

**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:

**Bezügezahlung**

Kostenträgergruppe:

Kostenträger:

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!

<b>Leistungsmerkmale pro Teilleistung</b>		<b>Ist 2005</b>	<b>Plan 2006</b>	<b>Ist 2006</b>	<b>Abweichung Plan/Ist 2006</b>		
					<b>abs.</b>	<b>in %*</b>	
<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>	<b>-594</b>	<b>-5,1</b>	
	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>	<b>-128</b>	<b>-0,5</b>	
	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>Tarifbereich</b>							
Anzahl der Vergütungsempfänger/-innen		17.313	17.761	<b>16.780</b>	<b>-981</b>	<b>-5,5</b>	
Anzahl der Lohnempfänger/-innen		863	837	<b>835</b>	<b>-2</b>	<b>-0,2</b>	
Anzahl der Altersteilzeitfälle		716	650	<b>757</b>	<b>107</b>	<b>16,5</b>	
<b>Familienkasse</b>							
Anzahl der Kindergeldfälle		37.506	38.009	<b>36.941</b>	<b>-1.068</b>	<b>-2,8</b>	

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 Aufrechnungsersuchen		26		<b>47</b>		
Anzahl der bearbeiteten Unterhaltssicherungsvorgänge		135		<b>212</b>		

\*Abweichung in %:

10 - 25 %

mehr als 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

= 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.

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

\* Plan-KLR wurde noch nicht eingeführt.

\*Abweichung in %:

10 - 25 %

mehr als 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

= 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
<b>Gesamtbereich</b>		<b>EURO</b>	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>	<b>abs.</b> <b>in %*</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>	<b>13.437,35</b> <b>6,6</b>
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>	<b>-45.873,36</b> <b>-0,4</b>
davon:						
Personalausgaben		9.466.083,31	9.851.000,00	9.636.600,00	<b>9.598.117,54</b>	<b>-38.482,46</b> <b>-0,4</b>
Sachausgaben einschl. Investitionen		1.943.872,69	1.931.900,00	1.878.087,41	<b>1.867.196,51</b>	<b>-10.890,90</b> <b>-0,6</b>
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 Haushaltplan 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>		<b>Ist</b>	<b>Plan</b>	<b>Ist</b>	<b>Abweichung</b>	
		<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2006</b>	<b>Plan/Ist</b>	<b>2006</b>
<b>Gesamtbereich</b>		<b>EURO</b>	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>	<b>abs.</b>	<b>in %*</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 %

mehr als 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

= Erläuterung und Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen