

28.03.96

Fz

Antrag
der Präsidentin
des Bundesrechnungshofes

Rechnung des Bundesrechnungshofes für das Haushaltsjahr 1995
- Einzelplan 20 -

Die Präsidentin
des Bundesrechnungshofes
Pr/H-ID - 20 81 05

Frankfurt, den 26. März 1996

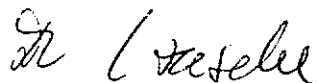
An den
Präsidenten des Bundesrates

Sehr geehrter Herr Präsident,

hiermit überreiche ich gemäß § 101 BHO die Rechnung über den Haushalt des Bundesrechnungshofes für das Haushaltsjahr 1995 - Einzelplan 20 - mit der Bitte, die Rechnung zu prüfen und die Entscheidung des Bundesrates über die Entlastung herbeizuführen.

Die Frau Präsidentin des Deutschen Bundestages habe ich gleichzeitig gebeten, die Entlastung durch den Deutschen Bundestag herbeizuführen.

Mit vorzüglicher Hochachtung



Dr. Czasche

Rechnung des Bundesrechnungshofes für das Haushaltsjahr 1995
- Einzelplan 20 -

**Rechnung über den Haushalt für den Bundesrechnungshof
für das Haushaltsjahr 1995**

Inhalt

Kapitel	Bezeichnung	Seite
	Vorwort.....	2 - 3
2001	Bundesrechnungshof	4 - 9
2001	Abschluß	10
	Abschluß des Einzelplans 20	11
	Übersicht über die vermögenswirksamen Beträge	11

Vorwort

1. Wirtschaftsergebnis des Einzelplans (Epl.) 20

1.1 Einnahmen

Dem Rechnungssoll von	272.000,00 DM
steht ein Rechnungssist gegenüber von	<u>577.169,68 DM</u>
so daß sich eine Mehreinnahme ergibt von	305.169,68 DM

Zahlenmäßig bedeutsame Mehreinnahmen bzw. Mindereinnahmen sind aufgekomen bei:

Mehreinnahmen:	Mindereinnahmen:
Kap. 20 01 Titel 286 01	
Titel 380 01	

1.2 Ausgaben

Dem Rechnungssoll von	69.481.000,00 DM
(einschl. des aus 1994 übertragenen Ausgaberesstes)	
steht ein Rechnungssist gegenüber von	<u>67.054.008,94 DM</u>
so daß sich eine Minderausgabe ergibt von	2.426.991,06 DM

Zahlenmäßig bedeutsame Mehrausgaben bzw. Minderausgaben sind zu verzeichnen bei:

Mehrausgaben	Minderausgaben
Kap. 20 01 Titel 426 01	Kap. 20 01 Titel 422 02
Titel 441 01	Titel 425 01
Titel 547 21	Titel 453 01
	Titel 526 02

1.3 Ergebnis

Das Rechnungssist ergibt gegenüber dem Rechnungssoll einen um 2.732.160,74 DM niedrigeren Zuschuß. Die Verbesserung ist im wesentlichen zurückzuführen auf: Schwierigkeiten bei der Personalgewinnung.

2 Ausgaberesste

2.1 Am Schluß des Haushaltsjahres 1995 sind Ausgaberesste (einschl. Vorgriffe) verblieben 31.077,42 DM
darin enthaltene Vorgriffe: keine

2.2 Aus dem Haushaltsjahr 1994 sind Ausgaberesste (einschl. Vorgriffe) übertragen worden 150.000,00 DM
darin enthaltene Vorgriffe: keine
(BMF vom 09.03.95 - II A 2 - RH 0112-1/95)

2.3 Differenz 2.1/2.2 - 118.922,53 DM

Die Bestimmung des § 45 Abs. 3 2. Halbsatz BHO ist durch folgenden Ausgleich erfüllt:

Inabgangstellung von Ausgaben bei	
Kap. 2001 Titel 526 02.....	118.922,53 DM
	118.922,53 DM

