

Antrag
des Präsidenten des Bundesrechnungshofes

Rechnung des Bundesrechnungshofes für das Haushaltsjahr 2004
– Einzelplan 20 –

Inhalt

	Seite
Vorbemerkung	2
Rechnung über den Haushalt des Einzelplans 20 Bundesrechnungshof für das Haushaltsjahr 2004	9

VORBERMerkung

Erläuterung zur Rechnungslegung des Einzelplans 20 für das Rechnungsjahr 2004

Die Rechnungslegung des Epl. 20 zum Haushaltsjahr 2004 zeigt folgendes Ergebnis:

I.	Einnahmen Epl. 20 gesamt	Soll 2004 - € -	Ist 2004 - € -	Abweichung - € -
	Verwaltungseinnahmen:	355.000	496.000	+141.000
II.	Ausgaben Epl. 20 gesamt			Summe - € -
1.	Soll 2004			88.714.000
1.1	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003			642.000
1.2	Verfügbares Soll			89.356.000
2.	Ist 2004			74.675.164
3.	Differenz			-14.680.836

II. 1 Ergebnis zu Kapitel 2001

Die Ist-Ausgaben im Kapitel 2001 sind bei allen **Hauptgruppen** hinter den Soll-Ansätzen zurückgeblieben.

	Einnahmen	Ausgaben						
	HGr. 0 - 3	HGr. 4	HGr. 5	HGr. 6	HGr. 7	HGr. 8	HGr. 9	Summe
Soll 2004	354	39.082	7.434	15	485	606	-	47.622
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003	-	-	14	-	628	-	-	642
aus 2003 freigegebene Reste	-	-	-	-	-	-	-	-
Verfügbares Soll	354	39.082	7.448	15	1.113	606	-	48.264
Ist 2004	495	34.815	5.792	12	387	489	-	41.494
Differenz	141	-4.267	-1.656	-3	-727	-117	-	-6.770

II. 1.1 Wesentliche Mehreinnahmen entstanden bei folgenden Titeln:**bei Titel 119 99**

- Der Einnahmetitel für Erstattungen der Internationalen Atomenergiebehörde (Kap. 2001 Tit. 286 02) steht erst ab dem Haushaltsjahr 2005 zur Verfügung. Daher wurden die ersten Erstattungen – in Absprache mit dem BMF – hier vereinnahmt.

II. 1.2 Wesentliche Mehrausgaben entstanden bei folgenden Titeln:**bei Titel 427 09**

- temporärer Mehrbedarf an Aushilfskräften; Neueinstellung Auszubildende

II. 1.3 Wesentliche Minderausgaben entstanden bei folgenden Titeln**bei Titel 422 01**

- Schwierige Personalgewinnung, dadurch konnte die geplante Zahl der Neueinstellungen nicht erreicht werden.

bei Titel 425 01

- Schwierige Personalgewinnung und zeitlich befristete Neueinstellung von Angestellten, die nach der Probezeit verbeamtet werden.

bei Titel 441 01

- Aufgrund der Änderungen der Beihilfavorschriften geringerer Anspruch auf Erstattungen.

bei Titel 453 01

- Durch die schwierige Personalgewinnung sind weniger Trennungsgelder und Umzugskostenvergütungen angefallen.

bei Titel 511 01

- Durch sparsame Bewirtschaftung und Inanspruchnahme günstiger Angebote konnten die Ist-Ausgaben reduziert werden.

bei Titel 517 01

- Abweichend von der ursprünglichen Planung wurde die Wartung der Gefahrenmeldeanlage erst in der 2. Jahreshälfte 2004 im Rahmen einer europaweiten Ausschreibung vergeben. Daher konnten die Haushaltsmittel in 2004 nicht mehr abfließen.

bei Titel 518 01

- Durch rechtzeitige Vertragsanpassungen und rückläufiges Kopiervolumen konnten günstigere Mietkonditionen ausgehandelt werden.

bei Titel 519 01

- Bauunterhaltungsmaßnahmen sind für die Liegenschaften Bonn und Potsdam nicht in der erwarteten Höhe angefallen.

bei Titel 527 01

- Die Anzahl der Neueinstellungen wurde gegenüber der Planung unterschritten. Wirtschaftlicheres Ergebnis bei der Durchführung von Dienstreisen (günstige Flüge, Inanspruchnahme von Angeboten durch frühzeitige Planung).

