

Antrag
der Präsidentin des Bundesrechnungshofes

Rechnung des Bundesrechnungshofes für das Haushaltsjahr 1996
– Einzelplan 20 –

Rechnung über den Haushalt für den Bundesrechnungshof
für das Haushaltsjahr 1996

Inhalt

Kapitel	Bezeichnung	Seite
	Vorwort	1–2
20 01	Bundesrechnungshof	3–7
20 01	Abschluß	8
	Abschluß des Einzelplans 20	9
	Übersicht über die vermögenswirksamen Beträge	9

Vorwort

1. Wirtschaftsergebnis des Einzelplans (Epl.) 20

1.1 Einnahmen

Dem Rechnungssoll von	242 000,00 DM
steht ein Rechnungssist gegenüber von	<u>396 804,38 DM,</u>
so daß sich eine Mehreinnahme ergibt von	154 804,38 DM.

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

Mehreinnahmen:

Mindereinnahmen:

Kapitel 20 01 Titel 286 01

1.2 Ausgaben

Dem Rechnungssoll von	78 165 000,00 DM
steht ein Rechnungssist gegenüber von	<u>73 943 488,66 DM,</u>
so daß sich eine Minderausgabe ergibt von	4 221 511,34 DM.

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

Mehrausgaben:

Minderausgaben:

Kapitel 20 01 Titel 422 02
 Titel 426 01
 Titel 441 01
 Titel 547 21
 Titel 525 55

Kapitel 20 01 Titel 422 01
 Titel 425 01
 Titel 511 01
 Titel 526 02

1.3 Ergebnis

Das Rechnungssist ergibt gegenüber dem Rechnungssoll
einen um 4 221 511,34 DM
niedrigeren Zuschuß.

Die Verbesserung ist im wesentlichen zurückzuführen auf:
Schwierigkeiten bei der Personalgewinnung sowie eine
sparsame Haushaltsführung.

2. Ausgabereste

Ausgabereste aus dem Haushaltsjahr 1995 sind nicht über-
tragen und neue Ausgabereste sind nicht gebildet worden.

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 01 207 122,22 DM.

5. Umsetzung gemäß § 50 BHO

Mittel und Planstellen (Stellen) sind nicht umgesetzt worden.

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 1996 DM	Ist 1996 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	3 740,00	– 260,00
119 99-011	Vermischte Einnahmen	17 000,00	23 319,30	6 319,30
124 01-011	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung	9 000,00	9 302,00	302,00
132 01-011	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen über 10 TDM im Einzelfall und von Kraftfahrzeugen	0,00	0,00	0,00
	Übrige Einnahmen			
286 01-011	Erstattungen der UNIDO (United Nations Industrial Development Organization) zur Wahrnehmung der Prüfungsaufgaben des Präsidenten des Bundesrechnungshofes als externer Prüfer ..	212 000,00	310 443,08	98 443,08
380 01-990	Leistungen durch Bundesbehörden zur Durchführung von Aufträgen	0,00	50 000,00	50 000,00
	Erläuterungen			
	Einsparung für Tit. 547 21 47 358,60 DM			
	Haushaltsvermerk			
	Die Ist-Einnahmen dienen zur Deckung der Ausgaben bei Tit. 427 22, 547 21 und 812 21.			
	Ausgaben			
	Personalausgaben			
422 01-011	Bezüge der planmäßigen Beamtinnen und Beamten	48 267 000,00	45 191 910,63	–3 075 089,37
	Erläuterungen			
	Einsparung für			
	Tit. 42 202 79 189,91 DM			
	Tit. 441 01 207 122,22 DM			
	Tit. 443 01 18 687,96 DM			
	Tit. 443 02 2 145,28 DM			
	zusammen 307 145,37 DM			
422 02-011	Bezüge der beamteten Hilfskräfte	826 000,00	905 189,91	79 189,91
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 1 HG 1996 bei Tit. 422 01 79 189,91 DM			
425 01-011	Vergütung der Angestellten	8 258 000,00	8 219 630,66	– 138 369,34
	Erläuterungen			
	Einsparung für Tit. 426 01 75 273,49 DM			
	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.			

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 1996 DM	Ist 1996 DM	Abweichung Ist ./. Soll DM
1	2	3	4	5
426 01-011	Löhne der Arbeiterinnen und Arbeiter	1 105 000,00	1 180 273,49	75 273,49
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß § 20 Abs. 1 Nr. 1 BHO bei Tit. 425 01			75 273,49 DM
427 01-011	Vergütungen und Löhne für Aushilfskräfte, deren Arbeitsverträge auf längstens 18 Monate befristet sind	10 000,00	1 618,00	- 8 382,00
441 01-011	Beihilfen aufgrund der Beihilfeverordnung	2 300 000,00	2 507 122,22	207 122,22
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Kap. 60 02 Tgr. 01 bei Tit. 422 01			207 122,22 DM
443 01-011	Fürsorgemaßnahmen und Unterstützungen aufgrund der Unterstützungsgrundsätze	11 000,00	29 687,96	18 687,96
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 3 HG 1996 bei Tit. 422 01			18 687,96 DM
443 02-254	Kosten für die Inanspruchnahme von überbetrieblichen betriebsärztlichen und sicherheitstechnischen Diensten (Zentren) sowie Vertragsärzten nach dem Arbeitssicherheitsgesetz	16 000,00	18 145,28	2 145,28
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 3 HG 1996 bei Tit. 422 01			2 145,28 DM
453 01-011	Trennungsgeld, Fahrkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen	600 000,00	425 506,88	- 174 493,12
	Sächliche Verwaltungsausgaben			
511 01-011	Geschäftsbedarf, Bücher und Zeitschriften	415 000,00	327 860,59	- 87 139,41
	Haushaltsvermerk			
	Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, daß Druckschriften unentgeltlich abgegeben werden.			
513 01-011	Leistungsentgelte für Post- und Fernmeldedienstleistungen, Rundfunk- und Fernsehgebühren	575 000,00	542 220,92	- 32 779,08
	Erläuterungen			
	Einsparung für Tit. 514 01			2 409,28 DM
514 01-011	Haltung von Fahrzeugen	72 000,00	74 409,28	2 409,28
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 7 Satz 1 HG 1996 bei Tit. 513 01			2 409,28 DM
515 01-011	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	220 000,00	218 103,03	- 1 896,97
516 01-011	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	7 000,00	4 114,31	- 2 885,69
517 01-011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	1 495 000,00	1 357 224,96	- 137 775,04
518 01-011	Mieten und Pachten	140 000,00	91 687,05	- 48 312,95
519 01-011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	250 000,00	81 600,21	- 168 399,79

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 1996 DM	Ist 1996 DM	Abweichung Ist ./. Soll DM																											
1	2	3	4	5																											
525 01-011	Aus- und Fortbildung, Umschulung	215 000,00	185 069,07	– 29 930,93																											
526 01-011	Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0,00	0,00																											
526 02-011	Kosten für Sachverständige	700 000,00	262 619,45	–437 380,55																											
	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.																														
527 01-011	Reisekostenvergütungen für Inlandsdienstreisen	2 300 000,00	1 976 471,15	–323 528,85																											
527 02-011	Reisekostenvergütungen für Auslandsdienstreisen	355 000,00	249 519,71	–105 480,29																											
529 01-011	Außergewöhnlicher Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	16 000,00	14 701,15	– 1 298,85																											
531 02-189	Abgeltung von Ansprüchen nach dem Urheberrecht	0,00	0,00	0,00																											
539 99-011	Vermischte Verwaltungsausgaben	80 000,00	62 122,76	– 17 877,24																											
547 01-011	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben bei der Wahrnehmung von Prüfungsaufgaben bei der UNIDO	86 000,00	67 953,26	– 18 046,74																											
	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	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00																											
	Erläuterungen Der Leistung der gesperrten Ausgaben ist mit Einwilligung des Haushaltsausschusses des Deutschen Bundestages zugestimmt worden (§ 36 BHO).																														
	Verpflichtungen																														
	<table> <tr> <th rowspan="2">für das Jahr</th><th rowspan="2">Verpflichtungs-ermächtigung TDM</th><th colspan="2">In 1996 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> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr> <tr> <td>1997</td><td>10 000</td><td>0</td><td>0</td><td>10 000</td></tr> <tr> <td>1998</td><td>11 000</td><td>0</td><td>0</td><td>11 000</td></tr> <tr> <td>zus.</td><td>21 000</td><td>0</td><td>0</td><td>21 000</td></tr> </table>	für das Jahr	Verpflichtungs-ermächtigung TDM	In 1996 eingegangene Verpflichtungen		Gesamtstand aller Verpflichtungen TDM	zu Lasten VE TDM	sonstige TDM	1	2	3	4	5	1997	10 000	0	0	10 000	1998	11 000	0	0	11 000	zus.	21 000	0	0	21 000			
für das Jahr	Verpflichtungs-ermächtigung TDM			In 1996 eingegangene Verpflichtungen			Gesamtstand aller Verpflichtungen TDM																								
		zu Lasten VE TDM	sonstige TDM																												
1	2	3	4	5																											
1997	10 000	0	0	10 000																											
1998	11 000	0	0	11 000																											
zus.	21 000	0	0	21 000																											
	Haushaltsvermerk Die Ausgaben sind gesperrt, die Aufhebung der Sperre bedarf der Einwilligung des Haushaltsausschusses des Deutschen Bundestages.																														

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 1996 DM	Ist 1996 DM	Abweichung Ist ./. Soll DM
1	2	3	4	5
	Die Verpflichtungsermächtigung ist gesperrt, die Aufhebung der Sperre bedarf der Einwilligung des Haushaltsausschusses des Deutschen Bundestages.			
685 01-011	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine im Inland	1 000,00	400,00	– 600,00
686 01-011	Beiträge an Internationale Organisationen mit Sitz im Ausland	15 000,00	14 557,41	– 442,59
686 88-029	Beratungshilfe für den Aufbau von Demokratie und Marktwirtschaft in den Nachfolgestaaten der ehemaligen Sowjetunion und den Staaten Mittel- und Osteuropas	0,00	201 803,73	201 803,73
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Kap. 60 02 Tit. 686 88 201 803,73 DM			
	Haushaltsvermerk			
	Ausgaben der Tit. 868 88 in allen Einzelplänen dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei Kap. 60 02 Tit. 868 88 geleistet werden.			
	Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, daß Unterrichtsmaterialien der Aus- und Fortbildung an Dritte unentgeltlich abgegeben werden.			
	Aus den Ausgaben dürfen Sachkosten, Kosten für Übersetzungen, Dozenten, Experten und Dolmetscher, Teilnehmer an Tagungen und Seminaren, Praktikanten, Betreuungspersonal, Kosten für Werk- und Dienstverträge sowie für außergewöhnlichen Aufwand geleistet werden. Aus den Ausgaben dürfen auch Zuwendungen gemäß §§ 44, 44 a BHO gewährt werden.			
	Ausgaben für Investitionen			
711 01-011	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten	100 000,00	98 941,56	
	übertragbare Mittel		(1 000,00)	
	Summe		(99 941,58)	– 58,44
811 01-011	Erwerb von Fahrzeugen im Inland	0,00	0,00	0,00
812 01-011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen im Inland für Verwaltungszwecke	130 000,00	128 359,48	
	übertragbare Mittel		(1 000,00)	
	Summe		(129 359,48)	– 640,52
	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.			

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 1996 DM	Ist 1996 DM	Abweichung Ist ./. Soll DM
1	2	3	4	5
427 22-023	Vergütungen und Löhne für Aushilfskräfte, deren Arbeitsverträge auf längstens 3 – für wissenschaftliche Forschungseinrichtungen auf längstens 5 – Jahre befristet sind	0,00	0,00	0,00
547 21-023	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tgr. 02 Tit. 380 01 47 358,60 DM	0,00	47 358,60	47 358,60
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	45 000,00	90 840,45	45 840,45
	Erläuterungen Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tgr. 55 Tit. 513 55 36 421,09 DM Tit. 513 55 <u>9 419,36 DM</u> zusammen 45 840,45 DM			
513 55-011	Datenfernübertragung	80 000,00	43 578,91	– 36 421,09
	Erläuterungen Einsparung für Tit. 511 55 36 421,09 DM			
515 55-011	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Software, Wartung	103 000,00	129 489,68	26 489,68
	Erläuterungen Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tgr. 55 Tit. 812 55 26 489,68 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	35 000,00	154 730,01	119 730,01
	Erläuterungen Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tgr. 55 Tit. 532 55 15 580,64 DM Tit. 812 55 <u>104 149,37 DM</u> zusammen 119 730,01 DM			
532 55-011	Kosten für Aufträge und Dienstleistungen	25 000,00	0,00	– 25 000,00
	Erläuterungen Einsparung für Tit. 511 55 9 419,36 DM Tit. 525 55 <u>15 580,64 DM</u> zusammen 25 000,00 DM			
812 55-011	Erwerb von Datenverarbeitungsanlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, Software	1 212 000,00	1 038 666,90 (42 000,00)	
	übertragbare Mittel Summe		(1 080 666,90)	– 131 333,10
	Erläuterungen Einsparung für Tit. 515 55 6 489,68 DM Tit. 525 55 <u>104 149,37 DM</u> zusammen 130 639,05 DM			

Titel und Funktion	Zweckbestimmung			Soll 1996 DM	Ist 1996 DM	Abweichung Ist ./. Soll DM
1	2			3	4	5
	Abschluß des Kapitels 20 01					
	Einnahmen					
	Verwaltungseinnahmen			30 000,00	36 361,30	6 361,30
	Übrige Einnahmen			212 000,00	360 443,08	148 443,08
	Gesamteinnahmen			242 000,00	396 804,38	154 804,38
	Ausgaben					
	Personalausgaben			61 493 000,00	58 479 085,03	–3 013 914,97
	Sächliche Verwaltungskosten			7 214 000,00	5 981 674,55	1 232 325,34
	Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)			8 016 000,00	8 216 761,14	200 761,14
	Ausgaben für Investitionen			1 442 000,00	1 265 967,94	
	übertragbare Mittel				(44 000,00)	
	Summe				(1 309 967,94)	– 132 032,06
	Gesamtausgaben			78 165 000,00	73 943 488,66	
	übertragbare Mittel				(44 000,00)	
	Summe				(73 987 488,66)	–4 177 511,34
	Verpflichtungen (Kapitalabschluß)					
	für das Jahr	Verpflichtungs-ermächtigung TDM	In 1996 eingegangene Verpflichtungen zu Lasten VE TDM sonstige TDM	Gesamtstand aller Verpflichtungen TDM		
	1	2	3	4	5	
	1997	10 000	0	0	10 000	
	1998	11 000	0	0	11 000	
	zus.	21 000	0	0	21 000	

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 1996 DM	Ist 1996 DM	Abweichung Ist ./. Soll DM
1	2	3	4	5
	Abschluß des Einzelplans 20			
	Einnahmen			
	Verwaltungseinnahmen	30 000,00	36 361,30	6 361,30
	Übrige Einnahmen	212 000,00	360 443,08	148 443,08
	Gesamteinnahmen	242 000,00	396 804,38	154 804,38
	Ausgaben			
	Personalausgaben	61 493 000,00	58 479 085,03	– 3 013 914,97
	Sächliche Verwaltungsausgaben	7 214 000,00	5 981 674,55	– 1 232 325,45
	Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	8 016 000,00	8 216 761,14	200 761,14
	Ausgaben für Investitionen	1 442 000,00	1 265 967,94	
	übertragbare Mittel		(44 000,00)	
	Summe		(1 309 967,94)	– 132 032,06
	Gesamtausgaben	78 165 000,00	73 943 488,66	
	übertragbare Mittel		(44 000,00)	
	Summe		(73 987 488,66)	– 4 177 511,34
	Verpflichtungen (Einzelplanabschluß)			
für das Jahr	Verpflichtungs-ermächtigung TDM	In 1996 eingegangene Verpflichtungen		Gesamtstand aller Verpflichtungen TDM
		zu Lasten VE TDM	sonstige TDM	
1	2	3	4	5
1997	10 000	0	0	10 000
1998	11 000	0	0	11 000
zus.	21 000	0	0	21 000

Übersicht über die vermögenswirksamen Beträge

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

