

## IV

(Informations)

## INFORMATIONS PROVENANT DES INSTITUTIONS ET ORGANES DE L'UNION EUROPÉENNE

## COUR DES COMPTES

## RAPPORT SUR LA GESTION BUDGÉTAIRE ET FINANCIÈRE RELATIF À L'EXERCICE 2008

(2009/C 161/01)

## TABLE DES MATIÈRES

	Points	Page
INTRODUCTION .....	1-2	2
RECETTES .....	3-7	2
Droits constatés de l'exercice 2008 et droits reportés de l'exercice 2007 .....	3-7	2
DÉPENSES DE L'EXERCICE .....	8-24	3
Crédits définitifs disponibles, engagements et paiements par titre .....	8-9	3
Virements budgétaires .....	10	4
Titre 1 — Personnes liées à l'institution .....	11-17	4
Titre 2 — Immeubles, mobilier, équipement et dépenses diverses de fonctionnement .....	18-24	5
REPORTS DE L'EXERCICE 2007 .....	25-26	7

## Annexes

ANNEXE I	Virements de crédits — exercice 2008 .....	8
ANNEXE II	Recettes — prévisions de recettes, droits constatés et droits reportés (anciens tableaux 1A et 1B) .....	11
ANNEXE III	Évolution des crédits de l'exercice (ancien tableau 2) .....	13
ANNEXE IV	Utilisation des crédits de l'exercice (ancien tableau 3) .....	19
ANNEXE V	État des opérations d'affectation en application de l'article 18 du règlement financier (ancienne annexe au tableau 3) .....	25
ANNEXE VI	Utilisation des crédits reportés de l'exercice 2007 (ancien tableau 4) .....	27

## INTRODUCTION

### Mission de la Cour des comptes européenne

La Cour des comptes européenne est l'institution de l'UE établie par le traité pour assurer le contrôle des finances communautaires. En sa qualité d'auditeur externe de l'UE, elle contribue à l'amélioration de la gestion financière de l'UE et remplit le rôle de gardienne indépendante des intérêts financiers des citoyens de l'Union.

La Cour offre des services d'audit qui lui permettent d'évaluer la perception et l'utilisation des fonds de l'Union européenne. Elle examine si les opérations financières ont été, d'une part, correctement enregistrées et présentées, et, d'autre part, exécutées de manière légale et régulière et gérées dans un souci d'économie, d'efficience et d'efficacité. La Cour communique les résultats de ses audits dans des rapports clairs, pertinents et objectifs. Elle émet également une opinion sur les questions relatives à la gestion financière.

La Cour encourage l'obligation de rendre compte et la transparence, et assiste le Parlement européen et le Conseil dans l'exercice de leur fonction de contrôle de l'exécution budgétaire de l'Union européenne, notamment durant la procédure de décharge. La Cour s'engage à être une organisation efficiente, à l'avant-garde des évolutions en matière d'audit et d'administration du secteur public.

1. Le rapport sur la gestion budgétaire et financière relatif à l'exercice 2008 donne une vue d'ensemble de l'exécution du budget et expose les événements dont l'incidence sur les activités menées pendant l'exercice s'est révélée significative.

2. Les annexes ci-jointes (*annexes I à VI*) présentent une vue détaillée par ligne budgétaire.

## RECETTES

### *Droits constatés de l'exercice 2008 et droits reportés de l'exercice 2007*

3. Les droits constatés de l'exercice 2008 se sont élevés à un montant total de 17 815 985 EUR (*tableau 1*). Compte tenu des crédits reportés de l'exercice précédent, soit 548 987 EUR (*tableau 2*), les droits constatés ont atteint 18 364 972 EUR au total.

Tableau 1

### **Droits constatés de l'exercice 2008**

Titre	Droits constatés en 2008	Montant total perçu en 2008	Pourcentage total
4 — Recettes provenant des personnes liées à l'institution	17 334 401	17 017 259	98,17
5 — Recettes provenant du fonctionnement administratif de l'institution	446 704	446 704	100,00
9 — Recettes diverses	34 880	34 741	99,60
<b>Total</b>	<b>17 815 985</b>	<b>17 498 704</b>	<b>98,22</b>

Tableau 2

## Crédits reportés de l'exercice 2007

Titre	Report de crédits (1)	Montant total perçu	Pourcentage total
4 — Recettes provenant des personnes liées à l'institution	539 879	335 465	62,14
5 — Recettes provenant du fonctionnement administratif de l'institution	1 318	1 318	100,00
9 — Recettes diverses	7 790	6 865	88,13
<b>Total</b>	<b>548 987</b>	<b>343 648</b>	<b>62,60</b>

(1) Après ajustements en 2008 (voir annexe II).

4. Les droits constatés de l'exercice 2008 (17 815 985 EUR) correspondent à 99,78 % des prévisions de recettes (17 855 000 EUR). En 2007, les droits constatés (16 593 720 EUR) correspondaient à 97,88 % des prévisions de recettes (16 953 000 EUR).

5. Le montant total perçu au 31 décembre 2008 s'élève à 17 842 352 EUR, dont 17 498 704 EUR correspondent à la perception de droits constatés en 2008 (tableau 1) et 343 648 EUR à des droits constatés avant le début de l'exercice (tableau 2).

6. Sur le montant de 17 842 352 EUR perçu au titre des recettes, les retenues opérées sur les rémunérations des membres et du personnel (impôts, pensions et assurance maladie) ainsi que le transfert de droits à pension par le personnel représentent 17 352 724 EUR (97,26 %). Les autres recettes perçues au cours de l'exercice s'élèvent à 489 628 EUR. Au total, les intérêts bancaires perçus en 2008 se chiffrent à 189 314 EUR. À titre comparatif, en 2007, les retenues opérées sur les rémunérations des membres et du personnel (taxes, pensions et assurance maladie) ainsi que le transfert de droits à pension par le personnel ont représenté 96,93 %, les autres recettes de l'exercice ont atteint 526 438 EUR et les intérêts perçus 105 224 EUR.

7. Le montant restant à percevoir en fin d'exercice s'élève à 522 620 EUR, soit 2,85 % (contre 626 998 EUR, soit 3,59 %, en 2007) des droits constatés au cours de l'exercice et des droits constatés résiduels des exercices précédents. Ce montant résulte, à concurrence de 521 556 EUR, du transfert ou du rachat de droits à pension sur la base d'évaluations effectuées pendant l'exercice 2008 (618 922 EUR en 2007).

## DÉPENSES DE L'EXERCICE

## Crédits définitifs disponibles, engagements et paiements par titre

8. Les tableaux 3 et 4 ci-après présentent de manière synthétique le total des crédits disponibles pour l'exercice 2008, les crédits engagés, les paiements effectués au cours de l'exercice et le solde à reporter à l'exercice 2009.

9. Les tableaux 5 à 8 présentent une analyse plus approfondie par chapitre de même que des notes explicatives concernant un chapitre donné et/ou des postes définis.

Tableau 3

## Crédits définitifs disponibles et engagements par titre

	Crédits définitifs	Crédits engagés	(en EUR)
Titre 1 — Personnes liées à l'institution — Total	109 872 183	98 130 170	89,31
Titre 2 — Immeubles, mobilier, équipement et dépenses diverses de fonctionnement — Total	22 897 000	22 503 493	98,28
<b>Titres 1 et 2 — Total</b>	<b>132 769 183</b>	<b>120 633 663</b>	<b>90,86</b>

Tableau 4

## Engagements et paiements par titre

	Engagements	Paiements	%	Report	(en EUR)
Titre 1 — Personnes liées à l'institution — Total	98 130 170	95 374 515	97,19	2 755 655	2,81
Titre 2 — Immeubles, mobilier, équipement et dépenses diverses de fonctionnement — Total	22 503 493	12 958 863	57,59	9 544 630	42,41
<b>Titres 1 et 2 — Total</b>	<b>120 633 663</b>	<b>108 333 378</b>	<b>89,80</b>	<b>12 300 285</b>	<b>10,20</b>

## Virements budgétaires

10. Pour assurer la bonne marche de ses différents services et faire face aux besoins qui en découlent, la Cour a effectué, au cours de l'exercice, vingt virements budgétaires pour un montant total de 2 601 103 EUR: un virement de titre à titre de 647 000 EUR, trois virements de chapitre à chapitre pour 1 120 000 EUR, un virement d'article à article de 186 000 EUR, cinq virements de poste à poste pour 456 000 EUR et dix virements de sous-poste à sous-poste d'une valeur de 192 103 EUR. Ces virements ont été effectués pour assurer un travail régulier des différents services de la Cour et remplir les obligations nécessaires. *L'annexe I* donne des précisions sur l'ensemble des virements.

## Titre 1 — Personnes liées à l'institution

11. Les tableaux 5 et 6 ci-après présentent de manière synthétique les crédits définitifs, les engagements et les paiements relevant du titre 1 pour l'exercice 2008.

Tableau 5

## Crédits définitifs disponibles et engagements (titre 1)

Chapitres	Crédits définitifs	Crédits engagés	(en EUR)
1 0 — Membres de l'institution	12 060 875	11 547 249	95,74
1 2 — Fonctionnaires et agents temporaires	87 322 308	77 405 742	88,64
1 4 — Autres personnels et prestations externes	4 768 000	3 864 549	81,05
1 6 — Autres dépenses concernant les personnes liées à l'institution	5 721 000	5 312 630	92,86
<b>Titre 1 — Total</b>	<b>109 872 183</b>	<b>98 130 170</b>	<b>89,31</b>

12. En 2008, le taux d'utilisation des crédits inscrits au titre 1 a atteint 89,31 % (contre 89,41 % en 2007).

13. En 2008, 88,64 % des crédits inscrits au chapitre 1 2 (fonctionnaires et agents temporaires) ont été utilisés (contre 87,97 % en 2007). Un montant de 9 916 566 EUR n'a pas été utilisé; cela tient au fait que les retards ayant affecté les recrutements prévus au cours de ces dernières années ont continué de faire sentir leurs effets, le nombre de lauréats des concours externes étant inférieur aux prévisions.

14. Le taux d'utilisation des crédits inscrits au chapitre 1 4 (autres personnels et prestations externes) pour l'exercice 2008 s'est établi à 81,05 % (contre 89,12 % en 2007), essentiellement parce qu'un budget de 537 951 EUR inscrit sur la ligne budgétaire 1 4 0 0 06 (agents contractuels) n'a pas été utilisé. Au début de l'exercice, le taux d'utilisation (prévu et réel) lié à cette ligne laissait présager une pénurie de fonds pour la mi-2008. Afin de pouvoir répondre à la demande, un virement d'une valeur de 520 000 EUR a été effectué en mai 2008 (voir *annexe I: V/03/AB/08*). Toutefois, au cours du second semestre, la conjonction de plusieurs facteurs a entraîné une baisse importante de ladite demande. La Cour a rencontré des difficultés pour recruter et garder du personnel qualifié. En réalité, certains agents contractuels sont devenus temporaires à la suite de procédures de sélection, d'autres ont démissionné avant la fin de leur contrat (principalement parce qu'ils avaient trouvé un emploi mieux rémunéré ailleurs) et/ou n'ont pas été remplacés à l'expiration de leur contrat. De surcroît, le recrutement d'agents contractuels s'avère difficile parce que les traitements ne sont pas suffisamment attractifs et qu'une partie des lauréats des procédures de sélection sont déjà employés dans d'autres institutions.

Tableau 6

**Engagements et paiements (titre 1)**

Chapitres	Engagements	Paiements	%	Report	(en EUR)
1 0 — Membres de l'institution	11 547 249	11 406 901	98,78	140 348	1,22
1 2 — Fonctionnaires et agents temporaires	77 405 742	76 835 105	99,26	570 637	0,74
1 4 — Autres personnels et prestations externes	3 864 549	3 380 875	87,48	483 674	12,52
1 6 — Autres dépenses concernant les personnes liées à l'institution	5 312 630	3 751 634	70,62	1 560 996	29,38
<b>Titre 1 — Total</b>	<b>98 130 170</b>	<b>95 374 515</b>	<b>97,19</b>	<b>2 755 655</b>	<b>2,81</b>

15. En 2008, le montant total des paiements s'est élevé à 95 374 515 EUR, soit 86,80 % des crédits définitifs et 97,19 % du total des engagements (contre, respectivement, 87,16 % et 97,48 % en 2007).

16. Les engagements reportés automatiquement à 2009, conformément aux dispositions de l'article 9, paragraphe 4, du règlement financier, représentent 2 755 655 EUR, soit 2,51 % des crédits définitifs et 2,81 % du total des engagements (contre, respectivement, 2,25 % et 2,52 % en 2007).

17. S'agissant du report inscrit au chapitre 1 6, le montant le plus important, soit 995 040 EUR, concerne les missions. Pour un certain nombre de missions effectuées en 2008, les demandes de remboursement des frais n'ont pas été reçues ou traitées dans leur intégralité avant la fin de l'exercice. Pour d'autres montants — qui expliquent en partie le report inscrit au chapitre 1 6 —, il existait des obligations juridiques, mais les factures correspondantes n'ont pas été reçues en 2008; ces montants concernaient en l'occurrence le «Perfectionnement professionnel du personnel» (202 283 EUR), le «Centre de la petite enfance» (128 068 EUR) et les «Frais divers de recrutement» (102 134 EUR).

**Titre 2 — Immeubles, mobilier, équipement et dépenses diverses de fonctionnement**

18. Les tableaux 7 et 8 ci-après présentent de manière synthétique les crédits définitifs, les engagements et les paiements de l'exercice 2008 relevant du titre 2.

Tableau 7

**Crédits définitifs disponibles et engagements relevant du titre 2**

Chapitres	Crédits définitifs	Crédits engagés	(en EUR)
2 0 — Immeubles et frais accessoires	12 707 000	12 524 862	98,57
2 1 — Informatique, équipement et mobilier: achat, location et maintenance	6 930 000	6 908 542	99,69
2 3 — Dépenses de fonctionnement administratif courant	407 000	366 948	90,16
2 5 — Réunions et conférences	871 000	861 170	98,87
2 7 — Information: acquisition, archivage, production et diffusion	1 982 000	1 841 971	92,93
<b>Titre 2 — Total</b>	<b>22 897 000</b>	<b>22 503 493</b>	<b>98,28</b>

19. En 2008, le taux d'utilisation des crédits inscrits au titre 2 a atteint 98,28 % (contre 95,92 % en 2007).

Tableau 8

**Engagements et paiements relevant du titre 2**

Chapitres	Engagements	Paiements	%	Reports	(en EUR)
2 0 — Immeubles et frais accessoires	12 524 862	7 020 201	56,05	5 504 660	43,95
2 1 — Informatique, équipement et mobilier: achat, location et maintenance	6 908 542	4 288 883	62,08	2 619 659	37,92
2 3 — Dépenses de fonctionnement administratif courant	366 948	267 821	72,99	99 127	27,01
2 5 — Réunions et conférences	861 170	555 998	64,56	305 172	35,44
2 7 — Information: acquisition, archivage, production et diffusion	1 841 971	825 960	44,84	1 016 012	55,16
<b>Titre 2 — Total</b>	<b>22 503 493</b>	<b>12 958 863</b>	<b>57,59</b>	<b>9 544 630</b>	<b>42,41</b>

20. Les paiements se sont élevés à un montant total de 12 958 863 EUR, soit 56,60 % des crédits définitifs et 57,59 % des engagements (contre, respectivement, 59,89 % et 62,44 % en 2007).

21. Les engagements automatiquement reportés à 2009, conformément aux dispositions de l'article 9, paragraphe 4, du règlement financier, se sont chiffrés à 9 544 630 EUR, soit 41,69 % des crédits définitifs et 42,41 % des engagements (contre, respectivement, 36,03 % et 37,56 % en 2007).

22. Le report important (5 504 660 EUR) inscrit au chapitre 2 0 (immeubles et frais accessoires) a eu une incidence négative sur les taux d'utilisation susmentionnés. Ce montant s'explique essentiellement par les travaux réalisés dans le bâtiment «K1» de la Cour en vue de le mettre en conformité avec la législation nationale applicable en matière de santé, de sécurité et d'environnement. À la suite de quelques problèmes techniques, ces travaux ont pris du retard sur le calendrier prévu, de sorte que les paiements effectués en 2008 ont été moins qu'escomptés. Les travaux devraient être intégralement achevés et payés au cours du premier semestre 2009. S'agissant des autres montants représentant une part importante du report inscrit au chapitre 2 0, en l'occurrence ceux correspondant aux lignes nettoyage et entretien (399 358 EUR), consommations énergétiques (189 754 EUR) et assurance (127 391 EUR), ils ont été engagés, mais les factures qui s'y rapportent n'avaient pas encore été reçues à la fin de l'exercice.

23. Les deux lignes budgétaires ayant principalement contribué au report de 2 619 659 EUR au chapitre 2 1 (informatique, équipement et mobilier: achat, location et maintenance) sont les lignes 2 1 0 0 (achat, travaux, entretien et maintenance des équipements et des logiciels), d'un montant de 853 225 EUR, et 2 1 0 2 (prestations externes pour l'exploitation, la réalisation et la maintenance des logiciels et des systèmes) d'un montant de 1 258 993 EUR. Le report représente les engagements correspondant à des obligations juridiques, mais pour lesquels les factures n'avaient pas encore été reçues à la fin de l'exercice (services prestés mais non encore facturés, projets en cours non encore facturés et achat de matériel non encore livré et/ou facturé). Le report atteint un niveau comparable à celui de l'exercice précédent, à savoir 2 852 105 EUR, dont 2 770 283 ont été payés au cours de l'année 2008.

24. Au chapitre 2 7 (information: acquisition, archivage, production et diffusion), le report concerne principalement les lignes budgétaires 2 7 4 0 — Journal officiel et 2 7 4 1 01 — publications. Le report de 543 690 EUR pour la ligne budgétaire 2 7 4 0 est lié aux publications au JO des derniers mois de 2008, qui ne seront facturées qu'en 2009<sup>(1)</sup>. S'agissant de la ligne budgétaire 2 7 4 1 01 — publications, le report d'un montant de 224 595 EUR couvre les obligations juridiques pour lesquelles aucune facture n'a encore été reçue (publication de certains rapports spéciaux et facture relative au rapport sur l'examen par les pairs).

