

**Schleswig-Holsteinischer Landtag  
Umdruck 16/2041**

Finanzministerium  
des Landes  
Schleswig-Holstein

Finanzministerium | Postfach 71 27 | 24171 Kiel

An den  
Vorsitzenden des Finanzausschusses  
des Schleswig-Holsteinischen Landtages  
Herrn Günter Neugebauer, MdL  
Landeshaus  
24105 Kiel

Ihr Zeichen:  
Ihre Nachricht vom:  
Unser Zeichen:  
Unsere Nachricht vom:

Carola Andersen  
Carola.Andersen@fimi.landsh.de  
Telefon: 0431 988-4126  
Telefax: 0431 988-4173

nachrichtlich:

Herrn Präsidenten  
des Landesrechnungshofes Schleswig-Holstein  
Dr. Aloys Altmann  
Hopfenstraße 30  
24103 Kiel

21. Mai 2007

**Vorlage des Finanzministeriums in Sachen „Jahresbericht 2006 des Landesbesoldungsamtes“**

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

anliegend übersende ich Ihnen die Vorlage i.S. „Jahresbericht 2006 des Landesbesoldungsamtes“ mit der Bitte um Kenntnisnahme.

Der Bericht enthält Wirtschaftlichkeits- und Mengendaten für Teilleistungen wie Stückkosten bei Beihilfeleistungen, Besoldung, Versorgung, Lohnzahlungen usw.. Gravierende Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr sind nicht festzustellen.

Mit freundlichen Grüßen

gez.  
Dr. Arne Wulff  
Staatssekretär

Anlagen : 1

# Jahresbericht 2006

**Aufgabenbereich:**  
**Kostenträgergruppe:**  
**Kostenträger:**

**Bezügezahlung**

**Ziel:**

**Sicherstellung der sach- und zeitgerechten  
Zahlung beamtenrechtlicher, tarifrechtlicher  
und vertraglicher Leistungen an  
Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter der Landes-  
verwaltung und sonstiger Vertragspartner**

**\*Abweichung in %:**


10 - 25 %

mehr als 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

= Erläuterung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

Leistungsmerkmale pro Teilleistung	Ist 2005	Plan 2006	Ist 2006	Abweichung Plan/Ist 2006	
				abs.	in %*
<b>Beihilfeleistungen</b>					
Anzahl der Beihilfeanträge:					
Landesbedienstete	135.729	135.400	<b>136.403</b>	1.003	0,7
Versorgungsempfänger Land	112.829	110.900	<b>115.168</b>	4.268	3,8
Versorgungsempfänger Bund	11.882	11.750	<b>11.156</b>	-594	-5,1
i.V. mit einem Dienstunfall	1.646	1.700	<b>1.759</b>	59	3,5
<b>Besoldung</b>					
Anzahl der Besoldungsempfänger/ -innen	45.217	45.054	<b>45.117</b>	63	0,1
<b>Versorgung</b>					
Anzahl der Versorgungsempfänger/ -innen					
Versorgung Land	24.944	25.772	<b>25.644</b>	-128	-0,5
Versorgung Bund	3.202	2.650	<b>2.845</b>	195	7,4
Anzahl der Amtshilfeersuchen	742		<b>690</b>		
Anzahl der bearbeiteten Nachversicherungsfälle Land	1.870		<b>2.493</b>		
Anzahl der bearbeiteten Nachversicherungsfälle Bund	2		<b>2</b>		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungslastenausgleichsfälle Land	2.480		<b>2.232</b>		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungslastenausgleichsfälle Bund	11.371		<b>10.198</b>		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungsausgleichsfälle Erstverfahren	370		<b>379</b>		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungsausgleichsfälle Abänderungsverfahren	11		<b>13</b>		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungsausgleichsfälle Erstattungsverfahren	1.080		<b>1.085</b>		
Anzahl der betreuten Bestandsfälle im Versorgungsausgleichsverfahren	8.268		<b>8.616</b>		
<b>Tarfbereich</b>					
Anzahl der Vergütungsempfänger/ -innen	17.313	17.761	<b>16.780</b>	-981	-5,5
Anzahl der Lohnempfänger/ -innen	863	837	<b>835</b>	-2	-0,2
Anzahl der Altersteilzeitfälle	716	650	<b>757</b>	107	16,5
<b>Familienkasse</b>					
Anzahl der Kindergeldfälle	37.506	38.009	<b>36.941</b>	-1.068	-2,8

Leistungsmerkmale pro Teilleistung	Ist 2005	Plan 2006	Ist 2006	Abweichung Plan/Ist 2006	
				abs.	in %*
					
<b>Sonstiges</b>					
Anzahl der bearbeiteten Umzugskostenvorgänge	662		<b>827</b>		
Anzahl der bearbeiteten Trennungsgeldvorgänge	1.884		<b>2.567</b>		
Anzahl der Pfändungen/ Abtretungen	8.210		<b>8.508</b>		
Anzahl der Einziehungen	1.065		<b>1.080</b>		
Anzahl der Aufrechnungersuchen	26		<b>47</b>		
Anzahl der bearbeiteten Unterhaltssicherungsvorgänge	135		<b>212</b>		

## \*Abweichung in %:

10 - 25 %


= kurze Erläuterung erforderlich!


mehr als 25 %

= Erläuterung und Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

**Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen**

Anzahl der Altersteilzeitfälle Die Abweichung von 16,5 % kommt durch mehr Bewilligungen von Altersteilzeit durch die Dienststellen als erwartet zustande.