- 2.4** Soweit bei den jeweiligen Titeln nichts anderes angegeben ist, wurde der Inanspruchnahme der aus dem Vorjahr übertragenen und in der Rechnung nachgewiesenen Ausgabereste im Haushaltsjahr 1995 zugestimmt

3. Über- und außerplanmäßige Ausgaben einschließlich Vorgriffe

Fehlanzeige

4. Verstärkung von Ausgaben im Personalsektor

- 4.1** Aufgrund besoldungs- oder tarifrechtlicher Maßnahmen sind keine Ausgaben verstärkt worden:

- 4.2** Im übrigen sind gemäß Haushaltsvermerk bei Kap. 60 02 Tgr. 01 folgende Ausgaben verstärkt worden:
Kap. 20 01 Titel 441 01

103.584,73 DM

5. Umsetzungen gem. § 50 BHO

Mittel und Planstellen (Stellen) sind nicht umgesetzt worden.

2001

Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./ Soll DM
1	2	3	4	5

Bundesrechnungshof

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

113 01-011	Erlöse aus dem Verkauf von Gegenständen außerhalb der Vermögensrechnung.....	4.000,00	4.140,00	140,00
119 99-011	Vermischte Einnahmen.....	27.000,00	30.317,24	3.317,24
124 01-011	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung.....	9.000,00	9.146,00	146,00
132 01-011	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen über 10 000 DM im Einzelfall und von Kraftfahrzeugen.....	4.000,00	4.500,00	500,00

Übrige Einnahmen

286 01-011	Erstattungen der UNIDO (United Nations Industrial Development Organization) zur Wahrnehmung der Prüfungsaufgaben der Präsidentin des Bundesrechnungshofes als externe Prüferin.....	228.000,00	289.066,44	61.066,44
380 01-990	Leistungen durch Bundesbehörden zur Durchführung von Aufträgen	0,00	240.000,00	240.000,00
	Haushaltsvermerk			
	Die Ist-Einnahmen dienen zur Deckung der Ausgaben bei Tit. 427 22, 547 21 und 812 21.			
	Deckung für			
	(Kap. 20 01) Tit. 547 21			232.829,79 DM

Ausgaben

Personalausgaben

422 01-011	Bezüge der planmäßigen Beamten.....	44.489.000,00	44.811.740,32	322.740,32
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 HG 95 bei			
	(Kap. 2001) Tit. 425 01			322.740,32 DM
422 02-011	Bezüge der beamteten Hilfskräfte.....	2.596.000,00	1.391.952,14	1.204.047,86-
	Einsparung für			
	(Kap. 20 01) Tit. 441 01			103.584,73 DM
	Tit. 443 01			<u>22.170,81 DM</u>
	zusammen			125 755,54 DM

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist / Soll DM
1	2	3	4	5
425 01-011	Vergütung der Angestellten..... Haushaltsvermerk Aus den Mitteln dürfen auch Ausgaben für die Betreuung von Bediensteten einschl. Beamten und Arbeitern, die am Heiligen Abend nach 18.00 Uhr Dienst verrichten, geleistet werden. Einsparung für (Kap. 20 01) Tit. 422 01 322 740,32 DM Tit. 426 01 <u>257.683,98 DM</u> zusammen 580.424,30 DM	8.909.000,00	8.055.084,95	853.915,05-
426 01-011	Löhne der Arbeiter..... Deckung gem. § 20 Abs. 1 Nr. 1 BHO bei (Kap. 20 01) Tit. 425 01 257.689,98 DM	892.000,00	1.149.683,95	257.683,98
427 01-011	Vergütungen und Löhne für Aushilfskräfte, deren Ar- beitsverträge auf längstens 18 Monate befristet sind	10.000,00	502,10	9.497,90-
441 01-011	Beihilfen aufgrund der Beihilfavorschriften..... Deckung durch Verstärkung gem. Haushaltsvermerk bei Kap. 60 02 Tgr. 01 = 103.584,73 DM Einsparung bei (Kap. 20 01) Tit. 422 02 = 103.584,73 DM	2.200.000,00	2.303.584,73	103.584,73
443 01-011	Fürsorgemaßnahmen und Unterstützungen aufgrund der Unterstützungsgrundsätze..... Deckung gem. § 5 Abs. 1 Nr. 3 HG 95 bei (Kap. 2001) Tit. 422 02 22.170,81 DM	11.000,00	33.170,81	22.170,81
443 02-254	Kosten für die Inanspruchnahme von überbetrieb- lichen betriebsärztlichen und sicherheitstechnischen Diensten (Zentren) sowie Vertragsärzten nach dem Arbeitssicherheitsgesetz.....	16.000,00	9.702,70	6.297,30-
453 01-011	Trennungsgeld, Fahrkostenzuschüsse sowie Um- zugskostenvergütungen.....	600.000,00	475.307,22	124.692,78-

2001

Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./ Soll DM
1	2	3	4	5
	Sächliche Verwaltungsausgaben			
511 01-011	Geschäftsbedarf, Bücher und Zeitschriften	415.000,00	307.411,22	107.588,78-
	Haushaltsvermerk			
	nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, daß Druckschriften unentgeltlich abgegeben wer- den.			
	Einsparung für			
	(Kap. 2001) Tit. 514 01 8.183,82 DM			
	Tit. 519 01 44.740,64 DM			
	Tit. 511 55 175,87 DM			
	zusammen 53.100,33 DM			
513 01-011	Leistungsentgelte für Post- und Fernmeldedienst- leistungen, Rundfunk- und Fernsehgebühren	575.000,00	557.640,07	17.359,93-
514 01-011	Haltung von Dienstfahrzeugen	70.000,00	78.183,82	8.183,82
	Deckung			
	gem. § 5 Abs. 7 HG 95 bei			
	(Kap. 2001) Tit. 511 01 8.183,82 DM			
515 01-011	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände sowie Maschinen für Verwaltungszwecke	220.000,00	206.459,70	13.540,30-
515 02-011	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände in Amts- und Dienstwohnungen	0,00	0,00	0,00
516 01-011	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrü- stungsgegenstände	7.000,00	2.984,15	4.015,85-
517 01-011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	1.470.000,00	1.311.104,47	158.895,53-
518 01-011	Mieten und Pachten	160.000,00	97.266,53	62.733,47-
519 01-011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Deckung gemäß § 5 Abs. 7 HG 95 bei	240.000,00	284.740,64	44.740,64
	(Kap. 20 01) Tit. 511 01 44.740,64 DM			
525 01-011	Aus- und Fortbildung, Umschulung	215.000,00	199.898,62	15.101,38-
526 01-011	Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0,00	0,00

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./ Soll DM
1	2	3	4	5

526 02-011 Kosten für Sachverständige 830.000,00 342.619,11 487.380,89-
Haushaltsvermerk

Erstattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.
Aus den Mitteln dürfen auch Ausgaben für Zwecke des
Bundesbeauftragten für Wirtschaftlichkeit in der
Verwaltung und für Druckschriften geleistet werden.
Nach § 43 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, daß
Druckschriften und sonstiges Informationsmaterial
unentgeltlich oder gegen ermäßigtes Entgelt abgegeben
werden.

Einsparung für
(Kap. 2001) Tit. 711 01 118.922,53 DM

527 01-011 Reisekostenvergütungen für Inlandsdienstreisen 2.280.000,00 2.251.226,77 28.773,23-

527 02-011 Reisekostenvergütungen für Auslandsdienstreisen 360.000,00 176.001,47 183.998,53-

529 01-011 Außergewöhnlicher Aufwand aus dienstlicher
Veranlassung in besonderen Fällen 16.000,00 14.667,94 1.332,06-

531 02-189 Abgeltung von Ansprüchen nach dem Urheberrecht .. 0,00 0,00 0,00

539 99-011 Vermischte Verwaltungsausgaben 80.000,00 47.051,19 32.948,81-

547 01-011 Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben bei
der Wahrnehmung von Prüfungsaufgaben bei der
UNIDO 86.000,00 47.051,19 32.948,81-