#### REPORTS DE L'EXERCICE 2007

25. Les reports de crédits de l'exercice 2007 figurent dans le *tableau 9* ci-après.

*Tableau 9*  
**Reports de crédits de l'exercice 2007 à l'exercice 2008**

Chapitres	Reports de l'exercice 2007 à l'exercice 2008	Paiements sur les crédits reportés	Annulations	(en EUR)
1 0 — Membre de l'institution	140 221	137 101	3 120	
1 2 — Fonctionnaires et agents temporaires	101 728	89 231	12 497	
1 4 — Autres personnels et prestations externes	325 497	264 716	60 781	
1 6 — Autres dépenses concernant les personnes liées à l'institution	1 747 041	1 450 348	296 693	
<b>Titre 1 — Total</b>	<b>2 314 487</b>	<b>1 941 396</b>	<b>373 091</b>	
2 0 — Immeubles et frais accessoires	2 271 969	2 070 507	201 462	
2 1 — Informatique, équipement et mobilier: achat, location et maintenance	2 852 105	2 770 283	81 822	
2 3 — Dépenses de fonctionnement administratif courant	113 454	81 830	31 624	
2 5 — Réunions et conférences	182 230	144 643	37 587	
2 7 — Information: acquisition, archivage, production et diffusion	1 121 349	958 350	162 999	
<b>Titre 2 — Total</b>	<b>6 541 107</b>	<b>6 025 613</b>	<b>515 494</b>	
<b>Titres 1 et 2 — Total</b>	<b>8 855 594</b>	<b>7 967 009</b>	<b>888 585</b>	

26. Les reports de crédits automatiques (article 9, paragraphe 4, du règlement financier) de l'exercice 2007 à l'exercice 2008, d'un montant total de 8 855 594 EUR, ont donné lieu à des paiements à concurrence de 7 967 009 EUR, soit un taux d'utilisation de 89,97 % (contre 86,40 % en 2007).

<sup>(1)</sup> Ce montant comprend les coûts relatifs à la publication du rapport annuel, du rapport spécial n° 7/08, de rapports annuels spécifiques, du rapport de l'auditeur externe, ainsi que d'autres coûts connexes, comme la diffusion, le stockage, etc.

## ANNEXE I

## VIREMENTS DE CRÉDITS — EXERCICE 2008

(en euros)

Virement (1)	Date	Titre à titre	Chapitre à chapitre	Article à article	Poste à poste	Sous-poste à sous-poste	De article/poste	à article/item
V/01/AB/08	23.01			163 000,00			1 2 0 0 01 Traitements de base	1 2 2 0 Indemnités en cas de retrait d'emploi dans l'intérêt du service (articles 41 et 50 du statut)
V/02/SP/08	08.04				13 103,00		2 7 2 0 03 Abonnements aux journaux et aux périodiques	2 7 2 0 06 Traitements de fonds d'archives et acquisition de fonds d'archives sur supports de sub.
V/03/AB/08	29.05		520 000,00				1 2 0 0 01 Traitements de base	1 4 0 0 06 Agents contractuels
	29.05			20 000,00			1 0 0 2 02 Indemnités d'installation et de réinstallation	1 0 6 0 Formation
	29.05		64 000,00				2 0 0 0 Loyers	2 7 0 0 01 Études et autres services de consultants dans le cadre des activités admin.
V/04/SP/08	11.06				8 000,00		1 6 5 2 02 Frais de transformation courante et de renouvellement des install. des restaurants et cantines	1 6 5 2 01 Frais de fonctionnement courant des restaurants et cantines
V/05/P/08	09.06			129 000,00			2 0 0 0 Loyers	2 0 0 3 Acquisition de biens immobiliers
V/06/P/08	08.07			50 000,00			1 4 0 4 01 Fonctionnaires nationaux, int. et agents du secteur privé affectés temp. dans les services de l'institution	1 4 0 5 Autres prestations externes
V/08/SP/08	11.09				4 510,00		2 1 4 0 05 Matériel bureautique	2 1 4 0 04 Entretien, utilisation et répartition de matériel et installations techniques
	11.09				12 150,00		2 1 6 0 03 Location de matériel de transport	2 1 6 0 04 Entretien, exploitation et réparation de matériel de transport
	11.09				15 850,00		2 1 4 0 05 Matériel bureautique	2 1 4 0 01 Premier équipement en matériel et installations techniques
	11.09				30 000,00		1 0 0 0 05 Couverture des risques d'accident et de maladie et autres charges sociales	1 0 0 0 06 Coefficients correcteurs
	11.09				60 000,00		1 2 0 0 01 Traitements de base	1 2 0 0 14 Coefficients correcteurs

Virement (1)	Date	Titre à titre	Chapitre à chapitre	Article à article	Poste à poste	Sous-poste à sous-poste	De article/poste	à article/item
V/09/P/08	03.09				50 000,00		1 6 1 0 Frais divers de recrutement	1 6 1 2 Perfectionnement professionnel
	11.09				26 000,00		2 0 2 4 Consommations énergétiques	2 0 2 2 Nettoyage et entretien
	11.09				16 000,00		2 0 2 9 Autres dépenses afférentes aux immeubles	2 0 2 2 Nettoyage et entretien
	11.09				150 000,00		2 1 0 0 Achat, travaux, entretien et maintenance des équipements et des logiciels	2 1 0 2 Prestations externes pour l'exploitation, la réalisation et la maintenance des logiciels et des syst.
V/10/AB/08	11.09		213 000,00				1 2 0 0 01 Traitements de base	1 6 5 4 Centre polyvalent de l'enfance
	17.09		10 000,00				1 2 0 0 01 Traitements de base	1 6 1 2 Perfectionnement professionnel
	17.09		3 000,00				1 2 0 0 01 Traitements de base	1 2 2 0 Indemnités en cas de retrait d'emploi dans l'intérêt du service (articles 41 et 50 du statut)
	18.09		6 000,00				2 1 4 0 05 Matériel bureautique	2 3 8 0 02 Tenues de service et vêtements de travail
	18.09		7 000,00				2 1 4 0 05 Matériel bureautique	2 3 8 0 03 Frais divers de réunions internes
	18.09		11 000,00				2 1 2 0 02 Renouvellement de mobilier	2 5 4 0 01 Frais divers de réunions
	18.09		14 000,00				2 1 4 0 05 Matériel bureautique	2 5 4 0 01 Frais divers de réunions
	18.09		19 000,00				2 1 4 0 05 Matériel bureautique	2 3 8 0 04 Travaux de manutention et de déménagement de services
	18.09		25 000,00				2 0 0 0 Loyers	2 7 4 0 Journal officiel
	18.09		30 000,00				2 5 2 0 01 Frais de réception et de représentation des membres de l'institution	2 7 4 0 Journal officiel
	18.09		39 000,00				2 1 2 0 02 Renouvellement de mobilier	2 0 2 2 Nettoyage et entretien
	18.09		50 000,00				2 3 0 0 Papeterie, fournitures de bureau et consommables divers	2 7 4 0 Journal officiel
V/11/SP/08	18.09				10 000,00	1 6 3 0 02 Aide complémentaire aux handicapés	1 6 3 0 01 Secours extraordinaires	
V/12/P/08	22.09				25 000,00	1 4 0 4 01 Fonctionnaires nationaux, int. et agents du secteur privé affectés temp. dans les services de l'institution	1 4 0 5 Autres prestations externes	
V/13/SP/08	01.10				25 000,00	2 5 4 0 01 Frais divers de réunions	2 5 4 0 02 Réunions, congrès et conférences	

Virement (¹)	Date	Titre à titre	Chapitre à chapitre	Article à article	Poste à poste	Sous-poste à sous-poste	De article/poste	à article/item
V/14/SP/08	24.10					950,00	2 7 2 0 02 Matériels spéciaux de bibliothèque, de documentation et de reproduction	2 7 2 0 06 Traitements de fonds d'archives et acquisition de fonds d'archives sur supports de substitution
						740,00	2 7 2 0 02 Matériels spéciaux de bibliothèque, de documentation et de reproduction	2 7 2 0 01 Fonds de bibliothèque, achats de livres
V/16/SP/08	11.11					4 000,00	2 7 0 0 02 Études et autres services de consultants dans les activités de contrôle de la Cour	2 7 0 0 01 Études et autres services de consultants dans le cadre des activités administratives
V/17/P/08	18.11					10 000,00	1 4 0 4 01 Fonctionnaires nationaux, int. et agents du secteur privé affectés temp. dans les services de l'institution	1 4 0 5 Autres prestations externes
V/18/AB/08	08.12	647 000,00					1 2 0 0 01 Traitements de base	2 0 0 7 02 Projets de grande envergure
V/19/SP/08	17.11					3 000,00	2 7 2 0 01 Fonds de bibliothèque, achats de livres	2 7 2 0 03 Abonnements aux journaux et périodiques
V/20/AB/08	08.12		74 000,00				1 0 9 0 Crédit provisionnel	1 0 0 0 01 Traitements de base
			12 000,00				1 0 9 0 Crédit provisionnel	1 0 0 0 02 Indemnités de résidence
			26 000,00				1 0 9 0 Crédit provisionnel	1 0 3 0 01 Pensions d'ancienneté
V/21/SP/08	24.11					800,00	2 5 4 0 01 Frais divers de réunions	2 5 4 0 02 Réunions, congrès et conférences
V/22/SP/08	05.12					2 000,00	2 3 8 0 01 Assurances diverses	2 3 8 0 03 Frais divers de réunions internes
	05.12					2 000,00	2 3 8 0 06 Autres dépenses de fonctionnement	2 3 8 0 03 Frais divers de réunions internes
<b>SOUS-TOTAL</b>		647 000,00	1 120 000,00	186 000,00	456 000,00	192 103,00		
<b>TOTAL DES VIREMENTS DE 2008</b>						2 601 103,00		

(¹) Les virements V/07/SP/08 du 30.06 et V/15/P/08 du 31.10 ont été annulés pendant l'année.

