

Einzelplan 12 Zu Budgeteinheit 12 200:

I. Landesamt für Besoldung und Versorgung (LBV)

I.1 Beschreibung der Budgeteinheit

Das Landesamt für Besoldung und Versorgung des Landes Nordrhein-Westfalen (LBV) ist zuständig für die Bearbeitung der Bezüge von rd. 450.000 Beamten, Angestellten und Arbeitern sowie rd. 150.000 Versorgungsempfängern. Weiterhin werden im LBV die Beihilfen für die Versorgungsempfänger festgesetzt (rd. 600.000 Beihilfebescheide / Jahr). Das LBV ist zudem Familienkasse für rd. 280.000 Kinder.

Darüber hinaus werden berechnet und gezahlt:

Rentenversicherungen für Pflegepersonen, Sozialversicherungsbeiträge und Umlagen zur Zusatzversorgung für Angestellte und Arbeiter, Bezüge bei Altersteilzeitbeschäftigung und nach der 58er-Regelung.

| I.2 Ressourcenbezogener Haushaltsansatz | Ansatz 2006 EUR | SOLL 2005 EUR | Differenz 2006/2005 EUR | IST 2004 EUR |
|--|-----------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|
| Produktkosten | 55 575 700,00 | 55 747 600,00 | -,— | 54 321 400,00 |
| - Erlöse in eigener Verantwortung (ohne Steuern) | 3 143 300,00 | 4 726 400,00 | -,— | 3 204 900,00 |
| = Zuführungsbedarf | 52 432 400,00 | 51 021 200,00 | -,— | 51 116 500,00 |
| Summe Investitionsmittel: | 6 224 100,00 | 3 606 900,00 | 2 617 200,00 | 2 516 300,00 |
| - allgemein | 3 377 100,00 | 3 606 900,00 | -229 800,00 | 2 516 300,00 |
| - in Projektmittel enthalten | 2 847 000,00 | -,— | 2 847 000,00 | -,— |
| Summe Transfermittel: | -,— | -,— | -,— | -,— |
| Summe Infrastrukturmittel: | -,— | -,— | -,— | -,— |
| Summe Projektmittel: | 3 991 400,00 | 6 662 700,00 | -2 671 300,00 | 6 400 000,00 |
| Einführung eines neuen Bezügeverfahrens | 3 991 400,00 | 6 662 700,00 | -2 671 300,00 | 6 400 000,00 |

Erläuterungen zu den Projektmitteln: Das derzeit im LBV eingesetzte Programm zur Berechnung und Zahlbarmachung der Bezüge, das seit 1975 genutzt wird, wird wegen seiner alten technologischen Basis ersetzt.

| I.3 Kennzahlen der Budgeteinheit | Ansatz 2006 | SOLL 2005 | Differenz 2006/2005 | IST 2004 |
|----------------------------------|----------------|--------------|------------------------|-------------|
| Planstellen und Stellen | 851,00 | 861,00 | -10,00 | -,— |

1.4 Haushaltsvermerke

II. Erläuterungen

| II.1 Ressourceneinsatz (Produktgebundene Ressourcen / Kosten und Erlöse) und Ergebnis- und Wirkungskennzahlen | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| Nummer | Bezeichnung | Ansatz 2006 | SOLL 2005 | Differenz 2006/2005 | IST 2004 |
| 3.000 | Produktgruppe Zahlfall Besoldung (Kosten) | 15 713 500,00 | 15 834 900,00 | -121 400,00 | 15 211 500,00 |
| | Erlöse in eigener Verantwortung | 151 100,00 | 227 100,00 | -76 000,00 | 154 200,00 |
| | Zahl der Produkte | 275 821,00 | 275 821,00 | —,— | 275 821,00 |
| | Stückkosten in EUR | 56,97 | 57,41 | -0,44 | 55,15 |
| 4.000 | Produktgruppe Zahlfall Vergütung und Entlohnung (Kosten) | 16 395 800,00 | 17 327 200,00 | -931 400,00 | 16 645 100,00 |
| | Erlöse in eigener Verantwortung | 2 975 300,00 | 4 473 800,00 | -1 498 500,00 | 3 033 400,00 |
| | Zahl der Produkte | 173 134,00 | 173 134,00 | —,— | 173 134,00 |
| | Stückkosten in EUR | 94,70 | 100,08 | -5,38 | 96,14 |
| 5.000 | Produktgruppe Zahlfall Versorgung (Kosten) | 9 117 700,00 | 8 971 700,00 | 146 000,00 | 9 193 200,00 |
| | Erlöse in eigener Verantwortung | 15 200,00 | 22 900,00 | -7 700,00 | 15 500,00 |
| | Zahl der Produkte | 161 176,00 | 153 049,00 | 8 127,00 | 146 880,00 |
| | Stückkosten in EUR | 56,57 | 58,62 | -2,05 | 62,59 |
| 6.000 | Produktgruppe Beihilfebescheid / Pflegebescheid (Kosten) | 14 348 700,00 | 13 613 800,00 | 734 900,00 | 13 271 600,00 |
| | Erlöse in eigener Verantwortung | 1 700,00 | 2 600,00 | -900,00 | 1 800,00 |
| | Zahl der Produkte | 645 463,00 | 612 956,00 | 32 507,00 | 588 280,00 |
| | Stückkosten in EUR | 22,23 | 22,21 | 0,02 | 22,56 |
| | Summe der Produktkosten | 55 575 700,00 | 55 747 600,00 | —,— | 54 321 400,00 |
| | - Summe der Erlöse in eigener Verantwortung | 3 143 300,00 | 4 726 400,00 | —,— | 3 204 900,00 |
| | = Zuführungsbedarf | 52 432 400,00 | 51 021 200,00 | —,— | 51 116 500,00 |