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)

642 01-011 Erstattungen an das Land Brandenburg für die In-
standsetzung eines Gebäudes für die Außenstelle
des BRH in Potsdam 800.000,00 800.000,00 0,00
Verpflichtungen:

für das Jahr	Verpflich- tungser- mächtigung TDM	in 1995 eingegangene Verpflichtungen		Gesamtstand aller Ver- pflichtungen TDM
		zu Lasten VE TDM	sonstige TDM	
1	2	3	4	5
1996	8.000	8.000	0	8.000
1997	10.000	10.000	0	10.000
1998	11.000	11.000	0	11.000
zusammen	29.000	29.000	0	29.000

685 01-011 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine im Inland 2.000,00 775,00 1.225,00-

686 01-011 Beiträge an internationale Organisationen mit Sitz im
Ausland 16.000,00 14.783,25 1.216,75-

2001

Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./.. Soll DM
1	2	3	4	5
	Ausgaben für Investitionen			
711 01-011	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten	100.000,00	218.922,53	31.077,47-
	Rest aus 1994	(150.000,00)		
	Summe	(250.000,00)		
	Der Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist zugestimmt worden. BMF vom 09.03.95 - II A 2 - RH 0112-1/95 - Einsparung bei (Kap. 2001) Tit. 526 02	118.922,53 DM		
811 01-011	Erwerb von Dienstfahrzeugen	36.000,00	36.000,00	0,00
812 01-011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungs- gegenständen im Inland für Verwaltungszwecke	130.000,00	129.754,26	245,74-
	Titelgruppen			
Tgr. 02	Durchführung von Aufträgen für Bundesbehörden im Rahmen der entwicklungspolitischen Zusammen- arbeit mit Ländern Mittel- und Osteuropas und der Gemeinschaft Unabhängiger Staaten Haushaltsvermerk Die Ausgaben sind übertragbar. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgaben dürfen bis zur Höhe der Ist-Einnahmen bei Tit. 380 01 geleistet werden.			
427 22-023	Vergütungen und Löhne für Aushilfskräfte, die für die Durchführung eines bestimmten Auftrags eingestellt und deren Arbeitsverträge auf längstens 3 Jahre be- fristet sind	0,00	0,00	0,00
547 21-023	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	0,00	232.829,79	232.829,79
	Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei (Kap. 20 01) Tit. 380 01	232.829,79 DM		
812 21-023	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungs- gegenständen	0,00	0,00	0,00

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./ Soll DM
1	2	3	4	5
Tgr. 55	Kosten der Informationstechnik Haushaltsvermerk Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.			
511 55-011	Geschäftsbedarf	30.000,00	63.445,04	33.445,04
	Deckung gemäß § 5 Abs. 7 HG 95 bei (Kap. 20 01) Tit. 511 01 175,87 DM Haushaltsvermerk bei (Kap. 2002) Tit. 513 55 <u>33.269,17 DM</u> zusammen 33.445,04 DM			
513 55-011	Datenfernübertragung	70.000,00	25.409,79	44.590,21-
	Einsparung für (Kap. 2001) Tit. 511 55 33.269,17 DM Tit. 525 55 <u>11.321,04 DM</u> 44.590,21 DM			
515 55-011	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Software, Wartung	88.000,00	86.365,30	1.634,70-
	Einsparung für (Kap. 2001) Tit. 525 55 1.634,70 DM			
518 55-011	Miete für Datenverarbeitungsanlagen, Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Maschinen, Software	0,00	0,00	0,00
525 55-011	Aus- und Fortbildung, Umschulung	30.000,00	162.387,72	132.387,72
	Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei (Kap. 2001) Tit. 513 55 11.321,04 DM Tit. 515 55 1.634,70 DM Tit. 532 55 25.000,00 DM Tit. 812 55 <u>94.431,98 DM</u> zusammen 132.387,72 DM			
532 55-011	Kosten für Aufträge und Dienstleistungen	25.000,00	0,00	25.000,00-
	Einsparung für (Kap. 2001) Tit. 525 55 25.000,00			
812 55-011	Erwerb von Datenverarbeitungsanlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, Software	1.257.000,00	1.162.568,02	94.431,98-
	Einsparung für (Kap. 2001) Tit. 525 55 94.431,98 DM			

