

Antrag

der Präsidentin des Bundesrechnungshofes

Rechnung des Bundesrechnungshofes für das Haushaltsjahr 1995

Rechnung über den Haushalt für den Bundesrechnungshof für das Haushaltsjahr 1995 – Einzelplan 20 – § 101 BHO

Inhalt

Kapitel	Bezeichnung	Seite
	Vorwort	2– 3
20 01	Bundesrechnungshof	4– 9
20 01	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.

Zugeleitet mit Schreiben der Präsidentin des Bundesrechnungshofes vom 26. März 1996 – Pr/H-ID – 20 81 05 – gemäß § 101 BHO mit der Bitte, die Rechnung zu prüfen und die Entscheidung des Deutschen Bundestages über die Entlastung herbeizuführen.

Zahlenmäßig bedeutsame Mehreinnahmen bzw. Mindereinnahmen sind auf-
gekommen bei:

Mehreinnahmen:

Kapitel 20 01 Titel 286 01
 Titel 380 01

Mindereinnahmen:

1.2 Ausgaben

Dem Rechnungssoll von 69 481 000,00 DM
(einschl. des aus 1994 übertragenen Ausgaberesstes)
steht ein Rechnungssist gegenüber von 67 054 008,94 DM,
so daß sich eine Minderausgabe ergibt von 2 426 991,06 DM.

Zahlenmäßig bedeutsame Mehrausgaben bzw. Minderausgaben sind zu ver-
zeichnen bei:

Mehrausgaben:

Kapitel 20 01 Titel 426 01
 Titel 441 01
 Titel 547 21

Minderausgaben:

Kapitel 20 01 Titel 422 02
 Titel 425 01
 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 9. März 1995 – II A 2 – RH 0112–1/95).
- 2.3 Differenz 2.1/2.2 –118 922,53 DM.
Die Bestimmung des § 45 Abs. 3 zweiter Halbsatz BHO ist
durch folgenden Ausgleich erfüllt:
Inabgangstellung von Ausgaben bei
Kapitel 20 01 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 über-
tragenen und in der Rechnung nachgewiesenen Ausgabe-
reste im Haushaltsjahr 1995 zugestimmt.

3. Über- und außerplanmäßige Ausgaben einschließlich Vor- griffe

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 Kapitel 60 02
Titelgruppe 01 folgende Ausgaben verstärkt worden:
Kapitel 20 01 Titel 441 01 103 584,73 DM.

5. Umsetzung gemäß § 50 BHO

Mittel und Planstellen (Stellen) sind nicht umgesetzt worden.

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 Deckung gemäß § 5 Abs. 2 HG 95 bei (Kap. 20 01) Tit. 425 01 322 740,32 DM	44 489 000,00	44 811 740,32	322 740,32
422 02-011	Bezüge der beamteten Hilfskräfte Einsparung für (Kap. 20 01) Tit. 441 01 103 584,73 DM Tit. 433 01 <u>22 170,81 DM</u> zusammen 125 755,54 DM	2 596 000,00	1 391 952,14	-1 204 047,86
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 gemäß § 20 Abs. 1 Nr. 1 BHO bei (Kap. 20 01) Tit. 425 01 257 689,98 DM	829 000,00	1 149 683,95	257 683,98

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./. Soll DM
1	2	3	4	5
427 01-011	Vergütungen und Löhne für Aushilfskräfte, deren Arbeitsverträge auf längstens 18 Monate befristet sind	10 000,00	502,10	– 9 497,90
441 01-011	Beihilfen aufgrund der Beihilfeverordnung	2 200 000,00	2 303 584,73	103 584,73
	Deckung durch Verstärkung gemäß Haushaltsvermerk bei (Kap. 60 02) Tgr. 01 103 584,73 DM Einsparung bei (Kap. 20 01) Tit. 422 02 103 584,73 DM			
443 01-011	Fürsorgemaßnahmen und Unterstützungen aufgrund der Unterstützungsgrundsätze	11 000,00	33 170,81	22 170,81
	Deckung gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 3 HG 95 bei (Kap. 20 01) Tit. 422 02 22 170,81 DM			
443 02-254	Kosten für die Inanspruchnahme von überbetrieblichen 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 Umzugskostenvergütungen	600 000,00	475 307,22	– 124 692,78
	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 werden. Einsparung für (Kap. 20 01) Tit. 514 01 8 183,82 DM Tit. 519 01 44 740,64 DM Tit. 511 55 <u>175,87 DM</u> zusammen 53 100,33 DM			
513 01-011	Leistungsentgelte für Post- und Fernmeldedienstleistungen, 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 gemäß § 5 Abs. 7 HG 95 bei (Kap. 20 01) 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 Ausrüstungsgegenstände	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	240 000,00	284 740,64	44 740,64
	Deckung gemäß § 5 Abs. 7 HG 95 bei (Kap. 20 01) Tit. 511 01 44 740,64 DM			

