarbeiter	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	18.000,00	6.000,00	24.000,00	2.453,55	15.546,45	6.000,00	21.546,45
	Artikel 316 insgesamt		48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	36.000,00	12.000,00	48.000,00	7.779,50	28.220,50	12.000,00	40.220,50
3181	TECHNISCHE SITZUNGEN	1.2.1 Kurzzeitliche Sachverständige	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	46.000,00	24.000,00	70.000,00	11.900,00	34.100,00	24.000,00	58.100,00
		1.3.2 Per Diem Örtliche Bedienstete	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	12.000,00	4.800,00	16.800,00	1.866,04	10.133,96	4.800,00	14.933,96
		1.3.3 Per Diem Sachverständige	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	29.840,00	10.160,00	40.000,00	560,00	29.280,00	10.160,00	39.440,00
		2.1.B Internationale Reisen NKP-Mitarbeiter und nationale Sachverständige	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00	46.491,00	17.509,00	64.000,00	5.880,64	40.610,36	17.509,00	58.119,36
		5.7 Technische Sitzungen	17.200,00	0,00	0,00	17.200,00	10.000,00	7.200,00	17.200,00	0,00	10.000,00	7.200,00	17.200,00
	Artikel 318 insgesamt		208.000,00	0,00	0,00	208.000,00	144.331,00	63.669,00	208.000,00	20.206,68	124.124,32	63.669,00	187.793,32
	Kapitel 31 insgesamt		436.000,00	0,00	0,00	436.000,00	189.931,00	246.069,00	436.000,00	27.986,18	161.944,82	246.069,00	408.013,82
	Titel 3 insgesamt		436.000,00	0,00	0,00	436.000,00	189.931,00	246.069,00	436.000,00	27.986,18	161.944,82	246.069,00	408.013,82
5	RÜCKSTELLUNG		20.000,00			20.000,00		20.000,00	20.000,00		0,00	20.000,00	20.000,00
	Titel 5 insgesamt		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
	GESAMTSUMME		500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	223.931,00	276.069,00	500.000,00	28.008,18	195.922,82	276.069,00	471.991,82

Ausführung des Haushaltsplans 2006 - R0 EMC												
Haus- halts- linie	Bezeichnung der Haushaltslinie	Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP (3)	Bewegungs- betrag Verpflichtungs- ermächtigung (4)	Betrag Ausgeführte Mittelbindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs- betrag Zahlungs- ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	Automatisch zu übertragen (5)-(7)	Erneut zu verbuchen (4)-(5)	Haushaltsmittel 2007 insgesamt (5)-(7)+(4)-(5)
1111	GEHALTER-ZULAGEN BEAMTE-BEDIENSTETE AUF ZEIT	626	0	0	17.292,67	0	17.292,67	17.292,67	0	0	17.292,67	17.292,67
1112	FAMILIENZULAGEN	0	0	0	3.333,33	0	3.333,33	3.333,33	0	0	3.333,33	3.333,33
1114	PAUSCHALE ZULAGEN	0	0	0	800	0	800	800	0	0	800,00	800,00
1117	AUSGABEN FÜR EINSTELLUNG SOWIE AUSSCHEIDEN AUS DEM DIENST	500	0	0	500	0	500	500	0	0	500,00	500,00
	Artikel 111 insgesamt	1.126,00	0	0	21.926,00	0	21.926,00	21.926,00	0	0	21.926,00	21.926,00
1121	GEHALTER UND ZULAGEN FÜR HILFSKRÄFTE	4.644,06	0	0	4.644,06	0	4.644,06	4.644,06	0	0	4.644,06	4.644,06
	Artikel 112 insgesamt	4.644,06	0	0	4.644,06	0	4.644,06	4.644,06	0	0	4.644,06	4.644,06
1141	GEHALTER UND ZULAGEN FÜR VERTRAGSBEDIENSTETE	663,24	0	0	663,24	0	663,24	663,24	0	0	663,24	663,24
	Artikel 114 insgesamt	663,24	0	0	663,24	0	663,24	663,24	0	0	663,24	663,24
1161	KRANKENVERSICHERUNG	0	0	0	666,67	0	666,67	666,67	0	0	666,67	666,67
1162	VERSICHERUNG GEGEN UNFALL-BERUFSKRANKHEITEN	0	0	0	188,94	0	188,94	188,94	0	0	188,94	188,94
1163	ARBEITLOSENVERSICHERUNG FÜR BEDIENSTETE AUF ZEIT	0	0	0	246,62	0	246,62	246,62	0	0	246,62	246,62
	Artikel 116 insgesamt	0	0	0	1.102,23	0	1.102,23	1.102,23	0	0	1.102,23	1.102,23
	Kapitel 11 insgesamt	6.433,30	0	0	28.335,53	0	28.335,53	28.335,53	0	0	28.335,53	28.335,53
	Titel 1 insgesamt	6.433,30	0	0	28.335,53	0	28.335,53	28.335,53	0	0	28.335,53	28.335,53
Haus- halts- linie	Bezeichnung der Haushaltslinie	Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP (3)	Bewegungs- betrag Verpflichtungs- ermächtigung (4)	Betrag Ausgeführte Mittelbindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs- betrag Zahlungs- ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	Automatisch zu übertragen (5)-(7)	Erneut zu verbuchen (4)-(5)	Haushaltsmittel 2007 insgesamt (5)-(7)+(4)-(5)
2111	MIETEN	21.460,63	0	0	21.460,63	0	21.460,63	21.460,63	0	0	21.460,63	21.460,63
2112	WASSER, GAS, STROM UND HEIZUNG	648,83	0	0	648,83	0	648,83	648,83	0	0	648,83	648,83
	Artikel 211 insgesamt	22.109,46	0	0	22.109,46	0	22.109,46	22.109,46	0	0	22.109,46	22.109,46
2148	TELEFON, TELEGRAMM, INTERNET, FERNSEHEN	2.206,60	0	0	2.206,60	0	2.206,60	2.206,60	0	0	2.206,60	2.206,60
	Artikel 214 insgesamt	2.206,60	0	0	2.206,60	0	2.206,60	2.206,60	0	0	2.206,60	2.206,60
2152	GESELLSCHAFTLICHE BEZIEHUNGEN ZWISCHEN DEN BEDIENSTETEN	70	0	0	70	0	70	70	0	0	70,00	70,00
	Artikel 215 insgesamt	70	0	0	70	0	70	70	0	0	70,00	70,00
	Kapitel 21 insgesamt	24.386,06	0	0	24.386,06	0	24.386,06	24.386,06	0	0	24.386,06	24.386,06
	Titel 2 insgesamt	24.386,06	0	0	24.386,06	0	24.386,06	24.386,06	0	0	24.386,06	24.386,06
Haus- halts- linie	Bezeichnung der Haushaltslinie	Ursprüngliche Mittelansätze (1)	Übertragung (2)	VIP (3)	Bewegungs- betrag Verpflichtungs- ermächtigung (4)	Betrag Ausgeführte Mittelbindung (5)	Nicht verwendet (4)-(5)	Bewegungs- betrag Zahlungs- ermächtigung (6)	Betrag Ausgeführte Zahlung (7)	Automatisch zu übertragen (5)-(7)	Erneut zu verbuchen (4)-(5)	Haushaltsmittel 2007 insgesamt (5)-(7)+(4)-(5)
3111	HERAUSGABE VON VERÖFFENTLICHUNGEN	11.662,28	0	0	11.662,28	0	11.662,28	11.662,28	0	0	11.662,28	11.662,28
3111	HERAUSGABE VON VERÖFFENTLICHUNGEN	0	0	0	70.000,00	37.322,43	32.677,57	70.000,00	0	37.322,43	32.677,57	70.000,00
	Artikel 311 insgesamt	11.662,28	0	0	81.662,28	37.322,43	44.339,85	81.662,28	0	37.322,43	44.339,85	81.662,28
3151	REITOX KERNPROJEKTE	1.056,86	0	0	1.056,86	0	1.056,86	1.056,86	0	0	1.056,86	1.056,86
	Artikel 315 insgesamt	1.056,86	0	0	1.056,86	0	1.056,86	1.056,86	0	0	1.056,86	1.056,86
3161	DIENSTREISEN	8.780,41	0	0	8.780,41	0	8.780,41	8.780,41	0	0	8.780,41	8.780,41
	Artikel 316 insgesamt	8.780,41	0	0	8.780,41	0	8.780,41	8.780,41	0	0	8.780,41	8.780,41
	Kapitel 31 insgesamt	21.499,55	0	0	91.499,55	37.322,43	54.177,12	91.499,55	0	37.322,43	54.177,12	91.499,55
	Titel 3 insgesamt	21.499,55	0	0	91.499,55	37.322,43	54.177,12	91.499,55	0	37.322,43	54.177,12	91.499,55
	GESAMTSUMME	52.318,91	0	0	144.221,14	37.322,43	106.898,71	144.221,14	0	37.322,43	106.898,71	144.221,14

