

Finanzministerium | Postfach 7127 | 24171 Kiel

Staatssekretär

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

nachrichtlich:

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

13. Februar 2009

**Aufstellung der Haushaltsrechnung 2007
hier: Vorlage der Unterlagen durch die Ressorts**

**Bericht und Beschlussempfehlung des Finanzausschusses vom 23. November 1995
zur Haushaltsrechnung 1993 und Vermögensübersicht 1993 sowie Bemerkungen
1995 des Landesrechnungshofs Schleswig-Holstein mit Bericht zur Landeshaus-
haltsrechnung 1993 - Drucksache 13/3130 -**

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

mit der obigen Beschlussempfehlung wurde die nicht rechtzeitige Vorlage der Unterlagen für die Prüfung der Haushaltsrechnung bemängelt. Das Votum sah vor, dem Finanzausschuss in Abstimmung mit dem Landesrechnungshof zu berichten, wann die Ressorts die Unterlagen für die Prüfung der Haushaltsrechnung vorgelegt haben. Mit Erlass über die

Aufstellung der Haushaltsrechnung 2007 vom 12. Februar 2008 hat das Finanzministerium die Ressorts wie in den Vorjahren unterrichtet, dass die Eingangsdaten der Unterlagen (Termin war der 16.05.2008) dem Finanzausschuss mitgeteilt werden.

Die von den Ressorts für die Aufstellung der Haushaltsrechnung 2007 vorzulegenden Unterlagen sind in der Anlage 1 aufgeführt. Die Eingangsdaten der von den Ressorts vorgelegten Unterlagen (erstmaliger Eingang von Unterlagen) sind nach Einzelplänen getrennt in der Anlage 2 zusammengestellt. Dabei wurde der Einzelplan 12 - Hochbaumaßnahmen des Landes - wegen der kapitelweisen Einreichung der Unterlagen durch die Ressorts und der damit verbundenen Vielzahl von Eingangsdaten nicht berücksichtigt. Die Eingangsdaten der von den Ressorts dem Landesrechnungshof vorgelegten Unterlagen und deren Korrekturen sind in der Anlage 3 aufgeführt.

Der Grundsatzbeschluss des Landtages vom 29. August 1991 (Drucksache 12/1586) - die Haushaltsrechnung jeweils bis zum Spätherbst vorzulegen - wurde eingehalten (Vorlagdatum 21.11.2008 - Drucksache 16/2332 -).

Mit freundlichen Grüßen

gez. Dr. Arne Wulff

Anlagen

Aufstellung der Haushaltsrechnung 2007

Für alle Einzelpläne vorzulegende Unterlagen:

„Beitrag zur Haushaltsrechnung 2007“
mit folgenden Übersichten:

Vorblatt (Zusammenstellung der „Fehlanzeigen“)

<u>Anlagen A + B</u>	Übersicht über die Deckung der Mehrausgaben und von Mindereinnahmen in „Spalte 6“ der Rechnung 2007
<u>Anlagen I + II</u>	Übersicht über zusätzliche Einnahmen und Ausgaben und Übersicht über die umgesetzten Mittel (Solländerungen)
<u>Anlage III</u>	Übersicht über überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben einschließlich der Vorgriffe (§ 37 Abs. 1 LHO)
<u>Anlagen IV + V</u>	Übersicht über zusätzliche und umgesetzte Verpflichtungsermächtigungen und ihre Begründung
<u>Anlage VI</u>	Übersicht über überplanmäßige und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen und ihre Begründung (§ 38 Abs. 1 LHO)
<u>Anlage VII</u>	Übersicht über den Bestand an Rücklagen
<u>Anlage VIII</u>	Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben sowie den Bestand an Sondervermögen (§ 85 Abs. 1 Nr. 2 LHO)
<u>Anlage IX</u>	Übersicht über umgesetzte übertragene Haushaltsreste
<u>Anlage X</u>	Bestand an Verpflichtungen nach dem Stand Ende des Haushaltsjahres 2007
<u>Anlage XI</u>	Übersicht über die Deckung der Mehr-Inanspruchnahmen von Verpflichtungsermächtigungen
<u>Anlage XII</u>	Übersicht über die Gesamtbeträge der gemäß § 59 LHO erlassenen und unbefristet niedergeschlagenen Ansprüche

<u>Anlage XIII</u>	Rückstandsübersicht der Steuern
<u>Anlage XIV</u>	Übersicht über die Erwirtschaftung der veranschlagten globalen Minderausgaben
<u>Anlage XV</u>	Übersicht über in 2007 erwirtschaftete globale Mehreinnahmen (nicht vorhanden)
<u>Anlage XVI</u>	Bilanzen, Anlagennachweise, Gewinn- und Verlustrechnungen (Jahresabschlüsse) und Übersichten der Landesbetriebe
<u>Anlage XVII</u>	Übersicht über in 2007 in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen gemäß VV Nr. 8.4 zu § 34 LHO
<u>Anlage XVIII</u>	Übersicht über nicht abgewickelte Festlegungen
<u>Anlage XIX</u>	Übersicht über Ausgaben, für die gemäß § 45 Abs. 4 LHO die Übertragbarkeit zugelassen worden ist
<u>Anlage XX</u>	Übersicht über eingerichtete Titel und Haushaltsvermerke
<u>Anlage XXI</u>	Übersicht über die Ergebnisse der Produkthaushalte und § 10 a LHO-Projekte
<u>Anlage XXII</u>	Übersicht über die Einhaltung der Personalkostenbudgets
<u>Anlage XXIII</u>	Übersicht über die Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen im Haushaltsjahr 2007
<u>Anlage XXIV</u>	Übersicht über die Deckung der im Haushaltsjahr 2007 zu erwirtschaftenden Beträge aufgrund der Haushaltsrechnung 2006
<u>Anlage XXV</u>	Übersicht über die Einsparungen aufgrund der Verbeamtung von Beschäftigten

Aufstellung der Haushaltsrechnung 2007Eingangsdaten der dem Finanzministerium von den Ressorts
im Kalenderjahr 2008 vorgelegten Unterlagen

Anlagen	Einzelplan										
	01	02	03	04	05	06	07	09	10	11	13
Beitrag	19.05.	07.05.	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Vorblatt	19.05.	07.05.	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage A + B	19.05.	07.05.	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage I + II	-	-	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage III	19.05.	-	-	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	-	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage IV + V	-	-	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	-	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage VI	-	-	-	-	-	16.05.	-	-	-	-	16.05.
Anlage VII	19.05.	07.05.	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage VIII	-	-	-	-	-	-	-	-	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage IX	-	-	-	19.08.	-	17.10.	-	-	-	15.05.	20.10.
Anlage X	19.05.	07.05.	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage XI	-	-	-	19.08.	-	16.05.	30.04.	16.05.	-	15.05.	16.05.
Anlage XII	19.05.	-	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage XIII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.05.	-
Anlage XIV	-	07.05.	16.05.	-	-	16.05.	30.04.	-	16.05.	15.05.	-
Anlage XV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anlage XVI	-	-	-	-	-	11.08.	-	02.06.	-	-	18.08.
Anlage XVII	19.05.	07.05.	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage XVIII	19.05.	07.05.	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	-	16.05.	16.05.	15.05.	16.05.
Anlage XIX	19.05.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anlage XX	19.05.	-	-	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	-	-	16.05.
Anlage XXI	-	-	16.05.	-	14.05.	-	-	16.05.	29.05.	-	18.08.
Anlage XXII *	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.05.	-
Anlage XXIII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.05.	-
Anlage XXIV	19.05.	-	-	19.08.	-	-	30.04.	-	-	-	16.05.
Anlage XXV	-	-	16.05.	19.08.	14.05.	16.05.	30.04.	16.05.	16.05.	-	16.05.

* die Anlage XXII wurde zentral im FM für die betr. Ressorts erstellt

- = Fehlanzeige

Beiträge zur Haushaltsrechnung 2007
**Eingangsdaten der dem Landesrechnungshof von den Ressorts
im Kalenderjahr 2008 vorgelegten Unterlagen**

Termin 16.05.2008

Einzelplan (ohne Kapitel im Epl. 12)	Eingang der Unterlagen durch die Ressorts am	Vollständig nach Änderung/ Ergänzung/ Nachlieferung durch die Ressorts
01	19.05.2008	keine Änderungen
02	05.05.2008	keine Änderungen
03	19.05.2008	09.06.2008
04	19.08.2008	keine Änderungen
05	16.05.2008	21.05.2008
06	16.05.2008	17.11.2008
07	29.04.2008	12.09.2008
09	16.05.2008	02.06.2008
10	16.05.2008	10.06.2008
11	15.05.2008	20.10.2008
13	19.05.2008	20.10.2008