



Finanzministerium | Postfach 7127 | 24171 Kiel

Staatssekretär

An den
Vorsitzenden
des Finanzausschusses
des Schleswig-Holsteinischen Landtages
Herrn Peter Sönnichsen, MdL
Landeshaus
24105 Kiel

nachrichtlich:

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

Kiel, 29. Oktober 2009

**Entwicklung der Personalbudgets 2008;
Umsetzung des PKEK 2010 in ausgegliederten Bereichen**

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

anliegend übersende ich eine Übersicht über die Entwicklung der Personalbudgets im Jahr 2008. Das Gesamtbudget weist gegenüber dem Ansatz von 1.976,8 Mio. € eine rechnerische Budgetunterschreitung von 12,9 Mio. € aus. Diese Unterschreitung in Höhe von rd. 0,7 % des Gesamtbudgets hat eine Rücklagenbildung i. H. v. 13,8 Mio. € ermöglicht, davon entfallen 5,9 Mio. € auf Sabbatjahr-Rücklagen. Die geplanten und durchgeführten Beförderungen konnten aus den Budgets 2008 finanziert werden.

Alle vorgesehenen Einsparungen sind in den Personalbudgets erbracht worden.

Für die lineare Tarif- und Besoldungserhöhung um 2,9 % vom 01.01.2008 wurden 28,3 Mio. € aus dem Epl. 11 in die Ressortbudgets des IM, FM, MBF und MJAE umge-

setzt. Dies entspricht 1,5 % der zur Verfügung stehenden Budgets dieser Ressorts und ist deutlich weniger, als von der Landesregierung ursprünglich angenommen. Damit haben sogar die Ressorts mit großem Kernbereich einen Teil des Mehrbedarfs auf Grund der Tarif- und Besoldungserhöhung selbst finanziert. StK, MWV, MSGF und MLUR haben den Mehrbedarf auf Grund der Tarif- und Besoldungserhöhung sogar vollständig selbst finanziert.

Die Ressorts haben die Budgeteinsparungen für das Jahr 2007 nach dem PKEK im Jahr 2008 mit der Einsparung von insgesamt 157 Planstellen und Stellen nachvollzogen. Kumuliert man die Einsparungen über die bisherige Laufzeit des PKEK zeigt sich, dass mehr Planstellen bzw. Stellen eingespart wurden, als die Ressorts bis zum jetzigen Zeitpunkt rechnerisch hätten einsparen müssen. Auf Grund der Verlängerung der Arbeitszeit im Beamtenbereich wurden im Jahr 2008 insgesamt 46 Stellen-/Planstellen eingespart.

Die folgende Übersicht zeigt die Einsparungen je Ressort:

Einzelplan	2008	
	PKEK	Arbeitszeit- verlängerung
03 - StK	0	0
04 - IM	50	2
05 - FM	30	42
06 - MWV	9	2
07 - MBF	1	0
09 - MJAE	1	0
10 - MSGF	3	0
13 - MLUR	63	0
<u>Summe</u>	157	46

Anmerkung:

Die Angaben entsprechen nicht dem Nachweis im Stellenplan, da die Einsparungen in der Regel im Jahr der Einsparung angegeben wurden. Ein Nachweis im Haushalt ist erst mit dem auf die Einsparung folgenden Haushalt möglich.

Neben der Übersicht über die Entwicklung der Personalkostenbudgets (Anlage 1a) übersende ich Ihnen eine Übersicht über die von den Ressorts gemeldeten Einsparungen auf Grund der Arbeitszeitverlängerung im Beamtenbereich, im Tarifbereich sowie der Verbeamtungen (Anlage 1b).

Die mit dem Jahresbericht 2007 (vergl. Umdruck 16/3597) gemeldeten Einsparungen aus der geänderten Sonderzahlung sind in den Budgets fortgeschrieben und damit dauerhaft.

In der Sitzung der AG Haushaltsprüfung des Finanzausschusses am 09.07.2008 wurde seitens der Landesregierung zugesagt, einen Zwischenbericht zum PKEK unter Einbeziehung der ausgegliederten Bereiche vorzulegen. Dem kommt die Landesregierung mit der beigefügten Übersicht nach (Anlage 2).

Ich bitte um Kenntnisnahme.

Mit freundlichen Grüßen

gez.
Dr. Olaf Bastian

Bericht an den Finanzausschuss
Entwicklung der Personalkostenbudgets unter Berücksichtigung der anteiligen Einsparungen nach dem Personalkosteneinsparungskonzept 2010
Stand: 31.12.2008

Ressortmeldungen

Epl.	Ressort	Ergebnisse der Ressorts: endgültiges Jahres-Ist 2007 lt. Umdruck 16/3597	Zur Verfügung stehendes Budget * (einschl. Solländerungen) 2008 nach Vorgaben PKEK 2010	Nachrichtlich: in Spalte 3 berücksichtigte anteilige Einsparungen des Personalkosteneinsparungskonzeptes 2010			Ergebnisse der Ressorts: endgültiges Jahres-Ist 2008	Differenz in v. H. des zur Verfügung stehenden Budgets (in v. H. der Spalte 3)		ggf. erläuternde Fußnoten
				Ministerium ohne Kernbereich	nachg. Bereich ohne Kernbereich	Kernbereich Ministerium + nachg. Bereiche		absolut (Spalte 8-4)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
T€										
03	Ministerpräsident Chef der Staatskanzlei	14.163,3	14.833,9	98,3	49,7	-	14.235,2	-598,7	-4,0%	
04	Innenministerium	328.274,6	334.229,6	144,5	219,8	-	332.583,5	-1.646,1	-0,5%	1)
05	Finanzministerium	173.505,6	175.601,8	3,0	363,5	-	175.189,0	-412,8	-0,2%	1)
06	Ministerium für Wissenschaft, Wirtschaft und Verkehr	15.513,2	16.487,8	165,0	-	-	15.403,5	-1.084,3	-6,6%	
07	Ministerium für Bildung und Frauen ohne Lehrer Ministerium für Bildung und Frauen Lehrer	23.549,3	23.844,2	39,8	-	-	23.557,2	-287,0	-1,2%	1) 2)
		1.081.484,9	1.116.283,8	-	-	-	1.109.940,8	-6.343,0	-0,6%	1)
09	Ministerium für Justiz, Arbeit und Europa	203.121,8	206.355,6	60,0	-	-	205.201,5	-1.154,1	-0,6%	1)
10	Ministerium für Soziales, Gesundheit, Familie, Jugend und Senioren	37.316,8	35.137,5	137,0	506,3	-	34.319,6	-817,9	-2,3%	
13	Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und ländliche Räume	88.522,2	54.060,5	213,6	1.735,1	-	53.458,8	-601,7	-1,1%	
Su.	Gesamt	1.965.451,7	1.976.834,7	861,2	2.874,4	-	1.963.889,1	-12.945,6	-0,7%	

Das zur Verfügung stehende Budget ist das Ressortbudget nach Abzug der Einsparbeträge u. a. auf Grund des PKEK 2010.

Durch die Einhaltung des zur Verfügung stehenden Budgets haben alle Ressorts die für das Haushaltsjahr 2008 gültigen Einsparvorgaben erfüllt.

1) In das zur Verfügung stehende Budget des IM, FM, MBF und MJAE wurden aus dem Epl. 11 umgesetzte Tarifverstärkungsmittel in Höhe von 3.330,1 T € (IM), 1.500,0 T € (FM), 20.366,3 T € (MBF) bzw. 3.058,2 T € (MJAE) eingerechnet.