## ANNEXE II

## RECETTES — PRÉVISIONS DE RECETTES; DROITS CONSTATÉS ET DROITS REPORTÉS

(anciens tableaux 1A et 1B)

(en euros)

		Situation des recettes — Index 3			
Ligne budgétaire	Libellé	Budget initial	Droits constatés de l'exercice	Recouvrements de l'exercice	Reste à recouvrer
4 0 0 0	Produit de l'impôt sur les traitements, salaires et indemnités des membres de l'institution, des fonctionnaires et des autres agents	9 775 000,00	8 769 807,94	8 769 807,94	
4 0 4 0	Produit du prélèvement spécial affectant les rémunérations des membres de l'institution, des fonctionnaires et des autres agents en activité	830 000,00	884 648,68	884 648,68	
	<i>Total chap. 4 0</i>	<i>10 605 000,00</i>	<i>9 654 456,62</i>	<i>9 654 456,62</i>	
4 1 0 0	Contribution du personnel au financement du régime de pensions	6 550 000,00	6 380 897,33	6 380 897,33	
4 1 1 0	Transferts ou rachats de droits à pension par le personnel	500 000,00	1 299 015,92	981 873,76	317 142,16
4 1 2 0	Contribution des fonctionnaires et des agents temporaires en congé de convenance personnelle au régime des pensions		31,57	31,57	
	<i>Total chap. 4 1</i>	<i>7 050 000,00</i>	<i>7 679 944,82</i>	<i>7 362 802,66</i>	<i>317 142,16</i>
	<b>Titre 4</b>	<b>17 655 000,00</b>	<b>17 334 401,44</b>	<b>17 017 259,28</b>	<b>317 142,16</b>
5 0 2 0	Produit provenant de la vente de publications, d'imprimés et de films — Recettes affectées		41 393,86	41 393,86	
	<i>Total chap. 5 0</i>		<i>41 393,86</i>	<i>41 393,86</i>	
5 2 0 0	Revenus des fonds placés ou prêtés, intérêts bancaires et autres perçus sur les comptes de l'institution		189 313,69	189 313,69	
	<i>Total chap. 5 2</i>		<i>189 313,69</i>	<i>189 313,69</i>	
5 7 0 0	Recettes provenant de la restitution des sommes qui ont été indûment payées — Recettes affectées		215 996,21	215 996,21	
	<i>Total chap. 5 7</i>		<i>215 996,21</i>	<i>215 996,21</i>	
	<b>Titre 5</b>		<b>446 703,76</b>	<b>446 703,76</b>	
9 0 0 0	Recettes diverses	200 000,00	34 879,52	34 740,97	138,55
	<i>Total chap. 9 0</i>	<i>200 000,00</i>	<i>34 879,52</i>	<i>34 740,97</i>	<i>138,55</i>
	<b>Titre 9</b>	<b>200 000,00</b>	<b>34 879,52</b>	<b>34 740,97</b>	<b>138,55</b>
	<b>Total</b>	<b>17 855 000,00</b>	<b>17 815 984,72</b>	<b>17 498 704,01</b>	<b>317 280,71</b>

		Droits constatés et droits reportés — Index 5				
Ligne budgétaire	Libellé	Droits reportés Y-1	Variations des droits Y-1	Total des droits Y-1	Recouvrement effectués sur les droits reportés	Reste à recouvrer Y-1
4 0 0 0	Produit de l'impôt sur les traitements, salaires et indemnités des membres de l'institution, des fonctionnaires et des autres agents					
4 0 4 0	Produit du prélèvement spécial affectant les rémunérations des membres de l'institution, des fonctionnaires et des autres agents en activité					
	<i>Total chap. 4 0</i>					
4 1 0 0	Contribution du personnel au financement du régime de pensions					
4 1 1 0	Transferts ou rachats de droits à pension par le personnel	618 921,50	– 79 042,76	539 878,74	335 464,94	204 413,80
4 1 2 0	Contribution des fonctionnaires et des agents temporaires en congé de convenance personnelle au régime des pensions					
	<i>Total chap. 4 1</i>	618 921,50	– 79 042,76	539 878,74	335 464,94	204 413,80
	<b>Titre 4</b>	<b>618 921,50</b>	<b>– 79 042,76</b>	<b>539 878,74</b>	<b>335 464,94</b>	<b>204 413,80</b>
5 0 2 0	Produit provenant de la vente de publications, d'imprimés et de films — Recettes affectées					
	<i>Total chap. 5 0</i>					
5 2 0 0	Revenus des fonds placés ou prêtés, intérêts bancaires et autres perçus sur les comptes de l'institution		1 031,01	1 031,01	1 031,01	
	<i>Total chap. 5 2</i>		1 031,01	1 031,01	1 031,01	
5 7 0 0	Recettes provenant de la restitution des sommes qui ont été indûment payées — Recettes affectées	286,92		286,92	286,92	
	<i>Total chap. 5 7</i>	286,92		286,92	286,92	
	<b>Titre 5</b>	<b>286,92</b>	<b>1 031,01</b>	<b>1 317,93</b>	<b>1 317,93</b>	
9 0 0 0	Recettes diverses	7 789,99		7 789,99	6 865,57	924,42
	<i>Total chap. 9 0</i>	7 789,99		7 789,99	6 865,57	924,42
	<b>Titre 9</b>	<b>7 789,99</b>		<b>7 789,99</b>	<b>6 865,57</b>	<b>924,42</b>
	<b>Total</b>	<b>626 998,41</b>	<b>– 78 011,75</b>	<b>548 986,66</b>	<b>343 648,44</b>	<b>205 338,22</b>

## ANNEXE III

## ÉVOLUTION DES CRÉDITS DE L'EXERCICE

(ancien tableau 2)

(en euros)

Ligne budgétaire	Budget initial	Additionnel	Transferts	Crédits de l'année	Reports de droit Y-1
1 0 0 0 01 Traitements de base	6 074 000,00		74 000,00	6 148 000,00	
1 0 0 0 02 Indemnités de résidence	911 000,00		12 000,00	923 000,00	
1 0 0 0 03 Allocations familiales	336 000,00			336 000,00	
1 0 0 0 05 Couverture des risques d'accident et de maladie et autres charges sociales	393 000,00		30 000,00-	363 000,00	
1 0 0 0 06 Coefficients correcteurs	235 000,00		30 000,00	265 000,00	
<b>Total poste 1 0 0</b>	<b>7 949 000,00</b>		<b>86 000,00</b>	<b>8 035 000,00</b>	
1 0 0 2 01 Frais de voyage (y compris ceux des membres de la famille)	7 000,00			7 000,00	
1 0 0 2 02 Indemnités d'installation et de réinstallation	150 000,00		20 000,00-	130 000,00	
1 0 0 2 03 Frais de déménagement	60 000,00			60 000,00	4 098,20
<b>Total poste 1 0 2</b>	<b>217 000,00</b>		<b>20 000,00-</b>	<b>197 000,00</b>	<b>4 098,20</b>
<b>Total art. 1 0 0</b>	<b>8 166 000,00</b>		<b>66 000,00</b>	<b>8 232 000,00</b>	<b>4 098,20</b>
1 0 2 0 Indemnités transitoires	1 232 000,00			1 232 000,00	
1 0 3 0 01 Pensions d'ancienneté	1 736 000,00		26 000,00	1 762 000,00	
1 0 3 0 03 Pensions de survie	358 000,00			358 000,00	
<b>Total art. 1 0 3</b>	<b>2 094 000,00</b>		<b>26 000,00</b>	<b>2 120 000,00</b>	
1 0 4 0 Missions	363 000,00			363 000,00	120 197,60
1 0 6 0 Formation	54 000,00		20 000,00	74 000,00	15 925,00
1 0 9 0 Crédit provisionnel	151 875,00		112 000,00-	39 875,00	
<b>TOTAL CHAP. 1 0</b>	<b>12 060 875,00</b>			<b>12 060 875,00</b>	<b>140 220,80</b>
1 2 0 0 01 Traitements de base	63 900 308,00		1 616 000,00-	62 284 308,00	
1 2 0 0 02 Indemnités forfaitaires	199 000,00			199 000,00	
1 2 0 0 05 Autres indemnités et remboursements	112 000,00			112 000,00	
1 2 0 0 06 Allocations familiales	5 477 000,00			5 477 000,00	
1 2 0 0 07 Indemnités de dépassement et d'expatriation (y compris article 97 du statut CECA)	10 529 000,00			10 529 000,00	
1 2 0 0 08 Allocations à la naissance et en cas de décès	3 000,00			3 000,00	

Ligne budgétaire	Budget initial	Additionnel	Transferts	Crédits de l'année	Reports de droit Y-1
1 2 0 0 09 Frais de voyages annuels du lieu d'affectation au lieu d'origine	976 000,00			976 000,00	
1 2 0 0 10 Couverture des risques de maladie	2 199 000,00			2 199 000,00	
1 2 0 0 11 Couverture des risques d'accident et de maladie professionnelle	563 000,00			563 000,00	
1 2 0 0 12 Couverture du risque de chômage des agents temporaires	117 000,00			117 000,00	
1 2 0 0 13 Constitution ou maintien de droits à pension pour les agents temporaires	15 000,00			15 000,00	
1 2 0 0 14 Coefficients correcteurs	151 000,00		60 000,00	211 000,00	
1 2 0 0 15 Astreintes	49 000,00			49 000,00	
<b>Total poste 1 2 0</b>	<b>84 290 308,00</b>		<b>1 556 000,00-</b>	<b>82 734 308,00</b>	
1 2 0 2 Heures supplémentaires rémunérées	605 000,00			605 000,00	
1 2 0 4 01 Frais de voyage (y compris ceux des membres de la famille)	39 000,00			39 000,00	
1 2 0 4 02 Indemnités d'installation, de réinstallation et de mutation	948 000,00			948 000,00	79 785,59
1 2 0 4 03 Frais de déménagement	550 000,00			550 000,00	21 942,50
1 2 0 4 04 Indemnités journalières temporaires	993 000,00			993 000,00	
<b>Total poste 1 2 0 4</b>	<b>2 530 000,00</b>			<b>2 530 000,00</b>	<b>101 728,09</b>
<b>Total art. 1 2 0</b>	<b>87 425 308,00</b>		<b>1 556 000,00-</b>	<b>85 869 308,00</b>	<b>101 728,09</b>
1 2 2 0 Indemnités en cas de retrait d'emploi dans l'intérêt du service (articles 41 et 50 du statut)			166 000,00	166 000,00	
1 2 9 0 Crédit provisionnel	1 287 000,00			1 287 000,00	
<b>TOTAL CHAP. 1 2</b>	<b>88 712 308,00</b>		<b>1 390 000,00-</b>	<b>87 322 308,00</b>	<b>101 728,09</b>
1 4 0 0 04 Conseillers spéciaux	37 000,00			37 000,00	
1 4 0 0 06 Agents contractuels	2 454 000,00		520 000,00	2 974 000,00	
<b>Total poste 1 4 0 0</b>	<b>2 491 000,00</b>		<b>520 000,00</b>	<b>3 011 000,00</b>	
1 4 0 4 01 Fonctionnaires nationaux, internationaux et agents du secteur privé affectés temporairement dans les services de l'institution	954 000,00		85 000,00-	869 000,00	171 489,34
1 4 0 4 02 Fonctionnaires de l'institution affectés temporairement dans des administrations nationales, des organisations internationales et dans des institutions ou entreprises publiques ou privées	20 000,00			20 000,00	9 712,50
1 4 0 4 03 Formation dans un esprit européen	196 000,00			196 000,00	17 986,89
<b>Total poste 1 4 0 4</b>	<b>1 170 000,00</b>		<b>85 000,00</b>	<b>1 085 000,00</b>	<b>199 188,73</b>
1 4 0 5 Autres prestations externes	275 000,00		85 000,00	360 000,00	56 003,83
1 4 0 6 01 Activités de coopération interinstitutionnelle dans le domaine linguistique	25 000,00			25 000,00	8 542,99





Ligne budgétaire	Budget initial	Additionnel	Transferts	Crédits de l'année	Reports de droit Y-1
2 3 6 0 Affranchissement	50 000,00			50 000,00	18 307,87
2 3 8 0 01 Assurances diverses	3 000,00		2 000,00-	1 000,00	500,00
2 3 8 0 02 Tenues de service et vêtements de travail	38 000,00		6 000,00	44 000,00	5 424,74
2 3 8 0 03 Frais divers de réunions internes	57 000,00		11 000,00	68 000,00	10 214,39
2 3 8 0 04 Travaux de manutention et de déménagement de services	25 000,00		19 000,00	44 000,00	4 702,27
2 3 8 0 05 Menues dépenses	2 000,00			2 000,00	2 344,89
2 3 8 0 06 Autres dépenses de fonctionnement	10 000,00		2 000,00-	8 000,00	2 590,56
<i>Total poste 2 3 8 0</i>	<b>135 000,00</b>		<b>32 000,00</b>	<b>167 000,00</b>	<b>25 776,85</b>
<b>TOTAL CHAP. 2 3</b>	<b>425 000,00</b>		<b>18 000,00-</b>	<b>407 000,00</b>	<b>113 453,79</b>
2 5 2 0 01 Frais de réception et de représentation des membres de l'institution	253 000,00		30 000,00-	223 000,00	48 087,60
2 5 2 0 02 Frais de réception et de représentation des membres du personnel	9 000,00			9 000,00	6 089,24
<i>Total art. 2 5 2</i>	<b>262 000,00</b>		<b>30 000,00-</b>	<b>232 000,00</b>	<b>54 176,84</b>
2 5 4 0 01 Frais divers de réunions	7 000,00		800,00-	6 200,00	2 541,12
2 5 4 0 02 Réunions, congrès et conférences	120 000,00		25 800,00	145 800,00	24 698,64
<i>Total art. 2 5 4</i>	<b>127 000,00</b>		<b>25 000,00</b>	<b>152 000,00</b>	<b>27 239,76</b>
2 5 6 0 Dépenses d'information et de participation aux manifestations publiques	15 000,00			15 000,00	1 836,21
2 5 7 0 Service commun d'interprétation-conférences	472 000,00			472 000,00	98 977,19
<b>TOTAL CHAP. 2 5</b>	<b>876 000,00</b>		<b>5 000,00-</b>	<b>871 000,00</b>	<b>182 230,00</b>
2 7 0 0 01 Études et autres services de consultants dans le cadre des activités administratives	140 000,00		68 000,00	208 000,00	154 640,00
2 7 0 0 02 Études et autres services de consultants dans les activités de contrôle de la Cour	220 000,00		4 000,00-	216 000,00	41 832,00
<i>Total poste 2 7 0 0</i>	<b>360 000,00</b>		<b>64 000,00</b>	<b>424 000,00</b>	<b>196 472,00</b>
2 7 2 0 01 Fonds de bibliothèque, achats de livres	47 000,00		2 260,00-	44 740,00	16 802,89
2 7 2 0 02 Matériels spéciaux de bibliothèque, de documentation et de reproduction	3 000,00		1 690,00-	1 310,00	
2 7 2 0 03 Abonnements aux journaux et périodiques	120 000,00		10 103,00-	109 897,00	7 968,33
2 7 2 0 04 Abonnements aux agences de presse	80 000,00			80 000,00	
2 7 2 0 05 Frais de reliure et de conservation des ouvrages de bibliothèque	3 000,00			3 000,00	3 000,00
2 7 2 0 06 Traitements de fonds d'archives et acquisition de fonds d'archives sur supports de substitution	40 000,00		14 053,00	54 053,00	93 318,01
<i>Total poste 2 7 2 0</i>	<b>293 000,00</b>			<b>293 000,00</b>	<b>121 089,23</b>

Ligne budgétaire	Budget initial	Additionnel	Transferts	Crédits de l'année	Reports de droit Y-1
2 7 4 0 Journal officiel	620 000,00		105 000,00	725 000,00	779 808,36
2 7 4 1 01 Publications	430 000,00			430 000,00	6 730,00
2 7 4 1 02 Dépenses de vulgarisation et de promotion des publications	110 000,00			110 000,00	17 249,49
Total poste 2 7 4 1	540 000,00			540 000,00	23 979,49
<b>TOTAL CHAP. 2 7</b>	<b>1 813 000,00</b>		<b>169 000,00</b>	<b>1 982 000,00</b>	<b>1 121 349,08</b>
<b>TOTAL TITRE 2 — IMMEUBLES, MOBILIER, ÉQUIPEMENT ET DÉPENSES DIVERSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>22 250 000,00</b>		<b>647 000,00</b>	<b>22 897 000,00</b>	<b>6 541 106,95</b>
<b>TOTAL</b>	<b>132 769 183,00</b>			<b>132 769 183,00</b>	<b>8 855 593,88</b>

## ANNEXE IV

## UTILISATION DES CRÉDITS DE L'EXERCICE

(ancien tableau 3)

(en euros)

Ligne budgétaire	Crédits de l'année	Engagements	Paiements	Crédits disponibles	Reports de droit Y+1	Reports sur décision Y+1	Annulation de crédits
1 0 0 0 01 Traitements de base	6 148 000,00	6 130 730,76	6 130 730,76				17 269,24
1 0 0 0 02 Indemnités de résidence	923 000,00	919 548,35	919 548,35				3 451,65
1 0 0 0 03 Allocations familiales	336 000,00	304 679,00	304 679,00				31 321,00
1 0 0 0 05 Couverture des risques d'accident et de maladie et autres charges sociales	363 000,00	342 720,37	342 720,37				20 279,63
1 0 0 0 06 Coefficients correcteurs	265 000,00	227 591,88	227 591,88				37 408,12
1 0 0 2 01 Frais de voyage (y compris ceux des membres de la famille)	7 000,00	180,20	180,20				6 819,80
1 0 0 2 02 Indemnités d'installation et de réinstallation	130 000,00	110 901,48	110 901,48				19 098,52
1 0 0 2 03 Frais de déménagement	60 000,00	7 477,00	7 477,00				52 523,00
<b>Total art. 1 0 0</b>	<b>8 232 000,00</b>	<b>8 043 829,04</b>	<b>8 043 829,04</b>				<b>188 170,96</b>
1 0 2 0 Indemnités transitoires	1 232 000,00	1 095 428,74	1 095 428,74				136 571,26
1 0 3 0 01 Pensions d'ancienneté	1 762 000,00	1 750 629,02	1 750 629,02				11 370,98
1 0 3 0 03 Pensions de survie	358 000,00	346 907,53	346 907,53				11 092,47
<b>Total art. 1 0 3</b>	<b>2 120 000,00</b>	<b>2 097 536,55</b>	<b>2 097 536,55</b>				<b>22 463,45</b>
1 0 4 0 Missions	363 000,00	250 672,86	132 969,64	117 703,22	117 703,22		112 327,14
1 0 6 0 Formation	74 000,00	59 781,70	37 137,30	22 644,40	22 644,40		14 218,30
1 0 9 0 Crédit provisionnel	39 875,00						39 875,00
<b>TOTAL CHAP. 1 0</b>	<b>12 060 875,00</b>	<b>11 547 248,89</b>	<b>11 406 901,27</b>	<b>140 347,62</b>	<b>140 347,62</b>		<b>513 626,11</b>
1 2 0 0 01 Traitements de base	62 284 308,00	57 465 897,31	57 465 897,31				4 818 410,69
1 2 0 0 02 Indemnités forfaitaires	199 000,00	137 311,00	137 311,00				61 689,00
1 2 0 0 05 Autres indemnités et remboursements	112 000,00	1 694,88	1 694,88				110 305,12
1 2 0 0 06 Allocations familiales	5 477 000,00	4 718 949,67	4 718 949,67				758 050,33
1 2 0 0 07 Indemnités de dépassement et d'expatriation (y compris article 97 du statut CECA)	10 529 000,00	9 398 360,90	9 398 360,90				1 130 639,10
1 2 0 0 08 Allocations à la naissance et en cas de décès	3 000,00	1 586,48	1 586,48				1 413,52

Ligne budgétaire	Crédits de l'année	Engagements	Paiements	Crédits disponibles	Reports de droit Y+1	Reports sur décision Y+1	Annulation de crédits
1 2 0 0 09 Frais de voyages annuels du lieu d'affectation au lieu d'origine	976 000,00	914 153,23	914 153,23				61 846,77
1 2 0 0 10 Couverture des risques de maladie	2 199 000,00	2 005 134,75	2 005 134,75				193 865,25
1 2 0 0 11 Couverture des risques d'accident et de maladie professionnelle	563 000,00	416 074,39	416 074,39				146 925,61
1 2 0 0 12 Couverture du risque de chômage des agents temporaires	117 000,00	102 793,80	102 793,80				14 206,20
1 2 0 0 13 Constitution ou maintien de droits à pension pour les agents temporaires	15 000,00	7 031,86	7 031,86				7 968,14
1 2 0 0 14 Coefficients correcteurs	211 000,00	163 153,59	163 153,59				47 846,41
1 2 0 0 15 Astreintes	49 000,00						49 000,00
1 2 0 2 Heures supplémentaires rémunérées	605 000,00	550 394,59	550 394,59				54 605,41
1 2 0 4 01 Frais de voyage (y compris ceux des membres de la famille)	39 000,00	10 000,00	8 643,92	1 356,08	1 356,08		29 000,00
1 2 0 4 02 Indemnités d'installation, de réinstallation et de mutation	948 000,00	443 785,53	379 655,93	64 129,60	64 129,60		504 214,47
1 2 0 4 03 Frais de déménagement	550 000,00	100 901,24	91 037,39	9 863,85	9 863,85		449 098,76
1 2 0 4 04 Indemnités journalières temporaires	993 000,00	803 250,00	307 962,50	495 287,50	495 287,50		189 750,00
<b>Total art. 1 2 0</b>	<b>85 869 308,00</b>	<b>77 240 473,22</b>	<b>76 669 836,19</b>	<b>570 637,03</b>	<b>570 637,03</b>		<b>8 628 834,78</b>
1 2 2 0 Indemnités en cas de retrait d'emploi dans l'intérêt du service (articles 41 et 50 du statut)	166 000,00	165 269,22	165 269,22				730,78
1 2 9 0 Crédit provisionnel	1 287 000,00						1 287 000,00
<b>TOTAL CHAP. 1 2</b>	<b>87 322 308,00</b>	<b>77 405 742,44</b>	<b>76 835 105,41</b>	<b>570 637,03</b>	<b>570 637,03</b>		<b>9 916 565,56</b>
1 4 0 0 04 Conseillers spéciaux	37 000,00	31 767,97	31 767,97				5 232,03
1 4 0 0 06 Agents contractuels	2 974 000,00	2 436 048,77	2 436 048,77				537 951,23
1 4 0 4 01 Fonctionnaires nationaux, internationaux et agents du secteur privé affectés temporairement dans les services de l'institution	869 000,00	680 566,00	396 993,22	283 572,78	283 572,78		188 434,00
1 4 0 4 02 Fonctionnaires de l'institution affectés temporairement dans des administrations nationales, des organisations internationales et dans des institutions ou entreprises publiques ou privées	20 000,00						20 000,00
1 4 0 4 03 Formation dans un esprit européen	196 000,00	150 462,74	121 189,97	29 272,77	29 272,77		45 537,26
1 4 0 5 Autres prestations externes	360 000,00	326 603,49	283 259,95	43 343,54	43 343,54		33 396,51
1 4 0 6 01 Activités de coopération interinstitutionnelle dans le domaine linguistique	25 000,00	21 600,00	10 045,36	11 554,64	11 554,64		3 400,00
1 4 0 6 02 Autres interprètes free lance	40 000,00	7 500,00	2 650,00	4 850,00	4 850,00		32 500,00



Ligne budgétaire	Crédits de l'année	Engagements	Paiements	Crédits disponibles	Reports de droit Y+1	Reports sur décision Y+1	Annulation de crédits
2 0 2 6 Sécurité et surveillance des immeubles	1 098 000,00	1 095 972,59	968 581,23	127 391,36	127 391,36		2 027,41
2 0 2 8 Assurances	72 000,00	66 958,21	59 722,01	7 236,20	7 236,20		5 041,79
2 0 2 9 Autres dépenses afférentes aux immeubles	78 000,00	77 603,55	53 776,47	23 827,08	23 827,08		396,45
Total art. 2 0 2	3 233 000,00	3 109 227,33	2 361 660,22	747 567,11	747 567,11		123 772,67
<b>TOTAL CHAP. 2 0</b>	<b>12 707 000,00</b>	<b>12 524 861,70</b>	<b>7 020 201,32</b>	<b>5 504 660,38</b>	<b>5 504 660,38</b>		<b>182 138,30</b>
2 1 0 0 Achat, travaux, entretien et maintenance des équipements et des logiciels	2 342 000,00	2 338 886,52	1 485 661,11	853 225,41	853 225,41		3 113,48
2 1 0 2 Prestations externes pour l'exploitation, la réalisation et la maintenance des logiciels et des systèmes	2 876 000,00	2 875 076,57	1 616 083,26	1 258 993,31	1 258 993,31		923,43
2 1 0 3 Télécommunications	661 000,00	660 940,73	470 521,26	190 419,47	190 419,47		59,27
Total art. 2 1 0	5 879 000,00	5 874 903,82	3 572 265,63	2 302 638,19	2 302 638,19		4 096,18
2 1 2 0 01 Premier équipement en mobilier	66 000,00	65 994,60	19 707,23	46 287,37	46 287,37		5,40
2 1 2 0 02 Renouvellement de mobilier	325 000,00	324 696,68	151 996,73	172 699,95	172 699,95		303,32
2 1 2 0 04 Entretien, utilisation et réparation de mobilier	7 000,00	6 641,38	5 599,68	1 041,70	1 041,70		358,62
Total art. 2 1 2	398 000,00	397 332,66	177 303,64	220 029,02	220 029,02		667,34
2 1 4 0 01 Premier équipement en matériel et installations techniques	25 850,00	22 960,30	7 925,20	15 035,10	15 035,10		2 889,70
2 1 4 0 02 Renouvellement de matériel et installations techniques	10 000,00	9 421,18	970,43	8 450,75	8 450,75		578,82
2 1 4 0 04 Entretien, utilisation et répartition de matériel et installations techniques	43 510,00	43 306,35	11 857,26	31 449,09	31 449,09		203,65
2 1 4 0 05 Matériel bureautique	63 640,00	58 133,79	37 324,54	20 809,25	20 809,25		5 506,21
Total art. 2 1 4	143 000,00	133 821,62	58 077,43	75 744,19	75 744,19		9 178,38
2 1 6 0 03 Location de matériel de transport	377 850,00	374 607,80	360 565,91	14 041,89	14 041,89		3 242,20
2 1 6 0 04 Entretien, exploitation et réparation de matériel de transport	132 150,00	127 876,46	120 670,66	7 205,80	7 205,80		4 273,54
Total art. 2 1 6	510 000,00	502 484,26	481 236,57	21 247,69	21 247,69		7 515,74
<b>TOTAL CHAP. 2 1</b>	<b>6 930 000,00</b>	<b>6 908 542,36</b>	<b>4 288 883,27</b>	<b>2 619 659,09</b>	<b>2 619 659,09</b>		<b>21 457,64</b>
2 3 0 0 Papeterie, fournitures de bureau et consommables divers	150 000,00	128 889,67	102 302,15	26 587,52	26 587,52		21 110,33
2 3 1 0 01 Frais bancaires	20 000,00	20 000,00	15 066,98	4 933,02	4 933,02		
2 3 2 0 01 Frais de contentieux	20 000,00	3 000,00	1 108,58	1 891,42	1 891,42		17 000,00

Ligne budgétaire	Crédits de l'année	Engagements	Paiements	Crédits disponibles	Reports de droit Y+1	Reports sur décision Y+1	Annulation de crédits
2 3 6 0 Affranchissement	50 000,00	50 000,00	29 473,95	20 526,05	20 526,05		
2 3 8 0 01 Assurances diverses	1 000,00						1 000,00
2 3 8 0 02 Tenues de service et vêtements de travail	44 000,00	44 000,00	37 882,06	6 117,94	6 117,94		
2 3 8 0 03 Frais divers de réunions internes	68 000,00	68 000,00	55 073,38	12 926,62	12 926,62		
2 3 8 0 04 Travaux de manutention et de déménagement de services	44 000,00	43 068,76	20 917,15	22 151,61	22 151,61		931,24
2 3 8 0 05 Menues dépenses	2 000,00	1 989,77	1 488,19	501,58	501,58		10,23
2 3 8 0 06 Autres dépenses de fonctionnement	8 000,00	8 000,00	4 508,81	3 491,19	3 491,19		
Total art. 2 3 8	167 000,00	165 058,53	119 869,59	45 188,94	45 188,94		1 941,47
<b>TOTAL CHAP. 2 3</b>	<b>407 000,00</b>	<b>366 948,20</b>	<b>267 821,25</b>	<b>99 126,95</b>	<b>99 126,95</b>		<b>40 051,80</b>
2 5 2 0 01 Frais de réception et de représentation des membres de l'institution	223 000,00	223 000,00	133 665,08	89 334,92	89 334,92		
2 5 2 0 02 Frais de réception et de représentation des membres du personnel	9 000,00	8 929,91	4 390,85	4 539,06	4 539,06		70,09
Total art. 2 5 2	232 000,00	231 929,91	138 055,93	93 873,98	93 873,98		70,09
2 5 4 0 01 Frais divers de réunions	6 200,00	6 197,88	5 478,88	719,00	719,00		2,12
2 5 4 0 02 Réunions, congrès et conférences	145 800,00	136 042,00	101 316,74	34 725,26	34 725,26		9 758,00
Total art. 2 5 4	152 000,00	142 239,88	106 795,62	35 444,26	35 444,26		9 760,12
2 5 6 0 Dépenses d'information et de participation aux manifestations publiques	15 000,00	15 000,00	12 947,91	2 052,09	2 052,09		
2 5 7 0 Service commun d'interprétation-conférences	472 000,00	472 000,00	298 198,33	173 801,67	173 801,67		
<b>TOTAL CHAP. 2 5</b>	<b>871 000,00</b>	<b>861 169,79</b>	<b>555 997,79</b>	<b>305 172,00</b>	<b>305 172,00</b>		<b>9 830,21</b>
2 7 0 0 01 Études et autres services de consultants dans le cadre des activités administratives	208 000,00	207 813,72	102 854,00	104 959,72	104 959,72		186,28
2 7 0 0 02 Études et autres services de consultants dans les activités de contrôle de la Cour	216 000,00	119 492,80	71 701,80	47 791,00	47 791,00		96 507,20
Total art. 2 7 0	424 000,00	327 306,52	174 555,80	152 750,72	152 750,72		96 693,48
2 7 2 0 01 Fonds de bibliothèque, achats de livres	44 740,00	43 368,17	30 880,34	12 487,83	12 487,83		1 371,83
2 7 2 0 02 Matériels spéciaux de bibliothèque, de documentation et de reproduction	1 310,00	1 307,54	1 307,54				2,46
2 7 2 0 03 Abonnements aux journaux et périodiques	109 897,00	109 199,98	103 802,05	5 397,93	5 397,93		697,02
2 7 2 0 04 Abonnements aux agences de presse	80 000,00	79 642,58	74 162,58	5 480,00	5 480,00		357,42

Ligne budgétaire	Crédits de l'année	Engagements	Paiements	Crédits disponibles	Reports de droit Y+1	Reports sur décision Y+1	Annulation de crédits
2 7 2 0 05 Frais de reliure et de conservation des ouvrages de bibliothèque	3 000,00	3 000,00	1 458,50	1 541,50	1 541,50		
2 7 2 0 06 Traitements de fonds d'archives et acquisition de fonds d'archives sur supports de substitution	54 053,00	52 971,54	51 818,70	1 152,84	1 152,84		1 081,46
Total art. 2 7 2	293 000,00	289 489,81	263 429,71	26 060,10	26 060,10		3 510,19
2 7 4 0 Journal officiel	725 000,00	725 000,00	181 309,86	543 690,14	543 690,14		
2 7 4 1 01 Publications	430 000,00	395 856,65	171 261,87	224 594,78	224 594,78		34 143,35
2 7 4 1 02 Dépenses de vulgarisation et de promotion des publications	110 000,00	104 318,51	35 402,35	68 916,16	68 916,16		5 681,49
Total art. 2 7 4	1 265 000,00	1 225 175,16	387 974,08	837 201,08	837 201,08		39 824,84
<b>TOTAL CHAP. 2 7</b>	<b>1 982 000,00</b>	<b>1 841 971,49</b>	<b>825 959,59</b>	<b>1 016 011,90</b>	<b>1 016 011,90</b>		<b>140 028,51</b>
<b>TOTAL TITRE 2 — IMMEUBLES, MOBILIER, ÉQUIPEMENT ET DÉPENSES DIVERSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>22 897 000,00</b>	<b>22 503 493,54</b>	<b>12 958 863,22</b>	<b>9 544 630,32</b>	<b>9 544 630,32</b>		<b>393 506,46</b>
<b>TOTAL</b>	<b>132 769 183,00</b>	<b>120 633 663,44</b>	<b>108 333 378,99</b>	<b>12 300 284,45</b>	<b>12 300 284,45</b>		<b>12 135 519,56</b>

## ANNEXE V

## ÉTAT DES OPÉRATIONS D'AFFECTATION EN APPLICATION DE L'ARTICLE 18 DU RÈGLEMENT FINANCIER

(ancienne annexe au tableau 3)

(en euros)

Ligne budgétaire	Affectation des recettes de l'exercice — Index 11				
	Recettes affectées de l'exercice	Engagements contractés au cours de l'exercice	Affectation intervenue au cours de l'exercice	(1) - (2)	(2) - (3)
1 0 4 0 Missions	1 236,34			1 236,34	
1 4 0 6 03 Prestations d'appoint pour le service de traduction					
1 6 1 0 Frais divers de recrutement					
1 6 1 2 Perfectionnement professionnel	49,00	49,00	49,00		
1 6 2 0 Missions	8 540,04			8 540,04	
<b>TOTAL TITRE 1</b>	<b>9 825,38</b>	<b>49,00</b>	<b>49,00</b>	<b>9 776,38</b>	
2 0 0 0 Loyers	9 897,68	9 897,68			9 897,68
2 0 0 7 01 Autres aménagements					
2 0 2 2 Nettoyage et entretien					
2 1 0 2 Prestations externes pour l'exploitation, la réalisation et la maintenance des logiciels et des systèmes	116 095,00			116 095,00	
2 1 0 3 Télécommunications	65 101,18	3 526,50	2 690,10	61 574,68	836,40
2 1 6 0 02 Renouvellement de matériel de transport					
2 1 6 0 04 Entretien, exploitation et réparation de matériel de transport	14 091,47	12 892,27	7 978,22	1 199,20	4 914,05
2 5 4 0 02 Réunions, congrès et conférences	1 272,42			1 272,42	
2 7 4 0 Journal officiel	41 393,86	41 393,86	32 085,60		9 308,26
<b>TOTAL TITRE 2</b>	<b>247 851,61</b>	<b>67 710,31</b>	<b>42 753,92</b>	<b>180 141,30</b>	<b>24 956,39</b>
<b>TOTAL</b>	<b>257 676,99</b>	<b>67 759,31</b>	<b>42 802,92</b>	<b>189 917,68</b>	<b>24 956,39</b>

(en euros)

Ligne budgétaire	Réemploi des recettes reportées de l'exercice précédent — Index 44				
	Recettes reportées de l'exercice précédent donnant lieu à réemploi	Engagements contractés au cours de l'exercice	Réemploi intervenu au cours de l'exercice	(1) - (2)	(2) - (3)
1 0 4 0 Missions					
1 4 0 6 03 Prestations d'appoint pour le service de traduction	31 023,00	31 023,00	31 023,00		
1 6 1 0 Frais divers de recrutement	23 760,45	23 760,45	23 647,39		113,06
1 6 1 2 Perfectionnement professionnel					
1 6 2 0 Missions	83 954,47			83 954,47	
<b>TOTAL TITRE 1</b>	<b>138 737,92</b>	<b>54 783,45</b>	<b>54 670,39</b>	<b>83 954,47</b>	<b>113,06</b>
2 0 0 0 Loyers	1 970,00	1 970,00			1 970,00
2 0 0 7 01 Autres aménagements	4 248,32	4 248,32	4 248,32		
2 0 2 2 Nettoyage et entretien	411,73	60,21	60,21	351,52	
2 1 0 2 Prestations externes pour l'exploitation, la réalisation et la maintenance des logiciels et des systèmes					
2 1 0 3 Télécommunications	62 853,03	62 789,71	62 713,71	63,32	76,00
2 1 6 0 02 Renouvellement de matériel de transport	38 031,00			38 031,00	
2 1 6 0 04 Entretien, exploitation et réparation de matériel de transport	4 573,87	3 794,90	3 794,90	778,97	
2 5 4 0 02 Réunions, congrès et conférences					
2 7 4 0 Journal officiel	12 912,17	12 912,17	12 912,17		
<b>TOTAL TITRE 2</b>	<b>125 000,12</b>	<b>85 775,31</b>	<b>83 729,31</b>	<b>39 224,81</b>	<b>2 046,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>263 738,04</b>	<b>140 558,76</b>	<b>138 399,70</b>	<b>123 179,28</b>	<b>2 159,06</b>