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./. Soll DM																																
1	2	3	4	5																																
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																																
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 § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, daß Druckschriften und sonstiges Informationsmaterial unentgeltlich oder gegen ermäßigtes Entgelt abgegeben werden.																																			
	Einsparung für (Kap. 20 01) 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 Instandsetzung eines Gebäudes für die Außenstelle des BRH in Potsdam	800 000,00	800 000,00	0,00																																
	Verpflichtungen:																																			
	<table border="1"> <tr> <th rowspan="2">für das Jahr</th><th rowspan="2">Verpflichtungsermächtigung TDM</th><th colspan="2">In 1995 eingegangene Verpflichtungen</th><th rowspan="2">Gesamtstand aller Verpflichtungen TDM</th></tr> <tr> <th>zu Lasten VE TDM</th><th>sonstige TDM</th></tr> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td></tr> <tr> <td>1996</td><td>8 000</td><td>8 000</td><td>0</td><td>8 000</td></tr> <tr> <td>1997</td><td>10 000</td><td>10 000</td><td>0</td><td>10 000</td></tr> <tr> <td>1998</td><td>11 000</td><td>11 000</td><td>0</td><td>11 000</td></tr> <tr> <td>zus.</td><td>29 000</td><td>29 000</td><td>0</td><td>29 000</td></tr> </table>	für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung TDM	In 1995 eingegangene Verpflichtungen		Gesamtstand aller Verpflichtungen 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	zus.	29 000	29 000	0	29 000			
für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung TDM			In 1995 eingegangene Verpflichtungen			Gesamtstand aller Verpflichtungen 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																																
zus.	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																																

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 Rest aus 1994 Summe	100 000,00 <u>150 000,00</u> 250 000,00	218 922,53	– 31 077,47
	Der Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist zugestimmt worden. BMF vom 9. März 1995 – II A 2 – RH 0112-1/95 – Einsparung bei (Kap. 20 01) 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 Ausrüstungsgegenständen im Inland für Verwaltungszwecke	130 000,00	129 754,26	– 245,74
	Titelgruppen			
Tgr. 02	Durchführung von Aufträgen für Bundesbehörden im Rahmen der entwicklungspolitischen Zusammenarbeit 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 befristet sind	0,00	0,00	0,00
547 21-023	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei (Kap. 20 01) Tit. 380 01 232 829,79 DM	0,00	232 829,79	232 829,79
812 21-023	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	0,00	0,00	0,00
Tgr. 55	Kosten der Informationstechnik Haushaltsvermerk Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.			
511 55-011	Geschäftsbedarf Deckung gemäß § 5 Abs. 7 HG 95 bei (Kap. 20 01) Tit. 511 01 175,87 DM Haushaltsvermerk bei (Kap. 20 02) Tit. 513 55 <u>33 269,17 DM</u> zusammen 33 445,04 DM	30 000,00	63 445,04	33 445,04
513 55-011	Datenfernübertragung Einsparung für (Kap. 20 01) Tit. 511 55 33 269,17 DM Tit. 525 55 <u>11 321,04 DM</u> zusammen 44 590,21 DM	70 000,00	25 409,79	– 44 590,21

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./. Soll DM
1	2	3	4	5
515 55-011	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Software, Wartung Einsparung für (Kap. 20 01) Tit. 525 55 1 634,70 DM	88 000,00	86 365,30	- 1 634,70
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 Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei (Kap. 20 01) 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	30 000,00	162 387,72	132 387,72
532 55-011	Kosten für Aufträge und Dienstleistungen Einsparung für (Kap. 20 01) Tit. 525 55 25 000,00 DM	25 000,00	0,00	- 25 000,00
812 55-011	Erwerb von Datenverarbeitungsanlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, Software Einsparung für (Kap. 20 01) Tit. 525 55 94 431,98 DM	1 257 000,00	1 162 568,02	- 94 431,98

Titel und Funktion	Zweckbestimmung				Soll DM	Ist DM	Abweichung Ist ./. Soll DM
1	2				3	4	5
	Abschluß des Kapitels 20 01						
	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- tungs- ermächti- gung 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		
	zus.	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)																																						
	<table> <tr> <th>für das Jahr</th><th>Verpflichtungs-ermächti-gung TDM</th><th colspan="2">In 1995 eingegangene Verpflichtungen</th><th>Gesamtstand aller Ver-pflichtungen TDM</th></tr> <tr> <th></th><th></th><th>zu Lasten VE TDM</th><th>sonstige TDM</th><th></th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr> <tr> <td>1996</td><td>8 000</td><td>8 000</td><td>0</td><td>8 000</td></tr> <tr> <td>1997</td><td>10 000</td><td>10 000</td><td>0</td><td>10 000</td></tr> <tr> <td>1998</td><td>11 000</td><td>11 000</td><td>0</td><td>11 000</td></tr> <tr> <td>zus.</td><td>29 000</td><td>29 000</td><td>0</td><td>29 000</td></tr> </table>	für das Jahr	Verpflichtungs-ermächti-gung 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	zus.	29 000	29 000	0	29 000			
für das Jahr	Verpflichtungs-ermächti-gung 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																																			
zus.	29 000	29 000	0	29 000																																			

Übersicht über die vermögenswirksamen Beträge

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