2) Bei der Darstellung des zur Verfügung stehenden Budgets ergibt sich eine Differenz zur Budgetdarstellung im Jahresbericht Haushaltsablauf 2008 (Umdruck 16/4281) in Höhe von 857,8 T €. Es handelt sich um 812,1 T € im PKEK berücksichtigte Budgeteinsparungen auf Grund der vorzeitigen Wirksamkeit von kw-Vermerken für Nachwuchskräfte in Schulämtern, Einsparungen aus der Arbeitszeitverlängerung im Arbeitnehmerbereich in Höhe von 45,3 T € sowie 0,4 T € Einsparungen aus der Verlagerung der Bewirtschaftung von Liegenschaften).

Einsparbeträge Arbeitszeitverlängerung Beamten- und Tarifbereich und anrechenbare Einsparung auf Grund von Verbeamtungen lt. Ressortmeldungen
Stand: 31.12.2008 für das Jahr 2008

Ressortmeldungen

Epl.	Ressort	anteilige Einsparungen auf Grund der Arbeitszeitverlängerung Beamtenbereich				anteilige Einsparungen auf Grund der Arbeitszeitverlängerung Tarifbereich				hälftige, auf das PKEK 2010 anrechenbare Einsparungen auf Grund von Verbeamtungen			
		Ministerium ohne Kernbereich	nachg. Bereich ohne Kernbereich	Kernbereich Ministerium + nachg. Bereiche	Summe	Ministerium ohne Kernbereich	nachg. Bereich ohne Kernbereich	Kernbereich Ministerium + nachg. Bereiche	Summe	Ministerium ohne Kernbereich	nachg. Bereich ohne Kernbereich	Kernbereich Ministerium + nachg. Bereiche	Summe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
03	Ministerpräsident Chef der Staatskanzlei	-	-	-	-	-	-	-	-	15,9	-	-	15,9
04	Innenministerium	-	-	-	-	-	-	-	-	48,4	12,4	-	60,8
05	Finanzministerium	-	-	201,2	201,2	-	-	-	-	4,3	-	-	4,3
06	Ministerium für Wissenschaft, Wirtschaft und Verkehr	107,3	-	-	107,3	-	-	-	-	232,3	-	-	232,3
07	Ministerium für Bildung und Frauen ohne Lehrer Lehrer	110,4	103,9	-	214,3	35,3	10,0	-	45,3	-	-	-	-
09	Ministerium für Justiz, Arbeit und Europa	-	-	620,0	620,0	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Ministerium für Soziales, Gesundheit, Familie, Jugend und Senioren	42,4	53,2	-	95,6	-	-	-	-	95,2	56,5	-	151,7
13	Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und ländliche Räume	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Su.	Gesamt	260,1	157,1	821,2	1.238,4	35,3	10,0	-	45,3	396,1	68,9	-	465,0

• hälftige Einsparung 2008 auf Grund von Verbeamtungen in 2009 nachgewiesen.

Umsetzung des PKEK 2010 in ausgliederten Bereichen

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	9	17	18
Einrichtung	Budget 2006	gesamt	2006	2007	2008	2009	2010	2011 ff.	Summe	im Rahmen der Haushaltsansätze/Wirtschaftspläne 2006 Ist	2007	2008	2009	2010	2011 ff.	Summe	Bemerkung (hier Begründung eintragen, wenn keine Einsparungen oder nur teilweise)
Einsparziel		15,0%															
Beträge in T€																	
IM	Budget 2004																
Statistisches Amt für Hamburg und Schleswig-Holstein - "tatsächliche" Werte	19.832,0		1.197,0	501,0	93,0	775,0	352,0		2.918,0	1.165,0	915,0	-762,0	-952,0	-538,0		-172,0	Bruttowerte Personalkosten aus dem Jahresabschluss bzw. der Hochrechnung 2008 bzw. Finanzplanung 2009/2010 (negative Werte = Steigerung der Personalkosten)
entspricht %		0,0%	6,0%	2,5%	0,5%	3,9%	1,8%	0,0%	14,7%	5,9%	4,6%	-3,8%	-4,8%	-2,7%	0,0%	-0,9%	
Planstellen und Stellen (Vollzeitaquivalente)	397,9								-	27,4	- 3,3					24,1	
Statistisches Amt für Hamburg und Schleswig-Holstein - "korrigierte" Werte -	19.832,0								0,0	1.618,0	1.102,0	-515,0	-337,0	376,0		2.244,0	Werte korrigiert um die Kosten Zensus 2011 und die seit 2006 - aufgrund gesetzlicher bzw. durch die LR veranlasster Vorgaben - zusätzlich erstellten Statistiken. Die Einspar-Quote von 14,7% konnte aufgrund von Tarifsteigerungen in 2008 i.H.v. 656 T€ sowie in 2009 und 2010 i.H.v. jeweils erwarteten 1.078 T€ nicht erreicht werden. Korrigiert um die Tarifsteigerungen würde sich die erbrachte Einsparung in der Summe auf 3.322 T€ belaufen, die Einsparquote würde dann 16,8% betragen.
entspricht %		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	8,2%	5,6%	-2,6%	-1,7%	1,9%	0,0%	11,3%	
MWV									-							-	
Landesbetrieb Straßenbau und Verkehr									0,0								Mit der KV 234/2004 vom 15.04.2004 wurde im Rahmen der Errichtung des Landesbetriebes die rechtliche, organisatorische und finanzwirtschaftliche Veränderung beschlossen, die bis zum Jahr 2008 umgesetzt werden sollen. Auf dieser Grundlage ist der LBV-SH vom PKEK ausgenommen.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	
Seemannsschule SH									0,0								Im Rahmen der outputorientierten Budgetierung ist die SHS ausgenommen.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	9	17	18
Einrichtung	Budget 2006	gesamt	2006	2007	2008	2009	2010	2011 ff.	Summe	erbrachte Einsparung <u>im Rahmen der Haushaltsansätze/Wirtschaftspläne</u>					2011 ff.	Summe	Bemerkung (hier Begründung eintragen, wenn keine Einsparungen oder nur teilweise)
Einsparziel		15,0%															
Beträge in T€																	
Universitätsklinikum									0,0								Das Universitätsklinikum ist eine eigenständige, selbstständige Einrichtung mit Dienstherrenfähigkeit und unterliegt nicht landesinternen Verfahrensabsprachen. Sie unterliegt nur der Rechtsaufsicht.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	
Hochschulen									0,0								Die Hochschulen sind Körperschaften des öffentlichen Rechts ohne Gebietskörperschaft. Mit diesen werden auf der Grundlage eines Hochschulvertrages entsprechende Zielvereinbarungen abgeschlossen.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	
Leibniz-Institut für Meereswissenschaften									0,0								Das Leibniz-Institut für Meereswissenschaften wird nicht in das PKEK einbezogen, da dies einer Gefährdung der wissenschaftlichen Exzellenz gleichkame, welche Basis für die Bund-Länder Gemeinschaftsfinanzierung nach Art. 91 b GG ist.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	
Leibniz- Institut für die Pädagogik der Naturwissenschaften									0,0								Das Leibniz-Institut für die Pädagogik der Naturwissenschaften wird nicht in das PKEK einbezogen, da dies einer Gefährdung der wissenschaftlichen Exzellenz gleichkame, welche Basis für die Bund-Länder Gemeinschaftsfinanzierung nach Art. 91 b GG ist. Ab 2007 ist Einrichtung aufgrund einer Rechtsstatusänderung eine Stiftung.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	
Institut für Weltwirtschaft									0,0								Das Institut für Weltwirtschaft wird nicht in das PKEK einbezogen, da dies einer Gefährdung der wissenschaftlichen Exzellenz gleichkame, welche Basis für die Bund-Länder Gemeinschaftsfinanzierung nach Art. 91 b GG ist. Der Rechtsstatus der Einrichtung hat sich ab 2007 geändert. Die Einrichtung ist seit dem eine Stiftung.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	
Deutsche Zentralbibliothek für Wirtschaftswissenschaften									0,0								Die Zentralbibliothek für Wirtschaftswissenschaften wird nicht in das PKEK einbezogen, da dies einer Gefährdung der wissenschaftlichen Exzellenz gleichkame, welche Basis für die Bund-Länder Gemeinschaftsfinanzierung nach Art. 91 b GG ist. Ab 2007 ist Einrichtung aufgrund einer Rechtsstatusänderung eine Stiftung.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	
Eichdirektion Nord									0,0								Die Eichdirektion ist eine selbstständige Anstalt des öffentlichen Rechts und unterliegt nur der Rechtsaufsicht.
entspricht %																	
Planstellen und Stellen																	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	9	17	18
Einrichtung	Budget 2006	gesamt	Einsparvorgaben			2011 ff.			Summe	im Rahmen der Haushaltsansätze/Wirtschaftspläne					2011 ff.	Summe	Bemerkung (hier Begründung eintragen, wenn keine Ein- sparungen oder nur teilweise)
			2006	2007	2008	2009	2010	2006 Ist		2007	2008	2009	2010				
Einsparziel		15,0%															
Beträge in T€																	
MSGF																	
Landesamt für Gesundheit und Arbeitssicherheit																	Das LGA wurde mit Wirkung vom 1.1.2008 aufgelöst. Der Teilbereich des Vollzugs des staatlichen Arbeitsschutzes wurde auf die Unfallkasse Nord übertragen. Bei dem hieraus resultierenden Personalübergang und den der Unfallkasse Nord zu erstattenden Personal-kosten wurden die Kürzungsvorgaben von 15 % bereits ab 2008 in vollem Umfang berücksicht-igt. Der Bereich Gesundheit des LGA wurde in das LASD verlagert, ein weiterer kleiner Teil-bereich in das Ministerium. Die im LGA noch nicht erbrachte Einsparung von 658,7 T€ wurde entsprechend dem Verhältnis der übergegan-genen Mittel/Personal als Kürzung im Perso-nalkostenbudget bei Kapitel 1001 (Ministerium) und 1003 (LASD) im Doppelhaushalt 2009/2010 mindern-d berücksichtigt.
	5.962,5	894,4	0,0	88,4	147,3		658,7		894,4	0,0	88,4	147,3				235,7	
entspricht %		15,0%	0,0%	1,5%	2,5%	0,0%	11,0%	0,0%	15,0%	0,0%	1,5%	2,5%	0,0%	0,0%	0,0%	4,0%	
Planstellen und Stellen									-							-	
MLUR																	
Landesbetrieb für Küsterschutz, Nationalpark und Meeresschutz SH	0,0	0,0	0,0	0,0	232,4	517,5	301,4	0,0	1.051,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Unterliegt dem PKEK 2010, zusätzlich wurden noch die Tarif- und Besoldungserhöhung für das Jahr 2008 gem. Vorgabe FM erwirtschaftet.
entspricht %		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
Planstellen und Stellen									-							-	
Landeslabor SH	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Unterliegt nicht dem PKEK 2010, da ein gesonderter Einsparziel lt. Kabinettsbeschluss mit 2,0 Mio. € bis 2010 vorliegt.
entspricht %		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
Planstellen und Stellen									-							-	
Schleswig-Holsteinische Landesforsten AöR			0,0	0,0	0,0	300,0	300,0	0,0	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Unterliegt nicht dem PKEK 2010, da ein gesonderter Einsparziel vereinbart wurde.
entspricht %		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
Planstellen und Stellen									-							-	

Hinweise:

- Die Felder für Bemerkungen sind mit Zeilennummern versehen.