238/96

2001
Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist / Soll DM
1	2	3	4	5

Abschluß des Kapitels 2001

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	44.000,00	48.103,24	4.103,24
Übrige Einnahmen	228.000,00	529.066,44	301.066,44
Gesamteinnahmen.....	272.000,00	577.169,68	305.169,68

Ausgaben

Personalausgaben	59.723.000,00	58.230.728,95	1.492.271,05-
Sächliche Verwaltungskosten	7.267.000,00	6.460.476,93	806.523,07
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	818.000,00	815.558,25	2.441,75-
Ausgaben für Investitionen	1.523.000,00	1.547.244,81	
Rest aus 1994 (150.000,00)			
Summe (1.673.000,00)			125.755,19-
Gesamtausgaben.....	69.331.000,00	67.054.008,94	
Rest aus 1994 (150.000,00)			
Summe (69.481.000,00)			2.426.991,06-
Zuschuß.....	69.209.000,00	66.476.839,26	2.732.160,74-

Verpflichtungen (Kapitelabschluß)

für das Jahr	Verpflich- tungser- mächtigung TDM	In 1995 eingegangene Verpflichtungen		Gesamtstand aller Ver- pflichtungen TDM
		zu Lasten VE TDM	sonstige TDM	
1	2	3	4	5
1996.....	8.000	8.000	0	8.000
1997.....	10.000	10.000	0	10.000
1998.....	11.000	11.000	0	11.000
zusammen	29.000	29.000	0	29.000

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./ Soll DM
1	2	3	4	5

Abschluß des Einzelplans 20

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	44.000,00	48.103,24	4.103,24
Übrige Einnahmen	228.000,00	529.066,44	301.066,44
Gesamteinnahmen.....	272.000,00	577.169,68	305.169,68

Ausgaben

Personalausgaben.....	59.723.000,00	58.230.728,95	1.492.271,05-
Sächliche Verwaltungsausgaben	7.267.000,00	6.460.476,93	806.523,07-
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	818.000,00	815.558,25	2.441,75-
Ausgaben für Investitionen	1.523.000,00	1.547.244,81	-
Rest aus 1994 (150.000,00)			
Summe (1.673.000,00)			125.755,19-
Gesamtausgaben.....	69.331.000,00	67.054.008,94	
Rest aus 1994 (150.000,00)			
Summe (69.481.000,00)			2.426.991,06-
Zuschuß.....	69.209.000,00	66.476.839,26	2.732.160,74-

Verpflichtungen (Einzelplanabschluß)

für das Jahr	Verpflich- tungser- mächtigung TDM	In 1995 eingegangene Verpflichtungen		Gesamtstand aller Ver- pflichtungen TDM
		zu Lasten VE TDM	sonstige TDM	
1	2	3	4	5
1996.....	8.000	8.000	0	8.000
1997.....	10.000	10.000	0	10.000
1998.....	11.000	11.000	0	11.000
zusammen	29.000	29.000	0	29.000

Übersicht über die vermögenswirksamen Beträge

Kapitel	Titel	vermögenswirksam	
		Vermögen DM	Schulden DM
1	2	3	4
		- keine -	

24.05.96

Beschluß
des Bundesrates

Rechnung des Bundesrechnungshofes für das Haushaltsjahr 1995
- Einzelplan 20 -

Der Bundesrat hat in seiner 697. Sitzung am 24. Mai 1996 beschlossen, dem Bundesrechnungshof gemäß § 101 der Bundeshaushaltsordnung Entlastung zu erteilen.