

Freistaat Bayern

Haushaltsplan
2024/2025

Entwurf

Einzelplan 11

für den Geschäftsbereich
des Bayerischen Obersten
Rechnungshofes

Inhalt

| | Seite |
|---|-------|
| Vorwort | 3 |
| Allgemeine Erläuterungen zur Veranschlagung der Haushaltsmittel 2024 und 2025 | 4 |
| Kapitel 11 01 Bayerischer Oberster Rechnungshof | 6 |
| Kapitel 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11 | 12 |
| Kapitel 11 04 Staatliche Rechnungsprüfungsämter | 18 |
| Abschluss | 22 |
| Stellenplan | 23 |

Vorwort zum Einzelplan 11 Oberster Rechnungshof

A. Aufgaben und Aufbau der Verwaltung in den wichtigsten Grundzügen

Der Einzelplan 11 enthält die Einnahmen und Ausgaben des Bayerischen Obersten Rechnungshofes und der Staatlichen Rechnungsprüfungsämter.

Die Aufgaben des Obersten Rechnungshofes sind in Art. 80 der Verfassung des Freistaates Bayern und in der Bayerischen Haushaltsordnung vom 8. Dezember 1971 (BayRS 630-1-F) geregelt. Der Oberste Rechnungshof hat danach die gesamte Haushalts- und Wirtschaftsführung des Freistaates Bayern einschließlich seiner Betriebe und Sondervermögen zu prüfen und darüber jährlich dem Landtag zu berichten. Er hat ferner den Landtag und einzelne Staatsministerien zu beraten und über Fragen, deren Beantwortung für die Haushalts- und Wirtschaftsführung von Bedeutung sind, dem Landtag und der Staatsregierung Gutachten zu erstatten. Daneben obliegen dem Obersten Rechnungshof auch Prüfungsaufgaben im außerstaatlichen Bereich.

Unter der Oberleitung des Obersten Rechnungshofes werden die ihm nachgeordneten Rechnungsprüfungsämter an der Prüfung beteiligt (Art. 100 BayHO; Art. 13 des Rechnungshofgesetzes vom 23. Dezember 1971 – BayRS 630 – 15 – F).

Der Oberste Rechnungshof gliedert sich in vier Prüfungsabteilungen mit zwölf Prüfungsgebieten und in eine Präsidialabteilung.

B. Wesentliche organisatorische Änderungen gegenüber dem Vorjahr

sind nicht eingetreten.

C. Gliederung der Einnahmen und Ausgaben

Eine Einzelaufgliederung der Einnahmen und Ausgaben des Einzelplans nach ökonomischen Gesichtspunkten sowie des Zuschussbedarfs enthält der **Einzelplanabschluss**.

D. Personalsoll

Eine Gesamtübersicht über das Personalsoll A (gebundene Stellen) und das Personalsoll B (sonstige Stellen) enthält die **Gesamtübersicht zum Stellenplan**. Die Gesamtübersicht ist insbesondere nach Stellen für Beamte und Arbeitnehmer gegliedert.

Allgemeine Erläuterungen zur Veranschlagung der Haushaltsmittel 2024 und 2025

Die veranschlagten Einnahmen und Ausgaben sind gemäß Art. 17 BayHO und VV Nr. 2 hierzu grundsätzlich einzeln erläutert.

Die nachfolgenden allgemeinen Erläuterungen dienen insbesondere zur Vermeidung von Wiederholungen bei einer Vielzahl der in Betracht kommenden Titel:

1. Geringfügige Änderungen (Minderungen oder Erhöhungen) gegenüber dem Vorjahr sind aus Vereinfachungsgründen grundsätzlich nicht erläutert. Als geringfügig gelten dabei
 - 1.1 Änderungen bis einschließlich 10 000 €,
 - 1.2 Änderungen unter 10 v.H. des Vorjahresansatzes, soweit der Änderungsbetrag 20 000 € nicht überschreitet.
2. Bei den Titeln 422 0. (Bezüge der planmäßigen Beamten), 422 3. (Bezüge der abgeordneten Beamten) und 428 0. (Entgelte der Arbeitnehmer) sind Betragsänderungen nicht erläutert, soweit sie ausschließlich auf Besoldungs- oder Tarifierhöhungen und Stellenänderungen beruhen.
Für das Vergabebudget für die Leistungsbezüge und Leistungsprämien sind in den jeweiligen Sammelkapiteln eigene Titel 422 45 (Beamte) und 428 45 (Arbeitnehmer) ausgebracht.
3. Die im Stellenplan enthaltenen Amtsbezeichnungen für Beamte entsprechen den Bestimmungen des Bayerischen Besoldungsgesetzes. Sie sind in maskuliner und femininer Form ausgebracht.
4. Hinweise zu den Zweckbestimmungsseiten:
Die Zweckbestimmungsseiten wurden wie in den Vorjahren zur Verfahrensbeschleunigung im ADV-Verfahren erstellt.
Dabei werden
 - 4.1 die Gruppierungsnummern der neu ausgebrachten Titel unterstrichen,
 - 4.2 bei wegfallenden Titeln in der Betragsspalte drei Sterne (***) ausgedruckt,
 - 4.3 im Kapitel- bzw. Einzelplanabschluss die Ausgaben der Hauptgruppe 8 nach „Sonstige Sachinvestitionen“ (Obergruppen 81 und 82) und „Investitionsförderungsmaßnahmen“ (Obergruppen 83 bis 89) getrennt und
 - 4.4 beim Einzelplanabschluss auch die Verpflichtungsermächtigungen mit erfasst.

11 01 Bayerischer Oberster Rechnungshof

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|---|-----|--|----------|----------|---|-----------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| | | | | | | 6 |
| Einnahmen | | | | | | |
| Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst u. dgl. | | | | | | |
| 111 01-0 | 011 | Gebühren, Beiträge, tarifliche und gebührenartige Entgelte | --- | --- | A | --- |
| 119 49-6 | 011 | Vermischte Einnahmen | 5,0 | 5,0 | A | 3,0 |
| | | | | | B | 4,9 |
| | | | | | C | 0,2 |
| 124 01-5 | 011 | Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung | 1,3 | 1,3 | A | 6,3 |
| | | | | | B | 5,8 |
| | | | | | C | 6,3 |
| 129 05-6 | 011 | Energieeinspeisevergütungen | --- | --- | A | --- |
| Gesamteinnahmen | | | 6,3 | 6,3 | A | 9,3 |
| | | | | | B | 10,7 |
| | | | | | C | 6,6 |
| Ausgaben | | | | | | |
| Personalausgaben | | | | | | |
| 422 01-4 | 011 | Bezüge der planmäßigen Beamten und Richter | 10.122,0 | 10.953,7 | A | 9.296,5 |
| | | | | | B | 9.496,6 |
| | | | | | C | 8.975,3 |
| 422 31-8 | 011 | Bezüge der abgeordneten Beamten | 8,6 | 8,9 | A | 8,5 |
| | | | | | C | 8,2 |
| 428 01-8 | 011 | Entgelte der Arbeitnehmer | 1.346,1 | 1.390,4 | A | 1.295,8 |
| | | | | | B | 1.292,0 |
| | | | | | C | 1.248,3 |
| 428 11-6 | 011 | Entgelte für sonstige Hilfsleistungen durch Arbeitnehmer | --- | --- | A | --- |
| 428 21-4 | 011 | Entgelte der Arbeitnehmer | --- | --- | A | --- |
| Sächliche Verwaltungsausgaben | | | | | | |
| 511 01-6 | 011 | Geschäftsbedarf, Bücher und Zeitschriften, Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 100,0 | 100,0 | A | 120,0 |
| | | | | | B | 77,1 |
| | | | | | C | 93,8 |
| 514 01-3 | 011 | Haltung von Dienstfahrzeugen | 2,7 | 2,7 | A | 2,7 |
| | | | | | B | 1,9 |
| | | | | | C | 1,2 |
| 514 11-1 | 011 | Dienst- und Schutzkleidung | 0,5 | 0,5 | A | 0,5 |
| | | | | | C | 0,5 |
| 517 01-0 | 011 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume | 52,8 | 52,8 | A | 52,8 |
| | | | | | B | 50,6 |
| | | | | | C | 41,9 |

Erläuterungen

| Zu 11 01/124 01 | | 2024 | 2025 |
|------------------------|---|-------------|-------------|
| | | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. | Einnahmen aus Dienst- und Werkdienstwohnungen (einschließlich Betriebskosten) | - | - |
| 2. | Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung von Grundstücken, Gebäuden, Wohnungen u. dgl. | - | - |
| 3. | Einnahmen aus der Benutzung verwaltungseigener Geräte, Fahrzeuge usw. | 0,7 | 0,7 |
| 4. | Sonstige Einnahmen | 0,6 | 0,6 |
| Zusammen | | 1,3 | 1,3 |

Zu 11 01/422 01
Bezüge einschließlich Zulagen und Zuwendungen.

Zu 11 01/422 31
Bezüge einschließlich Zulagen und Zuwendungen.

Zu 11 01/428 01
Entgelte einschließlich Zulagen und Jahressonderzahlung sowie Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Umlage zur Zusatzversorgung.

Zu 11 01/428 21
Entgelte einschließlich Zulagen und Jahressonderzahlung sowie Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Umlage zur Zusatzversorgung.

| Zu 11 01/511 01 | | 2024 | 2025 |
|------------------------|--|-------------|-------------|
| | | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. | Geschäftsbedarf | 24,9 | 24,9 |
| 2. | Bücher und Zeitschriften | 22,9 | 22,9 |
| 3. | Kommunikation | 14,0 | 14,0 |
| 4. | Entgelte für Postdienstleistungen | 8,2 | 8,2 |
| 5. | Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände | 15,5 | 15,5 |
| 6. | Sonstiges | 14,5 | 14,5 |
| Zusammen | | 100,0 | 100,0 |

2024 gegenüber 2023:
Weniger 20,0 Tsd. € infolge Umsetzung nach 11 01/517 05.

| Zu 11 01/514 01 | | 2024 | 2025 |
|------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|
| | | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. | Betriebsstoffe | 1,7 | 1,7 |
| 2. | Wartung, Reparaturen und Sonstiges | 1,0 | 1,0 |
| Zusammen | | 2,7 | 2,7 |

| | | | |
|--|------|------|--|
| Gesamtausgaben für die Kraftfahrzeughaltung: | | | |
| Kosten wie vor | 2,7 | 2,7 | |
| Personalausgaben | - | - | |
| Beschaffung von Dienstfahrzeugen | - | - | |
| Ausgaben für Leasing/Miete | 16,0 | 16,0 | |
| Zusammen | 18,7 | 18,7 | |

| Bestand an Dienstfahrzeugen: | Soll | Soll | Soll | am 01.02.2023 | |
|--|-------------|-------------|-------------|----------------------|------------------------------------|
| | 2024 | 2025 | 2023 | gesamt | davon geleast/ gemietet |
| Personenkraftwagen einschließlich Kombis | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Lastkraftwagen | - | - | - | - | - |

Zu 11 01/517 01
Veranschlagt sind:
Reinigung, Müllabfuhr, Be- und Entwässerung, Steuern und Abgaben sowie Geräte und Ähnliches.

11 01 Bayerischer Oberster Rechnungshof

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|----------|-----|--|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| | | | | | | 6 |
| 517 05-6 | 011 | Bewirtschaftung durch Heizung, Beleuchtung und elektrische Kraft | 58,7 | 58,7 | A | 38,7 |
| | | | | | B | 53,9 |
| | | | | | C | 27,0 |
| 517 35-0 | 011 | Bewirtschaftung durch Heizung, Beleuchtung und elektrische Kraft (soweit die Bewirtschaftung durch andere Dienststellen erfolgt) | 20,9 | 20,9 | A | 20,9 |
| | | | | | B | 13,9 |
| | | | | | C | 15,6 |
| 518 11-7 | 011 | Mieten und Pachten für Maschinen, Geräte und Fahrzeuge sowie für Software | 8,4 | 8,4 | A | 8,4 |
| | | | | | B | 0,5 |
| 518 18-0 | 011 | Ausgaben für Leasing von Dienstfahrzeugen | 16,0 | 16,0 | A | 16,0 |
| | | | | | B | 6,7 |
| | | | | | C | 4,0 |
| 519 01-8 | 011 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 680,0 | 1.560,0 | A | 440,0 |
| | | | | | B | 381,8 |
| | | | | | C | 98,8 |
| 529 01-6 | 011 | Zur Verfügung der Präsidentin für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen | 2,1 | 2,1 | A | 2,1 |
| | | | | | B | 1,6 |
| | | | | | C | 1,4 |
| 531 01-2 | 011 | Herausgabe amtlicher Blätter | 3,7 | 3,7 | A | 18,7 |
| | | | | | B | 0,3 |
| | | | | | C | 2,9 |
| 546 49-9 | 011 | Vermischte Verwaltungsausgaben | 35,6 | 35,6 | A | 20,6 |
| | | | | | B | 29,8 |
| | | | | | C | 17,9 |
| | | Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | | | | |
| 687 01-4 | 011 | Zuschüsse für laufende Zwecke im Ausland <i>Die Mittel sind übertragbar.</i> | 3,0 | 3,0 | A | 3,0 |
| | | | | | B | 2,0 |
| | | Sonstige Sachinvestitionen | | | | |
| 811 01-3 | 011 | Erwerb von Dienstfahrzeugen | --- | --- | A | --- |
| 812 01-2 | 011 | Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen | 39,0 | 39,0 | A | 39,0 |
| | | | | | B | 15,2 |
| | | Gesamtausgaben | 12.500,1 | 14.256,4 | A | 11.384,2 |
| | | | | | B | 11.424,0 |
| | | | | | C | 10.537,0 |

Erläuterungen

Zu 11 01/517 05

| | 2024 | 2025 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Heizung | 58,7 | 58,7 |
| 2. Beleuchtung und elektrische Kraft | - | - |
| Zusammen | <u>58,7</u> | <u>58,7</u> |

2024 gegenüber 2023:
Mehr 20,0 Tsd. € wegen Umsetzung von 11 01/511 01.

Zu 11 01/517 35

Der Bayerische Oberste Rechnungshof wird über das Stromnetz der Bayerischen Staatsbibliothek mitversorgt und der Verbrauch anteilig berechnet.

Zu 11 01/519 01

| | 2024 | 2025 |
|---|--------------|----------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Allgemeiner Bauunterhalt - Hochbau | 100,0 | 100,0 |
| 2. Bauunterhalt - Elektroinstandhaltung | 30,0 | 30,0 |
| 3. Bauunterhalt - Heizung/Lüftung/Sanitär | 30,0 | 30,0 |
| 4. Energetische Sanierung des Dienstgebäudes (Planungskosten) | 200,0 | - |
| 5. Energetische Sanierung des Dienstgebäudes (Teilausführung) | - | 1.000,0 |
| 6. Modernisierung des Sozialraumes (Planungs- und Ausführungskosten) | 320,0 | 400,0 |
| Zusammen | <u>680,0</u> | <u>1.560,0</u> |

Das Dienstgebäude wurde in drei Bauabschnitten fertig gestellt (Altbau 1962, Erweiterungsbau I 1970, Erweiterungsbau II 1980).

2024 gegenüber 2023:
Mehr 240,0 Tsd. €,

2025 gegenüber 2024:
Mehr 880,0 Tsd. € nach dem voraussichtlichen Bedarf.

Zu 11 01/531 01

2024 gegenüber 2023:
Weniger 15,0 Tsd. € infolge Umsetzung nach 11 01/546 49.

Zu 11 01/546 49

Veranschlagt sind:

Bekanntmachungen in Tageszeitungen und sonstigen Bekanntmachungsblättern, Unfallrenten und Entschädigungen usw. an Dritte, Verlustentschädigungen, Auslagen für Vorstellungsreisen und sonstige vermischte Ausgaben.

2024 gegenüber 2023:
Mehr 15,0 Tsd. € wegen Umsetzung von 11 01/531 01.

Zu 11 01/687 01

Veranschlagt sind:

Beiträge für die Europäische Organisation der regionalen externen Institutionen zur Kontrolle des öffentlichen Finanzwesens (EURORAI).

Zu 11 01/812 01

| | 2024 | 2025 |
|--|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Ersatz und Ergänzungsbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Zusammenhang mit dem Aufbau und der Fortführung der kommunikationstechnischen Infrastruktur im Obersten Rechnungshof | 25,7 | 25,7 |
| 2. Sonstige Ersatzbeschaffungen | 13,3 | 13,3 |
| Zusammen | <u>39,0</u> | <u>39,0</u> |

11 01 Bayerischer Oberster Rechnungshof

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|------------------|-----|---|----------|----------|---|-----------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| | | | | | | 6 |
| Abschluss | | | | | | |
| | | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst u. dgl. | 6,3 | 6,3 | A | 9,3 |
| | | | | | B | 10,7 |
| | | | | | C | 6,6 |
| | | Gesamteinnahmen | 6,3 | 6,3 | A | 9,3 |
| | | | | | B | 10,7 |
| | | | | | C | 6,6 |
| | | Personalausgaben | 11.476,7 | 12.353,0 | A | 10.600,8 |
| | | | | | B | 10.788,6 |
| | | | | | C | 10.231,8 |
| | | Sächliche Verwaltungsausgaben | 981,4 | 1.861,4 | A | 741,4 |
| | | | | | B | 618,2 |
| | | | | | C | 305,2 |
| | | Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | 3,0 | 3,0 | A | 3,0 |
| | | | | | B | 2,0 |
| | | | | | C | - |
| | | Sonstige Sachinvestitionen | 39,0 | 39,0 | A | 39,0 |
| | | | | | B | 15,2 |
| | | | | | C | - |
| | | Gesamtausgaben | 12.500,1 | 14.256,4 | A | 11.384,2 |
| | | | | | B | 11.424,0 |
| | | | | | C | 10.537,0 |
| | | Zuschuss | 12.493,8 | 14.250,1 | A | 11.374,9 |
| | | | | | B | 11.413,3 |
| | | | | | C | 10.530,4 |

11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|--------------------------------------|-----|--|--------|--------|-------------|------------------------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| Ausgaben | | | | | | |
| Personalausgaben | | | | | | |
| 422 41-4 | 011 | Mehrarbeitsvergütungen für Beamte | --- | --- | A | --- |
| 422 44-1 | 011 | Zuschläge zur Gewinnung von IT-Fachkräften gemäß Art. 60a BayBesG <i>Die Mittel sind übertragbar.</i> | 10,0 | 10,0 | A | 10,0 |
| 422 45-0 | 011 | Leistungsbezüge für Beamte <i>Die Mittel sind übertragbar.</i> | 21,0 | 21,0 | A B C | 21,0 21,0 21,0 |
| 428 41-8 | 011 | Überstundenentgelte für Arbeitnehmer | 3,0 | 3,0 | A | 3,0 |
| 428 45-4 | 016 | Leistungsprämien für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer <i>Die Mittel sind übertragbar.</i> | 4,0 | 4,0 | A B C | 3,0 3,0 3,0 |
| 443 15-1 | 841 | Ballungsraumzulage gemäß Art. 94 BayBesG <i>Vgl. 13 03/461 01.</i> | *** | *** | A B C | 11,0 8,6 9,5 |
| 443 16-0 | 841 | Ausgaben für den Vollzug des Gesetzes über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG) | 10,0 | 10,0 | A B C | 10,0 4,9 3,5 |
| 453 01-4 | 011 | Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen | 30,0 | 30,0 | A B C | 30,0 6,9 7,0 |
| <u>459 11-6</u> | 011 | Belohnungen für Vorschläge zur Verbesserung der Verwaltung | 1,0 | 1,0 | A | |
| 461 01-4 | 881 | Zur Verstärkung der Personalausgaben des Epl. 11 <i>Der Ansatz dient der Verstärkung der Tit. 421 01 bis 422 35 (ohne Titel innerhalb von TG) und der Tit. 428 01 bis 428 25 (ohne Titel 428 12). Nicht gemeinsam bewirtschaftete Personalausgaben dürfen nur im Rahmen allgemeiner Besoldungs- und Tarifierhöhungen verstärkt werden. Aus dem Ansatz dürfen ferner im Sammelkapitel die TG 61 bis 65 verstärkt werden. Rechnungsmäßiger Nachweis bei den einschlägigen Titeln und Kapiteln. Minderausgaben bei den verstärkungsfähigen Titeln dürfen zur Verstärkung dieses Ansatzes verwendet werden.</i> | 281,0 | 281,0 | A | 270,0 |
| 462 01-3 | 881 | Globale Minderausgabe bei den gemeinsam bewirtschafteten und verstärkungsfähigen Personalausgaben, soweit nicht einzeln veranschlagt <i>Die Minderausgaben sind bei den einschlägigen Haushaltsstellen rechnungsmäßig nachzuweisen.</i> | --- | --- | A | --- |
| Sächliche Verwaltungsausgaben | | | | | | |
| 511 01-4 | 011 | Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 76,0 | 76,0 | A B C | 76,0 65,9 55,9 |
| 525 01-8 | 011 | Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Aus diesem Ansatz dürfen Reisekosten im Zusammenhang mit der Zweckbestimmung bestritten werden.</i> | 210,1 | 210,1 | A B C | 210,1 157,8 77,3 |
| 525 21-4 | 011 | Ausgaben für das Gesundheitsmanagement | 7,0 | 7,0 | A B C | 7,0 2,6 5,6 |
| 526 01-7 | 011 | Gerichts- und ähnliche Kosten | 10,6 | 10,6 | A | 20,6 |

Erläuterungen

Zu 11 02/422 44

Veranschlagt sind:

Zuschläge zur Gewinnung von IT-Fachkräften gemäß Art. 60a BayBesG.

Zu 11 02/422 45

Veranschlagt ist das Vergabebudget für die Leistungsbezüge (Art. 68 BayBesG).

Zu 11 02/428 45

Veranschlagt ist das Vergabebudget für Leistungsprämien für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer.

2024 gegenüber 2023:

Mehr 1,0 Tsd. € infolge Umsetzung von 11 02/527 01.

Zu 11 02/443 15

2024 gegenüber 2023:

Weniger 11,0 Tsd. € infolge Umsetzung nach 11 02/461 01 aufgrund Aufhebung des Art. 94 BayBesG.

Zu 11 02/443 16

Veranschlagt sind die Ausgaben für einen sich ergebenden externen Beratungsbedarf zur Gewährleistung eines arbeitsmedizinischen und sicherheitstechnischen Arbeitsschutzes nach § 16 ASiG. Die Ausgaben für entsprechende Schulungsmaßnahmen und Fortbildungsveranstaltungen werden aus den Ansätzen für Aus- und Fortbildung finanziert.

Zu 11 02/453 01

| | 2024 | 2025 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Trennungsgeld | 15,0 | 15,0 |
| 2. Umzugskostenvergütungen | 15,0 | 15,0 |
| Zusammen | 30,0 | 30,0 |

Zu 11 02/459 11

Ausgaben für Prämienzahlungen an Beamte und Arbeitnehmer für Verbesserungs- und Innovationsvorschläge.

2024 gegenüber 2023:

Mehr 1,0 Tsd. € infolge Umsetzung von 11 02/527 01.

Zu 11 02/461 01

Der Ansatz dient zur Verstärkung der Personalausgaben, insbesondere für Tarif- und Besoldungserhöhungen.

2024 gegenüber 2023:

Mehr 11,0 Tsd. € infolge Umsetzung von 11 02/443 15.

Zu 11 02/511 01

| | 2024 | 2025 |
|---|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Geschäftsbedarf | 5,5 | 5,5 |
| 2. Bücher und Zeitschriften | 41,0 | 41,0 |
| 3. Kommunikation | 14,0 | 14,0 |
| 4. Entgelte für Postdienstleistungen | 7,0 | 7,0 |
| 5. Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände | 5,5 | 5,5 |
| 6. Sonstiges | 3,0 | 3,0 |
| Zusammen | 76,0 | 76,0 |

Zu 11 02/525 01

| | 2024 | 2025 |
|--|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Aus- und Fortbildungskosten im Prüfungsdienst | 200,5 | 200,5 |
| 2. Aus- und Fortbildungskosten im Zusammenhang mit der Einführung neuer Prüfungssoftware | 9,6 | 9,6 |
| Zusammen | 210,1 | 210,1 |

Zu 11 02/526 01

2024 gegenüber 2023:

Weniger 10,0 Tsd. € infolge Umsetzung nach 11 04/518 01.

11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|---|-----|--|----------|----------|---|-----------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| 526 11-5 | 011 | Ausgaben für Sachverständige | 24,3 | 24,3 | A | 34,3 |
| | | | | | B | 0,8 |
| | | | | | C | 4,2 |
| 527 01-6 | 011 | Reisekostenvergütungen für Dienstreisen | 495,0 | 495,0 | A | 497,0 |
| | | | | | B | 280,8 |
| | | | | | C | 142,1 |
| 527 21-2 | 011 | Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungsangelegenheiten und in Vertretung der Interessen der Schwerbehinderten | 5,5 | 5,5 | A | 5,5 |
| | | | | | B | 0,7 |
| | | | | | C | 3,0 |
| 529 02-3 | 011 | Zur Verfügung des Bayer. Obersten Rechnungshofs für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen | 9,0 | 9,0 | A | 15,8 |
| | | | | | B | 6,6 |
| | | | | | C | 1,0 |
| 531 11-8 | 011 | Fachveröffentlichungen | --- | --- | A | --- |
| 532 01-9 | 011 | Leistungen auf Grund von gerichtlichen Entscheidungen oder Prozessvergleichen sowie auf Grund von außergerichtlichen Vergleichen oder Anerkenntnissen im Zusammenhang mit der Ausübung der Vertretung des Staates in Rechtsangelegenheiten | --- | --- | A | --- |
| 533 49-2 | 332 | Treibhausgasausgleich | --- | --- | A | --- |
| 546 45-1 | 188 | Umsatzsteuer <i>Erstattungen dürfen von der Ausgabe abgesetzt werden.</i> | 1,0 | 1,0 | A | 1,0 |
| 547 26-3 | 235 | Sächliche Verwaltungsausgaben für Aufträge an anerkannte Werkstätten für behinderte Menschen oder Inklusionsbetriebe | 9,6 | 9,6 | A | 9,6 |
| | | | | | B | 10,9 |
| | | | | | C | 8,2 |
| Baumaßnahmen | | | | | | |
| 702 01-3 | 011 | Grundlegende Erneuerung und Sanierung von Kanal-, Schachtbau- und Abwasseranlagen <i>Aus dem Ansatz dürfen auch Ausgaben für die bautechnischen Untersuchungen in Vorbereitung von Sanierungsmaßnahmen geleistet werden.</i> | --- | --- | A | --- |
| Besondere Finanzierungsausgaben | | | | | | |
| 981 16-8 | 891 | Ausgaben für die Nutzung von Räumen und Plätzen der staatl. Schlösser, Gärten und Seen für staatliche Zwecke und die Nutzung durch Dritte bei dringendem Staatsinteresse | --- | --- | A | --- |
| 989 01-7 | 891 | Minderausgabe zur Finanzierung der Ausgleichsabgabe nach dem SGB IX <i>Vgl. Vermerk bei Kap. 13 03 Tit. 989 01.</i> | *** | *** | A | --- |
| Titelgruppen | | | | | | |
| 61 - 65 Versorgung und Beihilfen | | | | | | |
| <i>Titel der TG gegenseitig deckungsfähig. Vgl. Vermerk bei Kap. 13 03 Tit. 461 01.</i> | | | | | | |
| 432 61-7 | 018 | Ruhegehälter | 13.576,0 | 14.750,0 | A | 13.421,0 |
| | | | | | B | 11.958,1 |
| | | | | | C | 12.032,7 |
| 432 62-6 | 018 | Witwen- und Waisengeld sowie Witwenabfindung | 2.960,0 | 3.153,0 | A | 2.774,0 |
| | | | | | B | 2.713,1 |
| | | | | | C | 2.620,8 |
| 441 61-6 | 841 | Beihilfen in Krankheits- oder Geburtsfällen an Beamte und Richter ohne für Zeiten einer Beurlaubung | 1.115,7 | 1.160,3 | A | 922,5 |
| | | | | | B | 1.016,8 |
| | | | | | C | 831,3 |

Erläuterungen

Zu 11 02/526 11

2024 gegenüber 2023:

Weniger 10,0 Tsd. € infolge Umsetzung nach 11 04/518 01.

Zu 11 02/527 01

Bei den Ausgaben handelt es sich um Leistungen, die auf gesetzlichen Verpflichtungen beruhen und untrennbar mit der Aufgabenstellung des ORH im Rahmen seiner verfassungsmäßig gewährleisteten richterlichen Unabhängigkeit verbunden sind.

2024 gegenüber 2023:

1,0 Tsd. € weniger wegen Umsetzung nach 11 02/428 45,

1,0 Tsd. € weniger wegen Umsetzung nach 11 02/459 11,

2,0 Tsd. € weniger.

Zu 11 02/529 02

| | 2024 Tsd. € | 2025 Tsd. € |
|--|----------------|----------------|
| Außergewöhnlicher Aufwand bei | | |
| 1. Landtagsbesuchen | 2,0 | 2,0 |
| 2. Tagungen der Arbeitskreise und des Erfahrungsaustausches | 5,0 | 5,0 |
| 3. Konferenzen, Besuche ausländischer Delegationen | 2,0 | 2,0 |
| Zusammen | 9,0 | 9,0 |

2024 gegenüber 2023:

Weniger 6,8 Tsd. € nach dem voraussichtlichen Bedarf.

Zu 11 02/533 49

Gemäß der Regierungserklärung „Klimaland Bayern“ des Ministerpräsidenten vom 21.07.2021 und gemäß Art. 3 Abs. 2 BayKlimaG soll die Bayerische Staatsregierung bis zum Jahr 2023 klimaneutral sein; die gesamte unmittelbare Staatsverwaltung bis zum Jahr 2028. Vgl. auch Erläuterung bei 12 09/533 85.

Für den Geschäftsbereich des Bayerischen Obersten Rechnungshofes ist beabsichtigt die Klimaneutralität bis 2028 zu erreichen.

Zu 11 02/547 26

Der Ansatz dient dem zentralen Nachweis von Aufträgen an anerkannte Werkstätten für behinderte Menschen oder Inklusionsbetriebe.

Zu 11 02/981 16

Der Leertitel dient der pauschalisierten Kostenverrechnung der Nutzung von Räumen und Plätzen der Verwaltung der staatl. Schlösser, Gärten und Seen mit staatlichen Dienststellen für die Nutzung für staatliche Zwecke und bei dringendem Staatsinteresse im Sinne von Art. 61 Abs. 2 und 3 BayHO.

11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|----------|-----|--|----------|----------|---|-----------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| | | | | | | 6 |
| 441 62-5 | 841 | Beihilfen in Krankheits- oder Geburtsfällen an Beamte und Richter für Zeiten einer Beurlaubung | 10,2 | 10,6 | A | 10,7 |
| | | | | | B | 9,3 |
| | | | | | C | 9,7 |
| 441 63-4 | 841 | Pflegeleistungen an Beamte und Richter - Dauerpflegefälle | --- | --- | A | --- |
| 441 64-3 | 841 | Beihilfen in Krankheits- oder Geburtsfällen an Arbeitnehmer | 0,6 | 0,6 | A | 0,8 |
| | | | | | B | 0,6 |
| | | | | | C | 0,7 |
| 446 61-1 | 018 | Beihilfen in Krankheits- oder Geburtsfällen für Versorgungsempfänger u. dgl. | 3.114,8 | 3.239,4 | A | 3.018,7 |
| | | | | | B | 2.838,9 |
| | | | | | C | 2.720,3 |
| 446 62-0 | 018 | Pflegeleistungen für Versorgungsempfänger u. dgl. - Dauerpflegefälle | 0,7 | 0,7 | A | 0,7 |
| | | | | | B | -1,0 |
| | | Summe der Titelgruppe | 20.778,0 | 22.314,6 | A | 20.148,4 |
| | | | | | B | 18.535,8 |
| | | | | | C | 18.215,4 |
| | | 99 Kosten der Datenverarbeitung | | | | |
| | | <i>Für neue IT-Verfahren und wesentliche Kapazitäts- und Qualitätsausweitungen kann aus den Titeln der TG bei dem Kapitel 06 21 die Titelgruppe 60 verstärkt werden.</i> | | | | |
| 511 99-7 | 011 | Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Kommunikation sowie sonstige Gebrauchsgegenstände und Nebenkosten | 350,0 | 350,0 | A | 254,0 |
| | | | | | B | 275,0 |
| | | | | | C | 142,1 |
| 812 99-3 | 011 | Erwerb von elektronischen Datenverarbeitungsanlagen, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie von Software | 365,0 | 365,0 | A | 461,0 |
| | | | | | B | 235,9 |
| | | | | | C | 235,1 |
| | | Summe der Titelgruppe | 715,0 | 715,0 | A | 715,0 |
| | | | | | B | 510,8 |
| | | | | | C | 377,2 |
| | | Gesamtausgaben | 22.701,1 | 24.237,7 | A | 22.098,3 |
| | | | | | B | 19.617,3 |
| | | | | | C | 18.933,8 |
| | | Abschluss | | | | |
| | | Personalausgaben | 21.138,0 | 22.674,6 | A | 20.506,4 |
| | | | | | B | 18.580,3 |
| | | | | | C | 18.259,4 |
| | | Sächliche Verwaltungsausgaben | 1.198,1 | 1.198,1 | A | 1.130,9 |
| | | | | | B | 801,2 |
| | | | | | C | 439,3 |
| | | Sonstige Sachinvestitionen | 365,0 | 365,0 | A | 461,0 |
| | | | | | B | 235,9 |
| | | | | | C | 235,1 |
| | | Gesamtausgaben | 22.701,1 | 24.237,7 | A | 22.098,3 |
| | | | | | B | 19.617,3 |
| | | | | | C | 18.933,8 |
| | | Zuschuss | 22.701,1 | 24.237,7 | A | 22.098,3 |
| | | | | | B | 19.617,3 |
| | | | | | C | 18.933,8 |

Erläuterungen

Zu 11 02/99

Eindeutig dem DV-Bereich zuordenbares Personal:

| | Stellen 2023 | Stellen 2024 | Stellen 2025 |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Beamte | | | |
| A13+AZ | 1,0 | 2,0 | 2,0 |
| A13 | 2,0 | 1,0 | 1,0 |
| A11 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Arbeitnehmer | | | |
| E9 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| E8 | - | 0,5 | 0,5 |
| Zusammen | 5,0 | 5,5 | 5,5 |

Zu 11 02/511 99

| | 2024 Tsd. € | 2025 Tsd. € |
|---|----------------|----------------|
| 1. Behördennetz, Mobilfunk, WLAN | 135,0 | 135,0 |
| 2. Wartungsverträge (Netzwerk, Drucker usw.), Bedarfwartung | 60,0 | 60,0 |
| 3. Beratungsleistungen für ORH-Fachanwendungen | 15,0 | 15,0 |
| 4. Sonstiges, Lizenzen, Zubehör (Toner, Mäuse, Tastaturen, Zeitschriften usw.) | 140,0 | 140,0 |
| Zusammen | 350,0 | 350,0 |

2024 gegenüber 2023:

Mehr 96,0 Tsd. € wegen Umsetzung von 11 02/812 99.

Zu 11 02/812 99

| | 2024 Tsd. € | 2025 Tsd. € |
|--|----------------|----------------|
| 1. Ersatzbeschaffungen: Hardware, Sondergeräte (z.B. Beamer, Videokonferenz-Systeme) | 90,0 | 90,0 |
| 2. Lizenzen (Client Betriebssystem, MS Office, Java, Softwareverteilung, Virenschutz), Support (Software) | 125,0 | 125,0 |
| 3. Projektarbeiten (z.B. ISMS, CMS-Migration, Aktualisierung Inter-/Intranet) | 60,0 | 60,0 |
| 4. Erweiterung/Ersatzbeschaffung aktive Netzwerkkomponenten, Multifunktionsgeräte | 90,0 | 90,0 |
| Zusammen | 365,0 | 365,0 |

2024 gegenüber 2023:

Weniger 96,0 Tsd. € infolge Umsetzung nach 11 02/511 99.

11 04 Staatliche Rechnungsprüfungsämter

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|---|-----|--|---------|---------|---|-----------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| | | | | | | 6 |
| Einnahmen | | | | | | |
| Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst u. dgl. | | | | | | |
| 111 01-4 | 011 | Gebühren, Beiträge, tarifliche und gebührenartige Entgelte | --- | --- | A | --- |
| 119 49-0 | 011 | Vermischte Einnahmen | 0,8 | 0,8 | A | 0,8 |
| | | | | | B | 0,3 |
| | | | | | C | 0,2 |
| 124 01-9 | 011 | Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung | 4,8 | 4,8 | A | 4,8 |
| | | | | | B | 4,8 |
| | | | | | C | 4,8 |
| Gesamteinnahmen | | | 5,6 | 5,6 | A | 5,6 |
| | | | | | B | 5,0 |
| | | | | | C | 5,0 |
| Ausgaben | | | | | | |
| Personalausgaben | | | | | | |
| 422 01-8 | 011 | Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamten und Richter | 7.220,1 | 7.450,7 | A | 6.491,7 |
| | | | | | B | 6.831,4 |
| | | | | | C | 6.264,8 |
| 422 31-2 | 011 | Bezüge der abgeordneten Beamten | 27,2 | 27,2 | A | 27,2 |
| 428 01-2 | 011 | Entgelte der Arbeitnehmer | 786,3 | 812,1 | A | 756,9 |
| | | | | | B | 754,6 |
| | | | | | C | 730,9 |
| 428 11-0 | 011 | Entgelte für sonstige Hilfsleistungen durch Arbeitnehmer | --- | --- | A | --- |
| 428 21-8 | 011 | Entgelte der Arbeitnehmer | --- | --- | A | --- |
| Sächliche Verwaltungsausgaben | | | | | | |
| 511 01-0 | 011 | Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 75,0 | 75,0 | A | 75,0 |
| | | | | | B | 41,4 |
| | | | | | C | 39,3 |
| 514 11-5 | 011 | Dienst- und Schutzkleidung | 0,9 | 0,9 | A | 0,9 |
| | | | | | C | 0,1 |
| 517 01-4 | 011 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume | 149,8 | 149,8 | A | 149,8 |
| | | | | | B | 138,8 |
| | | | | | C | 121,1 |
| 517 05-0 | 011 | Bewirtschaftung durch Heizung, Beleuchtung und elektrische Kraft | 74,2 | 74,2 | A | 74,2 |
| | | | | | B | 58,7 |
| | | | | | C | 52,8 |
| 517 31-8 | 011 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume (soweit die Bewirtschaftung durch andere Dienststellen erfolgt) | 16,4 | 16,4 | A | 15,4 |
| | | | | | B | 15,7 |
| | | | | | C | 14,9 |
| 517 35-4 | 011 | Bewirtschaftung durch Heizung, Beleuchtung und elektrische Kraft (soweit die Bewirtschaftung durch andere Dienststellen erfolgt) | 14,4 | 14,4 | A | 15,4 |
| | | | | | B | 9,6 |
| | | | | | C | 9,3 |

Erläuterungen

| Zu 11 04/124 01 | 2024 | 2025 |
|--|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Einnahmen aus Dienst- und Werkdienstwohnungen (einschließlich Betriebskosten) | 4,5 | 4,5 |
| 2. Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung von Grundstücken, Gebäuden, Wohnungen u. dgl. | 0,3 | 0,3 |
| 3. Einnahmen aus der Benutzung verwaltungseigener Geräte, Fahrzeuge usw. | - | - |
| 4. Sonstige Einnahmen | - | - |
| Zusammen | 4,8 | 4,8 |

Zu 11 04/422 01

Bezüge einschließlich Zulagen und Zuwendungen.

Zu 11 04/422 31

Bezüge einschließlich Zulagen und Zuwendungen.

Zu 11 04/428 01

Entgelte einschließlich Zulagen und Jahressonderzahlung sowie Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Umlage zur Zusatzversorgung.

Zu 11 04/428 21

Entgelte einschließlich Zulagen und Jahressonderzahlung sowie Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Umlage zur Zusatzversorgung.

| Zu 11 04/511 01 | 2024 | 2025 |
|---|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Geschäftsbedarf | 20,0 | 20,0 |
| 2. Bücher und Zeitschriften | 2,0 | 2,0 |
| 3. Kommunikation | 14,0 | 14,0 |
| 4. Entgelte für Postdienstleistungen | 8,0 | 8,0 |
| 5. Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände | 31,0 | 31,0 |
| 6. Sonstiges | - | - |
| Zusammen | 75,0 | 75,0 |

Zu 11 04/517 01

Veranschlagt sind:

Reinigung, Müllabfuhr, Be- und Entwässerung, Steuern und Abgaben sowie Geräte und Ähnliches.

| Zu 11 04/517 05 | 2024 | 2025 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Heizung | 47,6 | 47,6 |
| 2. Beleuchtung und elektrische Kraft | 26,6 | 26,6 |
| Zusammen | 74,2 | 74,2 |

Zu 11 04/517 31

Das Staatliche Rechnungsprüfungsamt Würzburg ist in einem staatlichen Dienstgebäude untergebracht, das vom Bayerischen Staatsministerium für Familie, Arbeit und Soziales (Epl. 10) bewirtschaftet wird und dessen Unterhaltskosten in Rechnung gestellt werden.

2024 gegenüber 2023:

Mehr 1,0 Tsd. € wegen Umsetzung von 11 04/517 35.

Zu 11 04/517 35

Das Staatliche Rechnungsprüfungsamt Würzburg ist in einem staatlichen Dienstgebäude untergebracht, das vom Bayerischen Staatsministerium für Familie, Arbeit und Soziales (Epl. 10) bewirtschaftet wird und dessen Unterhaltskosten in Rechnung gestellt werden.

2024 gegenüber 2023:

Weniger 1,0 Tsd. € infolge Umsetzung nach 11 04/517 31.

11 04 Staatliche Rechnungsprüfungsämter

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|----------|-----|---|---------|---------|---|-----------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| 518 01-3 | 011 | Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und Räume | 227,2 | 227,2 | A | 207,2 |
| | | | | | B | 198,5 |
| | | | | | C | 175,9 |
| 518 11-1 | 011 | Mieten und Pachten für Maschinen, Geräte und Fahrzeuge sowie für Software | 1,0 | 1,0 | A | 1,0 |
| 518 31-7 | 011 | Mieten und Pachten der Grundstücke, Gebäude und Räume (soweit die Bewirtschaftung durch andere Dienststellen erfolgt) | --- | --- | A | --- |
| 519 01-2 | 011 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 67,0 | 67,0 | A | 67,0 |
| | | | | | B | 109,7 |
| | | | | | C | 24,3 |
| 532 11-3 | 011 | Umzugs- und Verlegungskosten von Dienststellen | --- | --- | A | --- |
| 546 49-3 | 011 | Vermischte Verwaltungsausgaben | 10,0 | 10,0 | A | 10,0 |
| | | | | | B | 1,4 |
| | | | | | C | 0,2 |
| | | Baumaßnahmen | | | | |
| 701 01-0 | 011 | Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten | --- | --- | A | --- |
| | | Sonstige Sachinvestitionen | | | | |
| 812 01-6 | 011 | Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen | 40,2 | 40,2 | A | 40,2 |
| | | | | | B | 39,3 |
| | | Gesamtausgaben | 8.709,7 | 8.966,1 | A | 7.931,9 |
| | | | | | B | 8.199,1 |
| | | | | | C | 7.433,5 |
| | | Abschluss | | | | |
| | | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst u. dgl. | 5,6 | 5,6 | A | 5,6 |
| | | | | | B | 5,0 |
| | | | | | C | 5,0 |
| | | Gesamteinnahmen | 5,6 | 5,6 | A | 5,6 |
| | | | | | B | 5,0 |
| | | | | | C | 5,0 |
| | | Personalausgaben | 8.033,6 | 8.290,0 | A | 7.275,8 |
| | | | | | B | 7.586,0 |
| | | | | | C | 6.995,7 |
| | | Sächliche Verwaltungsausgaben | 635,9 | 635,9 | A | 615,9 |
| | | | | | B | 573,9 |
| | | | | | C | 437,8 |
| | | Sonstige Sachinvestitionen | 40,2 | 40,2 | A | 40,2 |
| | | | | | B | 39,3 |
| | | | | | C | - |
| | | Gesamtausgaben | 8.709,7 | 8.966,1 | A | 7.931,9 |
| | | | | | B | 8.199,1 |
| | | | | | C | 7.433,5 |
| | | Zuschuss | 8.704,1 | 8.960,5 | A | 7.926,3 |
| | | | | | B | 8.194,1 |
| | | | | | C | 7.428,5 |

Erläuterungen

Zu 11 04/518 01

2024 gegenüber 2023:

| | |
|-------------|--|
| 10,0 Tsd. € | mehr wegen Umsetzung von 11 02/526 01, |
| 10,0 Tsd. € | mehr wegen Umsetzung von 11 02/526 11, |
| 20,0 Tsd. € | mehr. |

Zu 11 04/519 01

| | 2024 | 2025 |
|--|-------------|-------------|
| | Tsd. € | Tsd. € |
| 1. Unterhaltung der verwaltungseigenen Grundstücke und baulichen Anlagen einschließlich Zubehör | 57,0 | 57,0 |
| 2. Unterhaltung der gemieteten oder gepachteten Grundstücke und baulichen Anlagen einschließlich Zubehör | 10,0 | 10,0 |
| Zusammen | 67,0 | 67,0 |

Zu 11 04/546 49

Veranschlagt sind:

Bekanntmachungen in Tageszeitungen und sonstigen Bekanntmachungsblättern, Unfallrenten und Entschädigungen usw. an Dritte, Verlustentschädigungen, Auslagen für Vorstellungsreisen und sonstige vermischte Ausgaben (z.B. augenärztliche Untersuchungen im Sinne des Arbeitsschutzes).

Epl. 11 Bayerischer Oberster Rechnungshof

| Titel | FKZ | Zweckbestimmung | 2024 | 2025 | A | Soll 2023 |
|--------------------------|-----|---|----------|----------|---|-----------|
| | | | Tsd. € | Tsd. € | B | Ist 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | C | Ist 2021 |
| | | | | | | Tsd. € |
| | | | | | | 6 |
| Abschluss Epl. 11 | | | | | | |
| | | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst u. dgl. | 11,9 | 11,9 | A | 14,9 |
| | | | | | B | 15,8 |
| | | | | | C | 11,6 |
| | | Gesamteinnahmen | 11,9 | 11,9 | A | 14,9 |
| | | | | | B | 15,8 |
| | | | | | C | 11,6 |
| | | Personalausgaben | 40.648,3 | 43.317,6 | A | 38.383,0 |
| | | | | | B | 36.954,9 |
| | | | | | C | 35.486,9 |
| | | Sächliche Verwaltungsausgaben | 2.815,4 | 3.695,4 | A | 2.488,2 |
| | | | | | B | 1.993,2 |
| | | | | | C | 1.182,3 |
| | | Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | 3,0 | 3,0 | A | 3,0 |
| | | | | | B | 2,0 |
| | | | | | C | - |
| | | Sonstige Sachinvestitionen | 444,2 | 444,2 | A | 540,2 |
| | | | | | B | 290,3 |
| | | | | | C | 235,1 |
| | | Gesamtausgaben | 43.910,9 | 47.460,2 | A | 41.414,4 |
| | | | | | B | 39.240,4 |
| | | | | | C | 36.904,4 |
| | | Zuschuss | 43.899,0 | 47.448,3 | A | 41.399,5 |
| | | | | | B | 39.224,6 |
| | | | | | C | 36.892,8 |

Stellenplan

für den Geschäftsbereich des
Bayerischen Obersten Rechnungshofes

- Einzelplan 11 -

Stellenplan

| Titel | Bezeichnung | BesGr EGr | Stellenzahl | | |
|---------------|--|---------------|-------------|--------|--------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | <i>Von den im Doppelhaushalt 2024/2025 neu ausgebrachten Stellen sind vier Planstellen der BesGr A15 und eine Planstelle der BesGr A14 gesperrt. Die Aufhebung der Sperre bedarf der Einwilligung des Ausschusses für Staatshaushalt und Finanzfragen.</i> | | | | |
| 422 01 | Planmäßige Beamte | | | | |
| | Präsident, Präsidentin des Bayerischen Obersten Rechnungshofs | B9 | 1 | 1 | 1 |
| | Vizepräsident, Vizepräsidentin des Bayerischen Obersten Rechnungshofs | B7 | 1 | 1 | 1 |
| | Ministerialdirigenten, Ministerialdirigentinnen als Abteilungsleiter oder Abteilungsleiterinnen beim Bayerischen Obersten Rechnungshof | B6 | 3 | 3 | 3 |
| | Leitende Ministerialräte, Leitende Ministerialrätinnen als Prüfungsgebietsleiter oder Prüfungsgebietsleiterinnen beim Bayerischen Obersten Rechnungshof | B3 | 12 | 12 | 12 |
| | Ministerialräte, Ministerialrätinnen <i>Bei Bedarf darf eine Stelle zwischen den Kap. 11 01 und 11 04 gegenseitig in Anspruch genommen werden.</i> | A16 | 7 | 7 | 7 |
| | Regierungsdirektoren, Regierungsdirektorinnen | A15 | 28 | 36 | 40 |
| | Oberregierungsräte, Oberregierungsrätinnen <i>3 Stellen kw zum 31.12.2035</i> | A14 | 24 | 25 | 25 |
| | Regierungsräte, Regierungsrätinnen | A13+AZ | 3 | 3 | 3 |
| | Regierungsräte, Regierungsrätinnen | A13 | 26 | 28 | 26 |
| | Regierungsamtsrat, Regierungsamtsrätin | A12 | 1 | 1 | 1 |
| | Regierungsamtmänner, Regierungsamtfrauen | A11 | 1 | 2 | 2 |
| | Regierungsoberinspektoren, Regierungsoberinspektorinnen | A10 | 2 | 2,40 | 2,40 |
| | Regierungsinspektoren, Regierungsinspektorinnen | A9+AZ | 2 | 1,60 | 1,60 |
| | Regierungsinspektor, Regierungsinspektorin | A9 | 1 | 1 | 1 |
| | Verwaltungsbetriebshauptsekretär, Verwaltungsbetriebshauptsekretärin | A8 | 1 | 1 | 1 |
| | Verwaltungsbetriebsobersekretäre, Verwaltungsbetriebsobersekretärinnen | A7 | 2 | 2 | 2 |
| | Regierungssekretär, Regierungssekretärin | A6 | - | 0,50 | 0,50 |
| | Verwaltungsbetriebssekretäre, Verwaltungsbetriebssekretärinnen | | 2 | 1 | 1 |
| | Zusammen | | 117 | 128,50 | 130,50 |
| | Zugang/Abgang | | | +11,50 | +2 |
| | Allgemeiner Vermerk zu Titel 422 01: Zu Titel 422 01 und 428 01 <i>Bei Bedarf dürfen die Stellen der Kap. 11 01 und 11 04 bis zur BesGr A 15 bzw. vergleichbare Stellen für Arbeitnehmer gegenseitig in Anspruch genommen werden.</i> | | | | |
| | Leerstellen | | | | |
| | Ministerialrat, Ministerialrätin | A16 | 1 | 1 | 1 |
| | Regierungsdirektor, Regierungsdirektorin | A15 | 1 | 1 | 1 |
| | Zusammen | | 2 | 2 | 2 |
| 422 31 | Abgeordnete Beamte | | | | |
| | | A16+AZ -A3 | 4 | 4 | 4 |
| | Zusammen | | 4 | 4 | 4 |

| Erläuterungen | | | |
|--|-------|------|--|
| Zu- oder Abgang in BesGr, EGr | 2024 | 2025 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Personalsoll A (Personal auf Stellen) | | | |
| neu | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A15 Regierungsdirektoren, Regierungsdirektorinnen | +2 | +2 | neu Aufgabenmehrung (Bedarf an zusätzlichen (Rotations-) Referenten und Personalentwicklung) neu Aufgabenmehrung (Bedarf an zusätzlichen (Rotations-) Referenten und Personalentwicklung) |
| A14 Oberregierungsräte, Oberregierungsrätinnen | +4 | - | |
| Summe neu | +6 | +2 | |
| Einsparung | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A6 Verwaltungsbetriebssekretäre, Verwaltungsbetriebssekretärinnen | -1 | - | Einsparung Finanzierung von Hebungen bzw. Wegfall von Verwaltungsaufgaben |
| Summe Einsparung | -1 | - | |
| Umsetzung | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A13 Regierungsräte, Regierungsrätinnen | +5 | - | Umsetzung von 11 04 |
| A11 Regierungsamtmänner, Regierungsamtfrauen | +1 | - | Umsetzung und Umwandlung von 06 21 / 422 01b BesGr A11 ORH Clientmanagement |
| A6 Regierungssekretäre, Regierungssekretärinnen | +0,50 | - | Umsetzung und Umwandlung von 06 21 / 422 01b BesGr A6 (ORH Clientmanagement) |
| Titel 428 01 (Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen) | | | |
| E9 Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen | +1 | - | Umsetzung von 11 04 |
| E8 Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen | +0,25 | - | Umsetzung von 11 04 |
| Summe Umsetzung | +7,75 | - | |
| kostenneutrale Hebung | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A15 Regierungsdirektoren, Regierungsdirektorinnen | +4 | - | kostenneutrale Hebung von BesGr A14 |
| | - | +2 | kostenneutrale Hebung von BesGr A14 |
| A14 Oberregierungsräte, Oberregierungsrätinnen | -4 | - | kostenneutrale Hebung nach BesGr A15 |
| | +2 | - | kostenneutrale Hebung von BesGr A13 |
| | - | +2 | kostenneutrale Hebung von BesGr A13 |
| | - | -2 | kostenneutrale Hebung nach BesGr A15 |
| A13 Regierungsräte, Regierungsrätinnen | -2 | - | kostenneutrale Hebung nach BesGr A14 |
| | - | -2 | kostenneutrale Hebung nach BesGr A14 |
| Summe kostenneutrale Hebung | - | - | |
| kostenwirksame Hebung (Art. 6i Haushaltsgesetz 2023) | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A15 Regierungsdirektoren, Regierungsdirektorinnen | +2 | - | kostenwirksame Hebung von BesGr A14 |
| A14 Oberregierungsräte, Oberregierungsrätinnen | -2 | - | kostenwirksame Hebung nach BesGr A15 |
| | +1 | - | kostenwirksame Hebung von BesGr A13 |

