

**Schleswig-Holsteinischer Landtag
Umdruck 16/3151**

Finanzministerium | Postfach 7127 | 24171 Kiel

Staatssekretär

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

nachrichtlich:

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

21. Mai 2008

Vorlage des Finanzministeriums „Jahresbericht 2007 des Landesbesoldungsamtes“

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

anliegend übersende ich Ihnen die Vorlage „Jahresbericht 2007 des Landesbesoldungsamtes“ mit der Bitte um Kenntnisnahme.

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

Mit freundlichen Grüßen

gez.
Dr. Arne Wulff

Anlagen: 1

Jahresbericht 2007

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 2006	Plan 2007	Ist 2007	Abweichung Plan/Ist 2006	
				abs.	in %*
Beihilfeleistungen					
Anzahl der Beihilfeanträge:					
Landesbedienstete	136.403	135.750	138.835	3.085	2,3
Versorgungsempfänger Land	115.168	115.800	119.912	4.112	3,6
Versorgungsempfänger Bund	11.156	11.150	9.028	-2.122	-19,0
i.V. mit einem Dienstunfall	1.759	1.700	1.948	248	14,6
Besoldung					
Anzahl der Besoldungsempfänger/ -innen	45.117	44.927	44.919	-8	0,0
Versorgung					
Anzahl der Versorgungsempfänger/ -innen					
Versorgung Land	25.644	26.661	26.469	-192	-0,7
Versorgung Bund	2.845	2.203	2.496	293	13,3
Anzahl der Amtshilfeersuchen	690		798		
Anzahl der bearbeiteten Nachversicherungsfälle Land	2.493		2.501		
Anzahl der bearbeiteten Nachversicherungsfälle Bund	2		2		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungslastenausgleichsfälle Land	2.232		1.991		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungslastenausgleichsfälle Bund	10.198		9.951		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungsausgleichsfälle Erstverfahren	379		368		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungsausgleichsfälle Abänderungsverfahren	13		13		
Anzahl der bearbeiteten Versorgungsausgleichsfälle Erstattungsverfahren	1.085		1.245		
Anzahl der betreuten Bestandsfälle im Versorgungsausgleichsverfahren	8.616		8.901		
Tarfbereich					
Anzahl der Entgeltempfänger/ -innen	17.615	18.593	17.482	-1.111	-6,0
Anzahl der Altersteilzeitfälle	757	718	782	64	8,9
Familienkasse					
Anzahl der Kindergeldfälle	36.941	37.938	36.451	-1.487	-3,9

Leistungsmerkmale pro Teilleistung	Ist 2006	Plan 2007	Ist 2007	Abweichung Plan/Ist 2006	
				abs.	in %*
					
Sonstiges					
Anzahl der bearbeiteten Umzugskostenvorgänge	827		870		
Anzahl der bearbeiteten Trennungsgeldvorgänge	2.567		1.244		
Anzahl der Pfändungen/ Abtretungen	8.508		8.873		
Anzahl der Einziehungen	1.080		1.137		
Anzahl der Aufrechnungersuchen	47		35		
Anzahl der bearbeiteten Unterhaltssicherungsvorgänge	212		268		

*Abweichung in %:

10 - 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

mehr als 25 %

= Erläuterung und Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen

Beihilfeleistungen

Anzahl der Beihilfeanträge:

Versorgungsempfänger Bund
i.V. mit einem Dienstunfall

Abgabe an OFD Chemnitz in Löbau erfolgte maschinell bereits Ende 2007
Unvorhersehbar mehr Dienstunfälle

Versorgung

Anzahl der Versorgungsempfänger/ -innen

Versorgung Bund

Geringere Sterberate als erwartet
Abgabe an OFD Chemnitz in Löbau

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen pro Teilleistung	Ist 2006	Plan 2007	Ist 2007	Abweichung Plan/Ist 2007	
				abs.	in %*
	EURO	EURO	EURO		
Beihilfeleistungen					
Kosten pro Beihilfeantrag Aktiv	20,73	*	17,90		
Kosten pro Beihilfeantrag Passiv Land	15,38	*	16,24		
Kosten pro Beihilfeantrag Passiv Bund	26,04	*	17,46		
Kosten pro Antrag i.V. mit einem Dienstunfall	53,98	*	23,89		
Besoldung					
Kosten pro Besoldungsfall/ Jahr	46,77	*	52,37		
Versorgung					
Kosten pro Versorgungsfall Land/ Jahr	91,05	*	76,41		
Kosten pro Versorgungsfall Bund/ Jahr	180,99	*	127,46		
Kosten pro Amtshilfeersuchen	70,24	*	89,82		
Kosten pro Nachversicherungsfall Land	73,04	*	75,39		
Kosten pro Nachversicherungsfall Bund	167,01	*	311,39		
Kosten pro Versorgungslastenausgleichsfall Land	0,38	*	0,39		
Kosten pro Versorgungslastenausgleichsfall Bund	0,98	*	1,00		
Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Erstverfahren"	472,46	*	620,96		
Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Abänderungsverfahren"	678,91	*	832,54		
Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Erstattungsverfahren"	23,51	*	26,80		
Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Betreuung Bestandsfall"	0,83	*	4,20		
Tarfbereich					
Kosten pro Vergütungsfall/ Jahr	219,98	*			
Kosten pro Lohnfall/ Jahr	610,03	*			
Kosten pro Entgeltfall/ Jahr		*	319,07		
Kosten pro Altersteilzeitfall/ Jahr	416,46	*	98,56		
Familienkasse					
Kosten pro Kindergeldfall/ Jahr	40,08	*	28,20		