## ANNEXE VI

## UTILISATION DES CRÉDITS REPORTÉS DE L'EXERCICE 2007

(ancien tableau 4)

(en euros)

Ligne budgétaire	Crédits reportés de droit		Crédits annulés	Crédits reportés sur décision
	Crédits	Paiements		
1 0 0 2 03 Frais de déménagement	4 098,20	4 098,20		
1 0 4 0 Missions	120 197,60	117 176,21	3 021,39	
1 0 6 0 Formation	15 925,00	15 827,00	98,00	
<b>TOTAL CHAP. 1 0</b>	<b>140 220,80</b>	<b>137 101,41</b>	<b>3 119,39</b>	
1 2 0 4 02 Indemnités d'installation, de réinstallation et de mutation	79 785,59	67 288,33	12 497,26	
1 2 0 4 03 Frais de déménagement	21 942,50	21 942,50		
<b>TOTAL CHAP. 1 2</b>	<b>101 728,09</b>	<b>89 230,83</b>	<b>12 497,26</b>	
1 4 0 4 01 Fonctionnaires nationaux, internationaux et agents du secteur privé affectés temporairement dans l'institut.	171 489,34	162 606,74	8 882,60	
1 4 0 4 02 Fonctionnaires de l'institution affectés temporairement dans des administrations nationales, des organismes internationaux et dans des institutions ou entr. publiques ou privées	9 712,50		9 712,50	
1 4 0 4 03 Formation dans un esprit européen	17 986,89	15 845,21	2 141,68	
1 4 0 5 Autres prestations externes	56 003,83	31 632,83	24 371,00	
1 4 0 6 01 Activités de coopération interinstitutionnelle dans le domaine linguistique	8 542,99	1 789,23	6 753,76	
1 4 0 6 02 Autres interprètes free lance	6 740,19	3 418,33	3 321,86	
1 4 0 6 03 Prestations d'appoint pour le service de traduction	55 021,21	49 423,92	5 597,29	
<b>TOTAL CHAP. 1 4</b>	<b>325 496,95</b>	<b>264 716,26</b>	<b>60 780,69</b>	
1 6 1 0 Frais divers de recrutement	133 179,57	31 489,16	101 690,41	
1 6 1 2 Perfectionnement professionnel	332 734,97	316 359,32	16 375,65	
1 6 2 0 Missions	1 132 631,90	1 022 866,59	109 765,31	
1 6 3 0 01 Secours extraordinaires	3 927,25		3 927,25	
1 6 3 0 02 Aide complémentaire aux handicapés	37 407,54		37 407,54	
1 6 5 0 Service médical	50 998,12	25 161,40	25 836,72	
1 6 5 2 01 Frais de fonctionnement courant des restaurants et cantines	4 368,90	4 018,16	350,74	
1 6 5 2 02 Frais de transformation courante et de renouvellement des installations des restaurants, cantines	13 553,12	12 213,45	1 339,67	

Ligne budgétaire	Crédits reportés de droit		Crédits annulés	Crédits reportés sur décision
	Crédits	Paiements		
1 6 5 4 Centre polyvalent de l'enfance	38 239,72	38 239,72		
<b>TOTAL CHAP. 1 6</b>	<b>1 747 041,09</b>	<b>1 450 347,80</b>	<b>296 693,29</b>	
<b>TOTAL TITRE 1</b>	<b>2 314 486,93</b>	<b>1 941 396,30</b>	<b>373 090,63</b>	
2 0 0 0 Loyers	12 329,67	7 844,81	4 484,86	
2 0 0 3 Acquisition de biens immobiliers	1 100 000,00	1 074 443,12	25 556,88	
2 0 0 7 01 Autres aménagements	192 710,11	187 540,98	5 169,13	
2 0 0 8 Études et assistance technique liées aux projets immobiliers	121 329,02	95 827,85	25 501,17	
2 0 2 2 Nettoyage et entretien	357 439,36	312 908,03	44 531,33	
2 0 2 4 Consommations énergétiques	282 997,39	218 502,44	64 494,95	
2 0 2 6 Sécurité et surveillance des immeubles	162 519,03	143 413,63	19 105,40	
2 0 2 8 Assurances	17 982,08	14 633,55	3 348,53	
2 0 2 9 Autres dépenses afférentes aux immeubles	24 662,30	15 392,51	9 269,79	
<b>TOTAL CHAP. 2 0</b>	<b>2 271 968,96</b>	<b>2 070 506,92</b>	<b>201 462,04</b>	
2 1 0 0 Achat, travaux, entretien et maintenance des équipements et des logiciels	1 074 285,21	1 058 352,49	15 932,72	
2 1 0 2 Prestations externes pour l'exploitation, la réalisation et la maintenance des logiciels et systèmes	1 251 391,67	1 222 662,63	28 729,04	
2 1 0 3 Télécommunications	174 669,81	157 179,60	17 490,21	
2 1 2 0 01 Premier équipement en mobilier	132 561,38	132 435,79	125,59	
2 1 2 0 02 Renouvellement de mobilier	147 063,17	146 295,13	768,04	
2 1 2 0 04 Entretien, utilisation et réparation de mobilier	3 880,46	3 815,63	64,83	
2 1 4 0 01 Premier équipement en matériel et installations techniques	1 265,41	1 180,52	84,89	
2 1 4 0 02 Renouvellement de matériel et installations techniques	6 895,56	6 878,16	17,40	
2 1 4 0 04 Entretien, utilisation et répartition de matériel et installations techniques	12 184,16	12 184,16		
2 1 4 0 05 Matériel bureautique	38 779,14	25 236,62	13 542,52	
2 1 6 0 03 Location de matériel de transport	1 000,00	708,33	291,67	
2 1 6 0 04 Entretien, exploitation et réparation de matériel de transport	8 129,15	3 353,49	4 775,66	
<b>TOTAL CHAP. 2 1</b>	<b>2 852 105,12</b>	<b>2 770 282,55</b>	<b>81 822,57</b>	
2 3 0 0 Papeterie, fournitures de bureau et consommables divers	66 369,07	48 256,64	18 112,43	
2 3 2 0 01 Frais de contentieux	3 000,00	1 138,75	1 861,25	
2 3 6 0 Affranchissement	18 307,87	12 645,07	5 662,80	

Ligne budgétaire	Crédits reportés de droit		Crédits annulés	Crédits reportés sur décision
	Crédits	Paiements		
2 3 8 0 01 Assurances diverses	500,00		500,00	
2 3 8 0 02 Tenues de service et vêtements de travail	5 424,74	1 107,03	4 317,71	
2 3 8 0 03 Frais divers de réunions internes	10 214,39	10 168,55	45,84	
2 3 8 0 04 Travaux de manutention et de déménagement de services	4 702,27	4 587,15	115,12	
2 3 8 0 05 Menues dépenses	2 344,89	2 181,63	163,26	
2 3 8 0 06 Autres dépenses de fonctionnement	2 590,56	1 744,88	845,68	
<b>TOTAL CHAP. 2 3</b>	<b>113 453,79</b>	<b>81 829,70</b>	<b>31 624,09</b>	
2 5 2 0 01 Frais de réception et de représentation des membres de l'institution	48 087,60	47 639,29	448,31	
2 5 2 0 02 Frais de réception et de représentation des membres du personnel	6 089,24	4 961,27	1 127,97	
2 5 4 0 01 Frais divers de réunions	2 541,12	2 413,38	127,74	
2 5 4 0 02 Réunions, congrès et conférences	24 698,64	17 194,82	7 503,82	
2 5 6 0 Dépenses d'information et de participation aux manifestations publiques	1 836,21	1 812,21	24,00	
2 5 7 0 Service commun d'interprétation-conférences	98 977,19	70 622,11	28 355,08	
<b>TOTAL CHAP. 2 5</b>	<b>182 230,00</b>	<b>144 643,08</b>	<b>37 586,92</b>	
2 7 0 0 01 Études et autres services de consultants dans le cadre des activités administratives	154 640,00	154 640,00		
2 7 0 0 02 Études et autres services de consultants dans les activités de contrôle de la Cour	41 832,00	41 832,00		
2 7 2 0 01 Fonds de bibliothèque, achats de livres	16 802,89	15 788,02	1 014,87	
2 7 2 0 03 Abonnements aux journaux et périodiques	7 968,33	6 713,43	1 254,90	
2 7 2 0 05 Frais de reliure et de conservation des ouvrages de bibliothèque	3 000,00	2 902,70	97,30	
2 7 2 0 06 Traitements de fonds d'archives et acquisition de fonds d'archives sur supports de substitution	93 318,01	71 345,60	21 972,41	
2 7 4 0 Journal officiel	779 808,36	644 923,09	134 885,27	
2 7 4 1 01 Publications	6 730,00	5 730,00	1 000,00	
2 7 4 1 02 Dépenses de vulgaris et de promotion des publications	17 249,49	14 475,20	2 774,29	
<b>TOTAL CHAP. 2 7</b>	<b>1 121 349,08</b>	<b>958 350,04</b>	<b>162 999,04</b>	
<b>TOTAL TITRE 2</b>	<b>6 541 106,95</b>	<b>6 025 612,29</b>	<b>515 494,66</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>8 855 593,88</b>	<b>7 967 008,59</b>	<b>888 585,29</b>	