Stellenplan

| Titel | Bezeichnung | BesGr EGr | Stellenzahl | | |
|---------------|---|--------------|-------------|--------|--------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 428 01 | Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen | | | | |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 15 | E15 | 2 | 2 | 2 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerin der EGr 14 | E14 | 1 | 1 | 1 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerin der EGr 13 | E13 | 1 | 1 | 1 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 10 | E10 | 2 | 2 | 2 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 9 | E9 | 5,50 | 6,50 | 6,50 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 8 | E8 | 1,50 | 1,75 | 1,75 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 6 | E6 | 4 | 4 | 4 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 5 | E5 | 4 | 4 | 4 |
| | Zusammen | | 21 | 22,25 | 22,25 |
| | Zugang/Abgang | | | +1,25 | - |
| | Gesamtübersicht | | | | |
| 422 01 | Planmäßige Beamte | | 117 | 128,50 | 130,50 |
| 428 01 | Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen | | 21 | 22,25 | 22,25 |
| | Personalsoll A (ohne Stellen für abgeordnete Beamte Titel 422 31, ohne Leerstellen und ohne Ersatzstellen) | | 138 | 150,75 | 152,75 |
| | Gesamtsumme Personalsoll A + B | | 138 | 150,75 | 152,75 |

| Erläuterungen | | | |
|--|---------------|-----------|---------------------------------------|
| Zu- oder Abgang in BesGr, EGr | 2024 | 2025 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A13 Regierungsräte, Regierungsrätinnen | -1 | - | kostenwirksame Hebung nach BesGr A14 |
| A10 Regierungsoberinspektoren, Regierungsoberinspektorinnen | +0,40 | - | kostenwirksame Hebung von BesGr A9+AZ |
| A9 Regierungsinspektoren, +AZ Regierungsinspektorinnen | -0,40 | - | kostenwirksame Hebung nach BesGr A10 |
| Summe kostenwirksame Hebung (Art. 6i Haushaltsgesetz 2023) | - | - | |
| Zu- und Abgang Personalsoll A | +12,75 | +2 | |

11 04
Staatliche Rechnungsprüfungsämter
Stellenplan

| Titel | Bezeichnung | BesGr EGr | Stellenzahl | | |
|---------------|---|---------------|-------------|--------|--------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 422 01 | Planmäßige Beamte | | | | |
| | Leitender Regierungsdirektor, Leitende Regierungsdirektorin | A16+AZ | 1 | 1 | 1 |
| | Leitende Regierungsdirektoren, Leitende Regierungsdirektorinnen <i>Siehe Inanspruchnahmevermerk bei 11 01/422 01 BesGr A16</i> | A16 | 2 | 2 | 2 |
| | Regierungsdirektoren, Regierungsdirektorinnen | A15 | 6 | 7 | 7 |
| | Oberregierungsräte, Oberregierungsrätinnen | A14 | 35 | 40 | 42 |
| | Regierungsräte, Regierungsrätinnen | A13+AZ | 4 | 4 | 4 |
| | Regierungsräte, Regierungsrätinnen | A13 | 49 | 38 | 36 |
| | Regierungsamtsräte, Regierungsamtsrätinnen | A12 | 35 | 35 | 35 |
| | Regierungsamtmann, Regierungsamtfrau | A11 | 0,98 | 0,95 | 0,95 |
| | Regierungsinspektoren, Regierungsinspektorinnen | A9 | 2,92 | 1,70 | 1,70 |
| | Zusammen | | 135,90 | 129,65 | 129,65 |
| | Zugang/Abgang | | | -6,25 | - |
| | Allgemeiner Vermerk zu Titel 422 01: Zu Titel 422 01 und 428 01 <i>Bei Bedarf dürfen die Stellen der Kap. 11 01 und 11 04 bis zur BesGr A 15 bzw. vergleichbare Stellen für Arbeitnehmer gegenseitig in Anspruch genommen werden.</i> | | | | |
| 422 31 | Abgeordnete Beamte | | | | |
| | | A16+AZ -A3 | 4 | 4 | 4 |
| | Zusammen | | 4 | 4 | 4 |
| 428 01 | Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen | | | | |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 9 | E9 | 6,75 | 5,75 | 5,75 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerin der EGr 8 | E8 | 0,25 | - | - |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 6 | E6 | 9 | 9 | 9 |
| | Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen der EGr 5 | E5 | 3 | 2 | 2 |
| | Zusammen | | 19 | 16,75 | 16,75 |
| | Zugang/Abgang | | | -2,25 | - |
| | Gesamtübersicht | | | | |
| 422 01 | Planmäßige Beamte | | 135,90 | 129,65 | 129,65 |
| 428 01 | Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen | | 19 | 16,75 | 16,75 |
| | Personalsoll A (ohne Stellen für abgeordnete Beamte Titel 422 31, ohne Leerstellen und ohne Ersatzstellen) | | 154,90 | 146,40 | 146,40 |
| | Gesamtsumme Personalsoll A + B | | 154,90 | 146,40 | 146,40 |

| Erläuterungen | | | |
|---|-------|------|--|
| Zu- oder Abgang in BesGr, EGr | 2024 | 2025 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Personalsoll A (Personal auf Stellen) | | | |
| Einsparung | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A9 Regierungsinspektoren, Regierungsinspektorinnen | -1 | - | Einsparung Finanzierung von Hebungen bzw. Wegfall von Verwaltungsaufgaben |
| Titel 428 01 (Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen) | | | |
| E5 Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen | -1 | - | Einsparung Finanzierung von Hebungen bzw. Wegfall von Verwaltungsaufgaben |
| Summe Einsparung | -2 | - | |
| Umsetzung | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A13 Regierungsräte, Regierungsrätinnen | -5 | - | Umsetzung nach 11 01 |
| A11 Regierungsamtmänner, Regierungsamtfrauen | -0,02 | - | Umsetzung nach 06 15 |
| | -0,01 | - | Umsetzung nach 06 15 |
| A9 Regierungsinspektoren, Regierungsinspektorinnen | -0,11 | - | Umsetzung nach 06 15 |
| | -0,11 | - | Umsetzung nach 06 15 |
| Titel 428 01 (Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen) | | | |
| E9 Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen | -1 | - | Umsetzung nach 11 01 |
| E8 Arbeitnehmer, Arbeitnehmerinnen | -0,25 | - | Umsetzung nach 11 01 |
| Summe Umsetzung | -6,50 | - | |
| kostenneutrale Hebung | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A14 Oberregierungsräte, Oberregierungsrätinnen | +2 | - | kostenneutrale Hebung von BesGr A13 |
| | - | +2 | kostenneutrale Hebung von BesGr A13 |
| A13 Regierungsräte, Regierungsrätinnen | -2 | - | kostenneutrale Hebung nach BesGr A14 |
| | - | -2 | kostenneutrale Hebung nach BesGr A14 |
| Summe kostenneutrale Hebung | - | - | |
| kostenwirksame Hebung (Art. 6i Haushaltsgesetz 2023) | | | |
| Titel 422 01 (Planmäßige Beamte) | | | |
| A15 Regierungsdirektoren, Regierungsdirektorinnen | +1 | - | kostenwirksame Hebung von BesGr A14 |
| A14 Oberregierungsräte, Oberregierungsrätinnen | -1 | - | kostenwirksame Hebung nach BesGr A15 |
| | +4 | - | kostenwirksame Hebung von BesGr A13 |

11 04

Staatliche Rechnungsprüfungsämter

Erläuterungen

| Zu- oder Abgang in BesGr, EGr | 2024 | 2025 | |
|---|-------|------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A13 Regierungsräte, Regierungsrätinnen Summe kostenwirksame Hebung (Art. 6i Haushaltsgesetz 2023) | -4 | - | kostenwirksame Hebung nach BesGr A14 |
| | - | - | |
| Zu- und Abgang Personalsoll A | -8,50 | - | |

Stellenplan

| Titel | Bezeichnung | BesGr EGr | Stellenzahl | | |
|--------|---|--------------|-------------|---------------|---------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Gesamtübersicht Einzelplan 11 | | | | |
| 422 01 | Planmäßige Beamte | | 252,90 | 258,15 | 260,15 |
| 428 01 | Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen | | 40 | 39 | 39 |
| | Personalsoll A (ohne Stellen für abgeordnete Beamte Titel 422 31, ohne Leerstellen und ohne Ersatzstellen) | | 292,90 | 297,15 | 299,15 |
| | Gesamtsumme Personalsoll A + B | | 292,90 | 297,15 | 299,15 |