bei Titel 532 02

- Wesentlich günstigeres Ausschreibungsergebnis als erwartet für die Website des BRH sowie Einsparungen durch Eigenleistungen des BRH (die beauftragte Agentur hatte dadurch einen geringeren Aufwand).

bei Titel 711 01

- Die Planungen der Bauverwaltung für eine behindertengerechte Gestaltung des Eingangsbereiches konnte im Haushaltsjahr 2004 nicht mehr rechtzeitig abgeschlossen werden. Die Maßnahme kann erst in 2005 realisiert werden.

bei Titel 812 01

- Da weniger Neueinstellungen als geplant realisiert wurden, ist die Beschaffung entsprechender Arbeitsplatzausstattungen unterblieben.

bei Titel 511 55

- Die Haushaltsansätze innerhalb der HGr. 55 werden projektbezogen veranschlagt. Bei fast allen Projekten konnte der Projektansatz nicht voll ausgeschöpft werden. Dies hat gleichzeitig Auswirkungen auf Tit. 812 55.

bei Titel 525 55

- Nicht-Realisierung verschiedener IT-Fortbildungsprojekte sowie Verschiebung des Roll-Out für DOMEA in das Haushaltsjahr 2005.

bei Titel 812 55

- Die Haushaltsansätze innerhalb der HGr. 55 werden projektbezogen veranschlagt. Viele Projekte konnten nicht in vollem Umfang realisiert werden.

II.2 Ergebnis zu Kapitel 2003:

Die Ist-Ausgaben im Kapitel 2003 sind bei allen **Hauptgruppen** hinter den Soll-Ansätzen zurückgeblieben.

	Einnahmen	Ausgaben						
	HGr. 0 - 3	HGr. 4	HGr. 5	HGr. 6	HGr. 7	HGr. 8	HGr. 9	Summe
Soll 2004	1	33.176	6.339	-	788	789	-	41.092
Rest aus flexibilibierten Ansätzen 2003	-	-	-	-	-	-	-	-
aus 2003 freigegebene Reste	-	-	-	-	-	-	-	-
Verfügbares Soll	1	33.176	6.339	-	788	789	-	41.092
Ist 2004	1	28.188	4.435	-	8	550	-	33.181
Differenz	0	-4.988	-1.904	-	-780	-239	-	-7.911

II. 2.1 Wesentliche Mehrausgaben entstanden bei folgenden Titeln:**bei Titel 422 02:**

- wegen mehr Einstellungen von beamteten Hilfskräften als geplant

II. 2.2 Wesentliche Minderausgaben entstanden bei folgenden Titeln:**bei Titel 422 01**

- Schwierige Personalgewinnung, dadurch konnte die geplante Zahl der Neueinstellungen nicht erreicht werden.

bei Titel 425 01

- Schwierige Personalgewinnung und zeitlich befristete Neueinstellungen von Angestellten, die nach der Probezeit verbeamtet werden.

bei Titel 453 01

- Durch die schwierige Personalgewinnung sind weniger Trennungsgelder und Umzugskostenvergütungen angefallen.

bei Titel 511 01

- Durch sparsame Bewirtschaftung und Inanspruchnahme günstiger Angebote konnten die Ist-Ausgaben reduziert werden.

bei Titel 517 01

- PAB Frankfurt Stromkosten für das erste Halbjahr wurden durch Verrechnung aus dem Vorjahr gezahlt.
- PAB Hannover Trotz Erinnerung hat die Standortverwaltung Hannover noch keine Betriebskostenabrechnung für 2003 vorgelegt.
- PAB Stuttgart Die Standortverwaltung Calw hat die Abschlagszahlung für das IV. Quartal 2003 erst im Haushaltsjahr 2004 geleistet, so dass fünf Abschlagszahlungen im Haushaltsjahr 2004 eingegangen sind.

bei Titel 519 01

- PAB Hamburg: Bauunterhaltungsmaßnahmen in einer Größenordnung von 540.000 € konnten wegen noch immer ungeklärter Eigentumsverhältnisse nicht ausgeführt werden.
- PAB Stuttgart: Vorgesehene Renovierung der Diensträume im 2. OG wurden nicht durchgeführt, weil sich der Auszug der Wehrbereichsverwaltung auf das Jahr 2005 verschoben hat.
- PÄB Frankfurt, Stuttgart, Magdeburg: Kosteneinsparung bei einigen Gewerken gegenüber der ursprünglichen Schätzung.