III. Schlussfolgerung

Die Ausführungsquote liegt bei 98,54 % der Verpflichtungsermächtigungen und bei 93,38 % der Zahlungsermächtigungen gegenüber der Mittelbindung und bei 92,01 % für Zahlungen im Vergleich zum endgültigen Haushaltsplan.

Die Analyse der Ausführung des Haushaltsplans für das betreffende Haushaltsjahr insgesamt zeigt, dass die Mittelbindungen mit den Schätzungen voll und ganz übereinstimmen und wesentlich höher sind als 2005 (+ 2,71 %), und dass die Zahlungen höher ausfallen als im Vorjahr (+ 4,79 %).

Die Zunahme bei den Mittelbindungen und Zahlungen weist auf die Verbesserung der Verfahren des Haushaltsvollzugs bei der EBDD und insbesondere der Planung und Überwachung der Tätigkeiten im Rahmen des Arbeitsprogramms hin.

Die Beobachtungsstelle hat außerdem seine Managementwerkzeuge und -methoden, (Rechnungsführungssysteme, Ausbildung, dezentrales Management) im Verlauf des Haushaltsjahres weiter modernisiert.

Das Haushaltsjahr 2006 war für die EBDD im Hinblick auf die Umsetzung des neuen Rechnungsführungssystems, das am 1. Januar 2005 eingeführt wurde, ein Übergangsjahr.

Für die Verwaltung ihrer Haushaltsvorgänge verwendete die EBDD das System „S12 für Agenturen“ und für die allgemeine Rechnungsführung das System BOB.

Zur Vereinfachung des Jahresabschlusses nach den neuen Rechnungsführungsregeln wurde vom CSS (Common Support Service) im System S12 eine Reihe neuer Funktionen eingeführt, mit deren Hilfe dem EBDD die für den Jahresabschluss 2006 erforderlichen Elemente zur Verfügung standen.

Die größte Schwierigkeit bestand darin, dass zwischen dem System S12 und dem System der allgemeinen Rechnungsführung BOB keine mit den neuen Rechnungsführungsregeln vollständig kompatible Verbindung bestand und daher die Neueinstufungsvorgänge auf der Basis von Informationen, die aus S12 gewonnen wurden, mit Hilfe der Reporting-Software Business Object manuell eingegeben werden mussten.

Die EBDD hat ihr Interesse am Kauf des neuen ABAC-SAP-R/3-Systems im Hinblick auf die Vorbereitung und künftige Erstellung der Abschlüsse ab dem Jahr 2008 gemäß der aktuellen Planung der Europäischen Kommission bekundet.