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen pro Teilleistung		Ist 2006	Plan 2007	Ist 2007	Abweichung Plan/Ist 2007	
		EURO	EURO	EURO	abs.	in %*
Sonstige						
Kosten pro Umzugskostenfall/Jahr		929,89	*	1.011,38		
Kosten pro Trennungsgeldfall/Jahr		636,39	*	972,41		
Kosten pro Pfändungs-/ Abtretungsfall/Jahr		204,94	*	202,72		
Kosten pro Einziehungsfall/Jahr		289,24	*	238,74		
Kosten pro Aufrechnungssersuchen		30,74	*	21,19		
Kosten pro Unterhaltssicherungsvorgang		79,73	*	58,05		

* Plan-KLR wurde noch nicht eingeführt.

In 2007 wurden Umlageschlüssel angepasst und auch die Zählweise einiger Mengendaten geändert (vgl. Kosten pro Antrag i.V. mit einem Dienstunfall und Kosten pro Versorgungsausgleichsfall "Betreuung Bestandsfall").

*Abweichung in %:

10 - 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

mehr als 25 %

= Erläuterung und Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen

 Einnahme-Ausgaberechnung	Ist LBesA 2006	Plan Bezüge- bereich 2007	Zuweisung LBesA 2007	Ist LBesA 2007	Abweichung Zuweisung/Ist LBesA 2007	
	EURO	EURO	EURO	EURO	abs.	in %*
Gesamtbereich						
Gesamteinnahmen	232.437,35	190.500,00		316.395,26		
davon:						
allgemeine Einnahmen	217.437,35	190.500,00		312.895,26	122.395,26	64,2
Entnahmen aus Rücklagen	15.000,00	0,00		3.500,00		
Gesamtausgaben	11.468.814,05	11.658.300,00	11.225.526,08	11.192.806,83	-32.719,25	-0,3
davon:						
Personalausgaben	9.598.117,54	9.606.100,00	9.326.600,00	9.273.351,75	-53.248,25	-0,6
Sachausgaben einschl. Investitionen	1.867.196,51	2.052.200,00	1.898.926,08	1.898.455,08	-471,00	0,0
Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zuführung an Rücklagen	3.500,00			21.000,00		

Plan 2007 ist der Haushaltsansatz laut Haushaltsplan incl. Nachtrag und Umsetzungen für den gesamten Aufgabenbereich "Bezügezahlung", wohingegen die Zuweisung 2007, der zur Verfügung gestellten Betriebsmittel des Landesbesoldungsamtes SH entspricht.

Bestand an Rücklagen Ende 2006	78.500,00
Veränderungen 2007	17.500,00
Bestand an Rücklagen Ende 2007	96.000,00

*Abweichung in %:

10 - 25 %

mehr als 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich!

= Erläuterung und Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen

Mehreinnahmen i.H.v. 112,1 T€ bei Titel 0507-261 02 "Erstattung von Verwaltungsausgaben für die Zahlbarmachung von Bezügen für Dritte" insbesondere aufgrund Erstattungen des Instituts für Weltwirtschaft, der Deutschen Zentralbibliothek für Wirtschaftswissenschaften und dem Leibniz-Institut für Pädagogik der Naturwissenschaften.

 Kostenrechnung	Ist 2006	Plan 2007	Ist 2007	Abweichung Plan/Ist 2007	
	EURO	EURO	EURO	abs.	in %*
Gesamtbereich					
Gesamterlöse	199.303,34	*	519.923,95		
nachrichtlich:					
neutrale Einnahmen	450.325,95	*	1.721.176,99		
Gesamtkosten	16.978.257,47	*	17.361.738,07		
davon:					
Personalkosten	10.742.349,91	*	10.780.789,03		
Sachkosten	5.332.788,59	*	6.358.783,32		
Kapitalkosten	188.745,12	*	207.504,42		
Fremdleistungen	714.373,85	*	14.661,30		
nachrichtlich:					
neutrale Ausgaben	250.546,85	*	381.417,79		

* 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