bei Titel 527 01

- Die Anzahl der Neueinstellungen wurde gegenüber der Planung unterschritten. Wirtschaftlicheres Ergebnis bei der Durchführung von Dienstreisen (günstige Flüge, Inanspruchnahme von Angeboten durch frühzeitige Planung).

bei Titel 711 01

- Geplante Baumaßnahmen im Rahmen des Brandschutzes in den PÄB wurden nicht ausgeführt.
- PAB Koblenz: Erneuerung der Fenster verzögerte sich durch die Belange des Denkmalschutzes und wird erst im Haushaltsjahr 2005 durchgeführt.

bei Titel 812 01

- Da weniger Neueinstellungen als geplant realisiert wurden, ist die Beschaffung entsprechender Arbeitsplatzausstattungen unterblieben.

bei Titel 511 55

- Die Haushaltsansätze innerhalb der HGr. 55 werden projektbezogen veranschlagt. Bei fast allen Projekten konnte der Projektansatz nicht voll ausgeschöpft werden.

bei Titel 525 55

- Nicht-Realisierung verschiedener IT-Fortbildungsprojekte (siehe Kap. 2001), die Auswirkungen auch auf den Bereich der PÄB hatten.
- Weiter erhebliche Einsparungen des Anteils Reisekosten durch Beschaffung eines „mobilen Klassenzimmers“ (8 Laptops, Beamer, Switch).

III. Ausgabereste

	=	T€
1. Von den im Haushaltsjahr 2003 entstandenen übertragbaren Ausgaberesten i. H. v.	=	9.711
wurden insgesamt in Abgang gestellt	=	9.069
verblieben für das Haushaltsjahr 2004 flexibilisierte Ausgabereste	=	642
 2. Soll 2004	 =	 88.714
flexibilisierter Ausgabereinst aus 2003	=	642
verfügbares Soll 2004	=	89.365
 Ist 2004 nach Rechnungslegung	 =	 74.675
Minderausgaben 2004		14.681
davon in das Haushaltsjahr 2005 übertragbare flexible Ausgabereste		14.244
 zuzüglich Ausgabereinst nicht flexibler Bereich (Kap. 20 01 Tit. 532 02, 812 21)	 =	 214
 In das Haushaltsjahr 2005 übertragbare Mittel gesamt:		 14.458

Aufteilung der flexibilisierten Ausgabereste in Höhe von **14.244 T€** nach Entstehungsart in T€

HGr. 4		HGr. 5		HGr. 7		HGr. 8	
Kap. 01	Kap. 03	Kap. 01	Kap. 03	Kap. 01	Kap. 03	Kap. 01	Kap. 03
4.274	4.835	1.404	1.823	727	780	117	285

Das Ergebnis der Verhandlungen mit dem BMF über die Verwendung der Ausgabereste im Haushaltsjahr 2005 steht noch aus. Es zeichnet sich jedoch ab, dass die Ausgabereste überwiegend in Abgang gestellt werden können.

IV. Über- und außerplanmäßige Ausgaben einschließlich Vorgriffe

- keine -

V. Vom BMF ausgebrachte Sperre nach § 41 BHO

- keine -

VI. Globale Minderausgabe

Die globale Minderausgabe nach Ziff. 1.10 des BMF-Rundschreibens zur Haushaltsführung 2004 vom 24.02.2004 – II A2 – H-1200-1/04 in Höhe von 144.000 Euro wurde bei Kapitel 2001 Titel 441 01 erbracht.

VII. Verstärkung von Ausgaben im Personalsektor

- keine -

VIII. Umsetzungen gem. § 50 BHO

- keine -

4.4.17 Rechnung

über den Haushalt

des Einzelplans 20

Bundesrechnungshof

für das Haushaltsjahr 2004

Inhalt

Kapitel	Bezeichnung	Seite
2001	Bundesrechnungshof.....	10
2003	Prüfungsämter des Bundes.....	16

2001 Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist / Soll €
1	2	3	4	5

Bundesrechnungshof**Einnahmen****Verwaltungseinnahmen**

119 99-011 Vermischte Einnahmen 32.000 168.135 136.135

Erläuterungen

Einsparung
für Tit. 547 21 85.000 €
für Tit. 812 21 5.000 €

zusammen 90.000 €

Haushaltsvermerk

Mehreinnahmen zu Nr. 1 der Erläuterungen dienen zur Deckung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Titelgrp. 02.

124 01-011 Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung 322.000 327.317 5.317

Übrige Einnahmen

282 09-011 Einnahmen aus Sponsoring, Spenden und ähnlichen freiwilligen Geldleistungen 0 0 0

Haushaltsvermerk

Ist-Einnahmen sind zweckgebunden. Sie dienen nur zur Leistung der Ausgaben bei folgendem Titel: 547 09.

381 01-990 Leistungen durch Bundesbehörden zur Durchführung von Aufträgen 0 0 0

Haushaltsvermerk

Mehreinnahmen dienen zur Deckung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Titelgrp. 02.

Ausgaben

Haushaltsvermerk

Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 4 HG 2004. Ausgenommen ist Titelgrp. 02.

Personalausgaben

F 422 01-011 Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten 28.884.000 25.356.754 3.527.246-

Erläuterungen

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004 2.940.993 €

Einsparung
für Tit. 422 02 72.350 €
für Tit. 424 01 154.127 €
für Tit. 426 01 2.774 €
für Tit. 427 09 337.141 €
für Tit. 443 01 19.861 €

zusammen 586.253 €

vermögenswirksame Beträge:

Vermögenszugang 1.003- €

F 422 02-011 Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte 281.000 353.350 72.350

Erläuterungen

Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2004 bei Tit. 422 01 72.350 €

F 424 01-011 Zuführung an die Versorgungsrücklage 0 307.077 307.077

Erläuterungen

Zuführung an den Fonds - Versorgungsrücklage - bei Tit. 422 01 154.127 €
bei Kap. 20 03 Tit. 422 01 152.950 €

zusammen 307.077 €

F 425 01-011 Vergütungen der Angestellten 5.388.000 4.572.720 815.280-

Erläuterungen

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004 815.280 €

vermögenswirksame Beträge:

Vermögenszugang 4.528- €

F 426 01-011 Löhne der Arbeiterinnen und Arbeiter 627.000 629.774 2.774

Erläuterungen

Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2004 bei Tit. 422 01 2.774 €

F 427 09-011 Vergütungen und Löhne für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige 153.000 490.141 337.141

Erläuterungen

Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2004 bei Tit. 422 01 337.141 €

Bundesrechnungshof 2001

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
F 441 01-940	Beihilfen aufgrund der Beihilfevorschriften	2.892.000	2.683.017	208.983-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	64.983 €		
	Einsparung für Kap. 60 02 Tit. 972 05.....	144.000 €		
F 443 01-940	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen aufgrund der Unterstützungsgrundsätze	42.000	61.861	19.861
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2004 bei Tit. 422 01.....	19.861 €		
F 443 02-254	Inanspruchnahme überbetrieblicher betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienste, Betriebsärztinnen und Betriebsärzten sowie Fachkräften für Arbeitssicherheit	22.000	13.880	8.120-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	8.120 €		
F 452 02-223	Unfallkasse des Bundes.....	10.000	10.000	0
F 453 01-011	Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen	781.000	336.403	444.597-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	444.597 €		
Sächliche Verwaltungsausgaben				
F 511 01-011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände.....	740.000	608.434	131.566-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	180.566 €		
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2004 bei Tit. 511 55.....	50.000 €		
	Einsparung für Tit. 518 01.....	1.000 €		
	Haushaltsvermerk			
	Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Druckschriften unentgeltlich abgegeben werden.			
F 514 01-011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	70.000	57.744	12.256-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	12.256 €		
F 517 01-011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	1.135.000	1.053.034	81.966-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	127.466 €		
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2004 bei Tit. 519 01.....	45.500 €		
F 518 01-011	Mieten und Pachten	512.000	468.929	43.071-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	44.071 €		
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2004 bei Tit. 511 01.....	1.000 €		
F 519 01-011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen.....	397.000	190.233	206.767-
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003 aus Kap. 20 01.....	13.574 €		
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	174.841 €		
	Einsparung für Tit. 517 01.....	45.500 €		
F 525 01-011	Aus- und Fortbildung.....	196.000	161.865	34.135-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	34.135 €		
F 526 02-011	Sachverständige.....	250.000	176.824	73.176-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	73.176 €		
	Haushaltsvermerk			
	1. Aus den Mitteln dürfen auch Ausgaben für Zwecke des Bundesbeauftragten für Wirtschaftlichkeit in der Verwaltung und für Druckschriften geleistet werden.			
	2. Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Veröffentlichungen und sonstiges Informationsmaterial gegen ermäßigtes Entgelt oder unentgeltlich an Dritte abgegeben werden.			
F 527 01-011	Dienstreisen	1.754.000	1.370.588	383.412-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	383.412 €		
F 527 03-011	Reisen in Angelegenheiten der Personalvertretungen und der Gleichstellungsbeauftragten sowie in Vertretung der Interessen schwerbehinderter Menschen	115.000	73.244	41.756-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....	41.756 €		

2001 Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist ./- Soll €
1	2	3	4	5
529 01-011	Außergewöhnlicher Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	11.000	8.550	2.450-
532 02-011	Kosten des VI. EUROSAT-Kongresses 2005 in Bonn	301.000	91.157	
	übertragbare Mittel		(209.000)	
	Summe		(300.157)	843-
	Haushaltsvermerk Die Ausgaben sind übertragbar.			
F 539 99-011	Vermischte Verwaltungsausgaben	207.000	90.907	116.093-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004			116.093 €
F 546 88-012	Förderung des Vorschlagwesens	5.000	0	5.000-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004			5.000 €
547 09-011	Ausgaben für Vorhaben, die aus Spenden, Sponsoring und ähnlichen freiwilligen Geldleistungen finanziert werden	0	0	0
	Haushaltsvermerk Ausgaben dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Ist-Einnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 282 09.			
	Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)			
686 01-011	Beiträge an internationale Organisationen	15.000	11.637	3.363-
	Ausgaben für Investitionen			
F 711 01-011	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten	85.000	0	85.000-
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003 aus Kap. 20 01			150.000 €
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004			235.000 €
F 712 01-011	Baumaßnahmen von mehr als 1 000 000 € im Einzelfall	400.000	386.798	13.202-
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003 aus Kap. 20 01			478.426 €
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004			491.628 €
F 811 01-011	Erwerb von Fahrzeugen	22.000	11.238	10.762-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004			10.762 €
F 812 01-011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Verwaltungszwecke	181.000	124.190	56.810-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004			56.810 €
	Titelgruppen			
Tgr.02	Durchführung von Aufträgen anderer Bundesbehörden und Dritter Haushaltsvermerk 1. Die Ausgaben sind übertragbar. 2. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig. 3. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgenden Titeln geleistet werden: 119 99 und 381 01.			
459 29-023	Vermischte Personalausgaben	2.000	0	2.000-
547 21-023	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	5.000	260	4.740-
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß Haushaltsvermerk durch Einnahme bei Tit. 119 99			85.000 €
812 21-023	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	3.000	2.219	
	übertragbare Mittel		(5.000)	
	Summe		(7.219)	4.219
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß Haushaltsvermerk durch Einnahme bei Tit. 119 99			5.000 €
Tgr.55	Ausgaben für die Informationstechnik			
F 511 55-011	Geschäftsbedarf und Datenübertragung sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Software, Wartung	1.295.000	1.078.855	216.145-
	Erläuterungen			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004			131.499 €
	Einsparung für Tit. 511 01			50.000 €
	für Kap. 06 02 Tit. 532 08			34.646 €
	zusammen			84.646 €
F 518 55-011	Miete für Datenverarbeitungsanlagen, Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Maschinen, Software	0	0	0

Bundesrechnungshof 2001

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Noch zu Titelgruppe 55:

F 525 55-011	Aus- und Fortbildung..... Erläuterungen	141.000	69.877	71.123-
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....		71.123 €	
F 532 55-011	Ausgaben für Aufträge und Dienstleistungen..... Erläuterungen	300.000	291.216	8.784-
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....		8.784 €	
F 812 55-011	Erwerb von Datenverarbeitungsanlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausstattungsgegenständen, Software..... Erläuterungen	400.000	351.028	48.972-
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....		48.972 €	

Zusatzangaben für Kapitel 20 01

Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 20 01

0

0

Rest aus 2003/übertragbare Mittel

(642.000)

(6.521.000)

Summen

(642.000)

(6.521.000)

5.879.000

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003 aus Kap. 20 01	642.000 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003 für Tit. 519 01	13.574 €
für Tit. 711 01	150.000 €
für Tit. 712 01	478.426 €
zusammen	642.000 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2004 von Tit. 422 01.....	2.940.993 €
von Tit. 425 01.....	815.280 €
von Tit. 441 01.....	64.983 €
von Tit. 443 02.....	8.120 €
von Tit. 453 01.....	444.597 €
von Tit. 511 01.....	180.566 €
von Tit. 511 55.....	131.499 €
von Tit. 514 01.....	12.256 €
von Tit. 517 01.....	127.466 €
von Tit. 518 01.....	44.071 €
von Tit. 519 01.....	174.841 €
von Tit. 525 01.....	34.135 €
von Tit. 525 55.....	71.123 €
von Tit. 526 02.....	73.176 €
von Tit. 527 01.....	383.412 €
von Tit. 527 03.....	41.756 €
von Tit. 532 55.....	8.784 €
von Tit. 539 99.....	116.093 €
von Tit. 546 88.....	5.000 €
von Tit. 711 01.....	235.000 €
von Tit. 712 01.....	491.628 €
von Tit. 811 01.....	10.762 €
von Tit. 812 01.....	56.810 €
von Tit. 812 55.....	48.972 €
zusammen	6.521.323 €

2001 Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Abschluss des Kapitels 2001**Einnahmen**

Verwaltungseinnahmen	354.000	495.452	141.452
Gesamteinnahmen	354.000	495.452	141.452

Ausgaben

Personalausgaben	39.082.000	34.814.977	4.267.023-
Sächliche Verwaltungsausgaben	7.434.000	5.791.719	
übertragbare Mittel		(209.000)	
Summe		(6.000.719)	1.433.282-
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	15.000	11.637	3.363-
Ausgaben für Investitionen	1.091.000	875.473	
übertragbare Mittel		(5.000)	
Summe		(880.473)	210.527-
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0	0	
Rest aus 2003/übertragbare Mittel	(642.000)	(6.521.000)	
Summen	(642.000)	(6.521.000)	5.879.000

	2003	2004
Hauptgruppe 4	0 €	4.273.973 €
Hauptgruppe 5	13.574 €	1.404.178 €
Hauptgruppe 7	628.426 €	726.628 €
Hauptgruppe 8	0 €	116.544 €
Differenz durch Abrundung	0 €	-323 €
zusammen	642.000 €	6.521.000 €

Gesamtausgaben	47.622.000	41.493.805	
Rest aus 2003/übertragbare Mittel	(642.000)	(6.735.000)	
Summen	(48.264.000)	(48.228.805)	35.195-

vermögenswirksame Beträge:

Vermögenszugänge	-5.532 €
------------------------	----------

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 2001 in 2004 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.1 Soll 2004	354	39.082	7.434	15	485	606	-	47.622	
1.3 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003	-	-	14	-	628	-	-	642	
1 verfügbares Soll	354	39.082	7.448	15	1.113	606	-	48.264	
2 Ist 2004	495	34.815	5.792	12	387	489	-	41.494	
3 Differenz (Nr 2 ./ Nr. 1)	141	-4.267	-1.656	-3	-727	-117	-	-6.770	
Im einzelnen:									
4 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	153	85	-	-	5	-	243	
5 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-	
6 Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	90	144	35	-	-	-	-	179	
7 Einsparung für andere HGR und Kapitel für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-	
8 Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	-	4.274	1.404	-	727	117	-	6.521	
9 nach 2005 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben)	-	-	209	-	-	5	-	214	

Prüfungsämter des Bundes 2003

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Prüfungsämter des Bundes

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

119 99-011 Vermischte Einnahmen		1.000	591	409-
---------------------------------------	--	-------	-----	------

Ausgaben

Haushaltsvermerk

Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 4 HG 2004.

Personalausgaben

F 422 01-011 Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten		27.787.000	23.941.797	3.845.203-
Erläuterungen				
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	3.425.089 €			
Einsparung				
für Tit. 422 02	235.375 €			
für Tit. 426 01	31.789 €			
für Kap. 20 01 Tit. 424 01	152.950 €			
zusammen	420.114 €			
vermögenswirksame Beträge:				
Vermögenszugang	5.490- €			
F 422 02-011 Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte		393.000	628.375	235.375
Erläuterungen				
Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2004 bei Tit. 422 01	235.375 €			
F 425 01-011 Vergütungen der Angestellten		4.036.000	3.341.768	694.232-
Erläuterungen				
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	694.232 €			
F 426 01-011 Löhne der Arbeiterinnen und Arbeiter		40.000	71.789	31.789
Erläuterungen				
Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2004 bei Tit. 422 01	31.789 €			
F 427 09-011 Vergütungen und Löhne für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige		0	0	0
F 453 01-011 Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen		920.000	203.847	716.153-
Erläuterungen				
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	716.153 €			
Sächliche Verwaltungsausgaben				
F 511 01-011 Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände		584.000	537.002	46.998-
Erläuterungen				
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	126.998 €			
Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2004 bei Tit. 511 55	80.000 €			
Haushaltsvermerk				
Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Druckschriften unentgeltlich abgeben werden.				
F 517 01-011 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume		760.000	644.736	115.264-
Erläuterungen				
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	111.264 €			
Einsparung für Tit. 511 55	4.000 €			
F 518 01-011 Mieten und Pachten		45.000	32.498	12.502-
Erläuterungen				
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	12.502 €			
F 519 01-011 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.177.000	424.161	752.839-
Erläuterungen				
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	752.839 €			
F 525 01-011 Aus- und Fortbildung		298.000	325.628	27.628
Erläuterungen				
Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2004 bei Tit. 525 55	27.628 €			
F 527 01-011 Dienstreisen		1.760.000	1.414.004	345.996-
Erläuterungen				
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	345.996 €			

2003 Prüfungsämter des Bundes

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
F 539 99-011	Vermischte Verwaltungsausgaben..... Erläuterungen <i>Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....</i> 205.922 €	275.000	69.078	205.922-
Ausgaben für Investitionen				
F 711 01-011	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten..... Erläuterungen <i>Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....</i> 780.095 €	788.000	7.905	780.095-
F 812 01-011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Verwaltungszwecke..... Erläuterungen <i>Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....</i> 284.591 €	289.000	4.409	284.591-
Titelgruppen				
Tgr.55	Ausgaben für die Informationstechnik			
F 511 55-011	Geschäftsbedarf und Datenübertragung sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Software, Wartung..... Erläuterungen <i>Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....</i> 189.571 € <i>Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2004 bei Tit. 517 01.....</i> 4.000 € <i>Einsparung für Tit. 511 01.....</i> 80.000 € <i>für Tit. 532 55.....</i> 3.618 € <i>für Tit. 812 55.....</i> 46.085 € <i>für Kap. 06 02 Tit. 532 08.....</i> 34.646 € <i>zusammen.....</i> 164.349 €	1.125.000	775.080	349.920-
F 518 55-011	Miete für Datenverarbeitungsanlagen, Geräte, Ausstattungs- und Ausrü- stungsgegenstände, Maschinen, Software.....	0	0	0
F 525 55-011	Aus- und Fortbildung..... Erläuterungen <i>Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004.....</i> 77.794 € <i>Einsparung für Tit. 525 01.....</i> 27.628 €	155.000	49.578	105.422-
F 532 55-011	Ausgaben für Aufträge und Dienstleistungen..... Erläuterungen <i>Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2004 bei Tit. 511 55.....</i> 3.618 €	160.000	163.618	3.618
F 812 55-011	Erwerb von Datenverarbeitungsanlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, Software..... Erläuterungen <i>Deckung gemäß § 5 Abs. 3 HG 2004 bei Tit. 511 55.....</i> 46.085 €	500.000	546.085	46.085
Zusatzangaben für Kapitel 20 03				
	Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 20 03	0	0	
	übertragbare Mittel		(7.723.000)	
	Erläuterungen		(7.723.000)	7.723.000
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2004</i>			
	<i>von Tit. 422 01.....</i> 3.425.089 €			
	<i>von Tit. 425 01.....</i> 694.232 €			
	<i>von Tit. 453 01.....</i> 716.153 €			
	<i>von Tit. 511 01.....</i> 126.998 €			
	<i>von Tit. 511 55.....</i> 189.571 €			
	<i>von Tit. 517 01.....</i> 111.264 €			
	<i>von Tit. 518 01.....</i> 12.502 €			
	<i>von Tit. 519 01.....</i> 752.839 €			
	<i>von Tit. 525 55.....</i> 77.794 €			
	<i>von Tit. 527 01.....</i> 345.996 €			
	<i>von Tit. 539 99.....</i> 205.922 €			
	<i>von Tit. 711 01.....</i> 780.095 €			
	<i>von Tit. 812 01.....</i> 284.591 €			
	<i>zusammen.....</i> 7.723.045 €			

Prüfungsämter des Bundes 2003

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Abschluss des Kapitels 2003

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	1.000	591	409-
Gesamteinnahmen	1.000	591	409-

Ausgaben

Personalausgaben	33.176.000	28.187.577	4.988.423-
Sächliche Verwaltungsausgaben	6.339.000	4.435.383	1.903.617-
Ausgaben für Investitionen	1.577.000	558.399	1.018.601-
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0	0	
übertragbare Mittel		(7.723.000)	
Summe		(7.723.000)	7.723.000

	2003	2004
Hauptgruppe 4	0 €	4.835.473 €
Hauptgruppe 5	0 €	1.822.886 €
Hauptgruppe 7	0 €	780.095 €
Hauptgruppe 8	0 €	284.591 €
Differenz durch Abrundung	0 €	-45 €
zusammen	0 €	7.723.000 €

Gesamtausgaben	41.092.000	33.181.359	
übertragbare Mittel		(7.723.000)	
Summe		(40.904.359)	187.641-

vermögenswirksame Beträge:

Vermögenszugänge	-5.490 €
------------------------	----------

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 2003 in 2004 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.1 Soll 2004	1	33.176	6.339	-	788	789	-	41.092	
1 verfügbares Soll	1	33.176	6.339	-	788	789	-	41.092	
2 Ist 2004	1	28.188	4.435	-	8	550	-	33.181	
3 Differenz (Nr 2 ./ Nr. 1)	0	-4.988	-1.904	-	-780	-239	-	-7.911	
Im einzelnen:									
4 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	-	-	-	-	46	-	46	
5 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-	
6 Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	153	81	-	-	-	-	234	
7 Einsparung für andere HGR und Kapitel für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-	
8 Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	-	4.835	1.823	-	780	285	-	7.723	

20 Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2004 €	Ist 2004 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Abschluss des Einzelplans 20**Einnahmen**

Verwaltungseinnahmen	355.000	496.043	141.043
Gesamteinnahmen	355.000	496.043	141.043

Ausgaben

Personalausgaben	72.258.000	63.002.553	9.255.447-
Sächliche Verwaltungsausgaben	13.773.000	10.227.102	
übertragbare Mittel		(209.000)	
Summe		(10.436.102)	3.336.898-
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	15.000	11.637	3.363-
Ausgaben für Investitionen	2.668.000	1.433.872	
übertragbare Mittel		(5.000)	
Summe		(1.438.872)	1.229 128-
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0	0	
Rest aus 2003/übertragbare Mittel	(642.000)	(14.244.000)	
Summen	(642.000)	(14.244.000)	13.602.000

	2003	2004
Hauptgruppe 4	0 €	9.109.447 €
Hauptgruppe 5	13.574 €	3.227.064 €
Hauptgruppe 7	628.426 €	1.506.723 €
Hauptgruppe 8	0 €	401.135 €
Differenz durch Abrundung	0 €	-368 €
zusammen	642.000 €	14.244.000 €

Gesamtausgaben	88.714.000	74.675.164	
Rest aus 2003/übertragbare Mittel	(642.000)	(14.458.000)	
Summen	(89.356.000)	(89.133.164)	222.836-

vermögenswirksame Beträge:

Vermögenszugänge	-11.021 €
------------------------	-----------

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für den Einzelplan 20 in 2004 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.1 Soll 2004	355	72.258	13.773	15	1.273	1.395	-	88.714	
1.3 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003	-	-	14	-	628	-	-	642	
1 verfügbares Soll	355	72.258	13.787	15	1.901	1.395	-	89.356	
2 Ist 2004	496	63.003	10.227	12	395	1.039	-	74.675	
3 Differenz (Nr 2 ./ Nr. 1)	141	-9.255	-3.559	-3	-1.507	-356	-	-14.681	
Im einzelnen:									
4 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	153	85	-	-	51	-	289	
5 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-	
6 Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	90	297	115	-	-	-	-	412	
7 Einsparung für andere HGR und Kapitel für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-	
8 Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2004	-	9.109	3.227	-	1.507	401	-	14.244	
9 nach 2005 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben)	-	-	209	-	-	5	-	214	