II.2 Erläuterungen

1. Die Erlöse aus eigener Verantwortung beinhalten die Einnahmen des LBV aus wirtschaftlicher Tätigkeit.

2. In die Produktkosten gehen sowohl die Ausgaben des Kapitels 12 200 als auch Teile der Ausgaben aus Kapitel 12 020 (vor allem Beihilfen, Fürsorgeleistungen, Aufwand der Personalvertretungen, Verfügungsmittel Dienststellenleiter, Mittel für die Schwerbehindertenvertretung) ein. Die Produktkosten enthalten auch kalkulatorische Pensionskosten in Höhe von 30% der Beamtenbezüge. Die Projektmittel gehen nicht in die Produktkosten ein. Sie setzen sich zusammen aus den projektbezogenen Mitteln der Titelgruppe 78 im Kapitel 12 200 sowie allen Personal- und Personalnebenkosten, Sach- und Dienstleistungskosten sowie den Verrechnungskosten, soweit sie auf das Projekt entfallen.

II.3 Strategische Ziele

1. Ziel für alle Produktgruppen ist die zeitnahe Umsetzung von gesetzlichen und tariflichen Änderungen.

2. Weiteres Ziel ist die Ablösung des Abrechnungsdialogs durch die stufenweise Einführung eines neuen Bezügeverfahrens in den Bereichen Besoldung, Vergütung und Versorgung.

3. Ziel für die Produktgruppe Beihilfe ist die Beibehaltung der zügigen Bearbeitung von Beihilfeanträgen (durchschnittlich drei Wochen) auch bei steigendem Antragsaufkommen.

| III | Finanzbereich | Ansatz 2006 EUR | SOLL 2005 EUR | Differenz 2006/2005 EUR | IST 2004 EUR |
|----------------------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|
| OG 11, 12 | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus wirtschaftlicher Tätigkeit und aus Vermögen (ohne Zinsen) | 88 300 | 71 400 | +16 900 | 88 325,51 |
| OG 13 | Erlöse aus Veräußerungen | - | - | - | -,— |
| OG 14-16 | Einnahmen aus Gewährleistungen und Zinsen | - | - | - | -,— |
| OG 17, 18 | Darlehensrückflüsse | - | - | - | -,— |
| HG 2 | Zuweisungen u. Erstattungen mit Ausnahme von Investitionen | 3 055 000 | 4 655 000 | -1 600 000 | 3 116 610,54 |
| OG 33, 34 | Zuweisungen, Zuschüsse für Investitionen | - | - | - | -,— |
| Summe der Einnahmen | | 3 143 300 | 4 726 400 | -1 583 100 | 3 204 936,05 |
| HG 4 | Personalausgaben | 33 391 000 | 33 693 000 | -302 000 | 32 165 372,80 |
| OG 51-54 | Sächliche Verwaltungsausgaben | 16 616 300 | 21 586 100 | -4 969 800 | 21 844 259,09 |
| HG 6 | Zuweisungen und Zuschüsse | - | - | - | -,— |
| HG 7 | Baumaßnahmen | - | - | - | -,— |
| OG 81 | Erwerb von beweglichen Sachen | 6 224 100 | 3 606 900 | +2 617 200 | 2 516 299,93 |
| OG 82 | Erwerb von unbeweglichen Sachen | - | - | - | -,— |
| OG 83 | Erwerb von Beteiligungen | - | - | - | -,— |
| OG 85, 86 | Darlehen | - | - | - | -,— |
| OG 87 | Inanspruchnahme aus Gewährleistungen | - | - | - | -,— |
| OG 88, 89 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | - | - | - | -,— |
| HG 9 | Bes. Finanzierungsausgaben | 125 000 | 88 400 | +36 600 | -,— |
| Summe der Ausgaben | | 56 356 400 | 58 974 400 | -2 618 000 | 56 525 931,82 |

| IV | Identitätsrechnung | Ansatz 2006 EUR | SOLL 2005 EUR | Differenz 2006/2005 EUR | IST 2004 EUR |
|-----------|------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|
| | Summe der Einnahmen : | 3 143 300 | 4 726 400 | -1 583 100 | 3 204 936,05 |
| + | Nicht zahlungswirksame Erträge | - | - | - | -,— |
| = | Erlöse in eigener Verantwortung | 3 143 300 | 4 726 400 | -1 583 100 | 3 204 936,05 |
| | Summe der Ausgaben : | 56 356 400 | 58 974 400 | -2 618 000 | 56 525 931,82 |
| + | Afa | 337 710 | 721 400 | -383 690 | 557 800,00 |
| + | Zuführung Pensionsrückstellungen | 5 196 600 | 5 175 500 | +21 100 | 4 895 600,00 |
| + | Haushaltsmittel aus Kapitel 12 020 | 1 053 490 | 1 145 900 | -92 410 | 1 296 800,00 |
| - | aufwandsunwirksame Ausgaben | - | - | - | 38 000,00 |
| - | Investitionsmittel | 3 377 100 | 3 606 900 | -229 800 | 2 516 300,00 |
| - | Projektmittel - investive | 2 847 000 | - | +2 847 000 | -,— |
| - | Projektmittel - sonstige | 1 144 400 | 6 662 700 | -5 518 300 | 6 400 400,00 |
| = | Produktkosten | 55 575 700 | 55 747 600 | -171 900 | 54 321 431,82 |
| - | Erlöse in eigener Verantwortung | 3 143 300 | 4 726 400 | -1 583 100 | 3 204 936,05 |
| = | Zuführungsbedarf | 52 432 400 | 51 021 200 | +1 411 200 | 51 116 495,77 |