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen pro Teilleistung		Ist 2005	Plan 2006	Ist 2006	Abweichung Plan/Ist 2006	
		EURO	EURO	EURO	abs.	in %*
<b>Beihilfeleistungen</b>						
Kosten pro Beihilfeantrag Aktiv		21,64	*	<b>20,73</b>		
Kosten pro Beihilfeantrag Passiv Land		17,26	*	<b>15,38</b>		
Kosten pro Beihilfeantrag Passiv Bund		17,78	*	<b>26,04</b>		
Kosten pro Antrag i.V. mit einem Dienstunfall		59,44	*	<b>53,98</b>		
<b>Besoldung</b>						
Kosten pro Besoldungsfall/ Jahr		44,39	*	<b>46,77</b>		
<b>Versorgung</b>						
Kosten pro Versorgungsfall Land/ Jahr		87,36	*	<b>91,05</b>		
Kosten pro Versorgungsfall Bund/ Jahr		161,84	*	<b>180,99</b>		
Kosten pro Amtshilfeersuchen		87,87	*	<b>70,24</b>		
Kosten pro Nachversicherungsfall Land		113,31	*	<b>73,04</b>		
Kosten pro Nachversicherungsfall Bund		367,40	*	<b>167,01</b>		
Kosten pro Versorgungslastenausgleichsfall Land		0,25	*	<b>0,38</b>		
Kosten pro Versorgungslastenausgleichsfall Bund		1,05	*	<b>0,98</b>		
Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Erstverfahren"		679,26	*	<b>472,46</b>		
Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Abänderungsverfahren"		813,03	*	<b>678,91</b>		
Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Erstattungsverfahren"		31,94	*	<b>23,51</b>		
Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Betreuung Bestandsfall"		0,79	*	<b>0,83</b>		
<b>Tarifbereich</b>						
Kosten pro Vergütungsfall/ Jahr		202,99	*	<b>219,98</b>		
Kosten pro Lohnfall/ Jahr		564,28	*	<b>610,03</b>		
Kosten pro Altersteilzeitfall/ Jahr		458,53	*	<b>416,46</b>		
<b>Familienkasse</b>						
Kosten pro Kindergeldfall/ Jahr		41,16	*	<b>40,08</b>		

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen pro Teilleistung		Ist 2005	Plan 2006	Ist 2006	Abweichung Plan/Ist 2006	
		EURO	EURO	EURO	abs.	in %*
<b>Sonstige</b>						
Kosten pro Umzugskostenfall		109,35	*	<b>77,49</b>		
Kosten pro Trennungsgeldfall		65,55	*	<b>58,03</b>		
Kosten pro Pfändungs-/ Abtretungsfall		18,72	*	<b>17,08</b>		
Kosten pro Einziehungsfall		23,54	*	<b>24,10</b>		
Kosten pro Aufrechnungersuchen		35,16	*	<b>30,74</b>		
Kosten pro Unterhaltssicherungsvorgang		100,48	*	<b>79,73</b>		

\* Plan-KLR wurde noch nicht eingeführt.

\*Abweichung in %:


10 - 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

mehr als 25 %

= Erläuterung und Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

**Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen**

Einnahme-Ausgaberechnung 	Ist LBesA 2005	Plan Bezüge- bereich 2006	Zuweisung LBesA 2006	Ist LBesA 2006	Abweichung Zuweisung/Ist LBesA 2006	
	EURO	EURO	EURO	EURO	abs.	in %*
<b>Gesamtbereich</b>						
Gesamteinnahmen	335.197,55	204.000,00		<b>232.437,35</b>		
davon:						
allgemeine Einnahmen	190.197,55	204.000,00		<b>217.437,35</b>	13.437,35	6,6
Entnahmen aus Rücklagen	145.000,00	0,00		<b>15.000,00</b>		
Gesamtausgaben	11.444.956,00	11.782.900,00	11.514.687,41	<b>11.468.814,05</b>	-45.873,36	-0,4
davon:						
Personalausgaben	9.466.083,31	9.851.000,00	9.636.600,00	<b>9.598.117,54</b>	-38.482,46	-0,4
Sachausgaben einschl. Investitionen	1.943.872,69	1.931.900,00	1.878.087,41	<b>1.867.196,51</b>	-10.890,90	-0,6
Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>		
Zuführung an Rücklagen	35.000,00			<b>3.500,00</b>		

Plan 2006 ist der Haushaltsansatz laut Haushaltsplan incl. Nachtrag und Umsetzungen für den gesamten Aufgabenbereich "Bezügezahlung", wohingegen die Zuweisung 2006, der zur Verfügung gestellten Betriebsmittel des Landesbesoldungsamtes SH entspricht.

Bestand an Rücklagen Ende 2005	<b>90.000,00</b>
Veränderungen 2006	<b>-11.500,00</b>
Bestand an Rücklagen Ende 2006	<b>78.500,00</b>

\*Abweichung in %:


10 - 25 %

mehr als 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

= Erläuterung und Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

**Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen**

 <b>Kostenrechnung</b>	Ist 2005	Plan 2006	Ist 2006	Abweichung Plan/Ist 2006	
	EURO	EURO	EURO	abs.	in %*
<b>Gesamtbereich</b>					
Gesamterlöse	190.197,38	*	199.303,34		
nachrichtlich:					
neutrale Einnahmen	0,00	*	450.325,95		
Gesamtkosten	16.751.664,58	*	16.978.257,47		
davon:					
Personalkosten	10.796.988,15	*	10.742.349,91		
Sachkosten	5.701.432,76	*	5.332.788,59		
Kapitalkosten	215.109,22	*	188.745,12		
Fremdleistungen	38.134,45	*	714.373,85		
nachrichtlich:					
neutrale Ausgaben	425,90	*	250.546,85		

\* Plan-KLR wurde noch nicht eingeführt.

**\*Abweichung in %:**

10 - 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

mehr als 25 %

= Erläuterung und Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

**Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen**