

Haushaltsplan

für die

Haushaltsjahre 2010 und 2011

Einzelplan 16

Landesrechnungshof

Vorwort zum Einzelplan 16

A. Aufgaben und Aufbau der Behörde in den wichtigsten Grundzügen

Der Einzelplan 16 enthält die Einnahmen und Ausgaben des Landesrechnungshofes des Landes Sachsen-Anhalt (Kapitel 1601).

Der Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt hat seinen Dienstsitz in Dessau-Roßlau und weitere Prüferinnen und Prüfer an den Standorten in Magdeburg und Halle. Der Standort Halle wird zum 30.09.2011 aufgelöst.

Der Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt ist das oberste Organ der Finanzkontrolle. Seine Aufgaben ergeben sich aus der Landesverfassung, der Landeshaushaltsordnung i.V.m. dem Haushaltsgrundsätzegesetz und dem Gesetz über den Landesrechnungshof in der Fassung des Artikels 1 des Gesetzes zur Neuordnung der Finanzkontrolle vom 28.04.2004 (GVBl. LSA S. 246).

B. Organisatorische oder sonstige Veränderungen

Keine

C. Hochbaumaßnahmen

Die Mittel für die Bauunterhaltung sowie für Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten sind für den Landesrechnungshof im Kapitel 20 03 Titelgruppe 61 mit veranschlagt.

Übersicht über die Einnahmen, Ausgaben

Kapitel	Bezeichnung	Einnahmen					Gesamteinnahmen	4 Personal- ausgaben
		0 Einnahmen aus Steuern und steuer- ähnlichen Abgaben	1 Verwaltungs- einnahmen, Einnahmen aus Schulden- dienst und dgl.	2 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	3 Einnahmen aus Schuldenauf- nahmen, aus Zuweisungen und Zu- schüssen für Investitionen, besondere Finanzie- rungsein- nahmen			
		- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
16 01	Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt		38.400	330.000	0	368.400	10.412.000	
	Summe 2010		38.400	330.000	0	368.400	10.412.000	
	Summe 2009		27.400	330.000	0	357.400	9.043.500	
	2010 mehr(+) / weniger(-)		+11.000	0	0	+11.000	+1.368.500	

und Verpflichtungsermächtigungen 2010

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss (Gesamteinnahmen - Gesamtausgaben)	Verpflichtungs- ermächtigungen	Kapitel
5 Sächliche Verwaltungs- ausgaben und Ausgaben für den Schulden- dienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme von Investitionen	7 Baumaß- nahmen	8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitions- förder- maßnahmen	9 Besondere Finanzie- rungsaus- gaben	Gesamt- ausgaben			
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
1.031.900	3.700		0	0	11.447.600	-11.079.200	0	16 01
1.031.900	3.700		0	0	11.447.600	-11.079.200	0	
1.020.600	3.700		0	0	10.067.800	-9.710.400	0	
+11.300	0		0	0	+1.379.800	-1.368.800	0	

Übersicht über die Einnahmen, Ausgaben

Kapitel	Bezeichnung	Einnahmen					Gesamteinnahmen	4 Personalausgaben
		0 Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1 Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	2 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	3 Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen			
		- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
16 01	Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt		32.900	330.000	0	362.900	10.652.300	
	Summe 2011		32.900	330.000	0	362.900	10.652.300	
	Summe 2010		38.400	330.000	0	368.400	10.412.000	
	2011 mehr(+) / weniger(-)		-5.500	0	0	-5.500	+240.300	

und Verpflichtungsermächtigungen 2011

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss (Gesamteinnahmen - Gesamtausgaben)	Verpflichtungs- ermächtigungen	Kapitel
5 Sächliche Verwaltungs- ausgaben und Ausgaben für den Schulden- dienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme von Investitionen	7 Baumaß- nahmen	8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitions- förder- maßnahmen	9 Besondere Finanzie- rungsaus- gaben	Gesamt- ausgaben			
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
1.021.900	3.700		0	0	11.677.900	-11.315.000	0	16 01
1.021.900	3.700		0	0	11.677.900	-11.315.000	0	
1.031.900	3.700		0	0	11.447.600	-11.079.200	0	
-10.000	0		0	0	+230.300	-235.800	0	

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011
Angaben in EUR					

Einnahmen

119 01	011	Einnahmen aus Nebentätigkeit	18.400 18.442	23.900	23.900
---------------	------------	-------------------------------------	-------------------------	---------------	---------------

Erläuterungen:

Der Präsident des LRH vertritt das Land Sachsen-Anhalt ab 1. Januar 2007 in der Kommission zur Ermittlung des Finanzbedarfes der Rundfunkanstalten (KEF). Nach § 6 NVO LSA sind entsprechende Beträge abzuführen.

119 06	011	Einnahmen aus privater Mitbenutzung staatlicher Einrichtungen	4.500 4.500	4.500	4.500
---------------	------------	--	-----------------------	--------------	--------------

Erläuterungen:

Aufgrund der Nutzungsvereinbarung mit LIMSA vereinnahmt der Landesrechnungshof die Parkplatzgebühren von seinen Bediensteten direkt.

119 41	011	Rückzahlung von Überzahlungen	0 0	0	0
---------------	------------	--------------------------------------	---------------	----------	----------

119 46	011	Ersatzleistungen	4.500 30.092	10.000	4.500
---------------	------------	-------------------------	------------------------	---------------	--------------

Erläuterungen:

Einnahmen des Landesrechnungshofes aus Rückforderungsansprüchen von Drittschuldnern.

119 51	011	Vermischte Einnahmen	0 391	0	0
---------------	------------	-----------------------------	-----------------	----------	----------

124 01	011	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung	0 0	0	0
---------------	------------	--	---------------	----------	----------

Erläuterungen:

		2009	2010	2011
		EUR	EUR	EUR
1.	Amts- und Dienstwohnungen	0	0	0
2.	Mietwohnungen und Einzelwohnräume	0	0	0
3.	Dienst- und Werkräume, Hörsäle, Wagenhallen	0	0	0
4.	Pachten und Nutzungsentgelte für unbebaute Liegenschaften	0	0	0
5.	Sonstige Mieten und Pachten	0	0	0
	Summe	0	0	0

129 01	011	Zuschuss von der EURORAI	0 0	0	0
---------------	------------	---------------------------------	---------------	----------	----------

235 01	011	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesanstalt für Arbeit	0 0	0	0
---------------	------------	---	---------------	----------	----------

281 01	018	Erstattungen von Versorgungsbezügen gem. § 107 b des Beamtenversorgungsgesetzes	330.000 324.486	330.000	330.000
---------------	------------	--	---------------------------	----------------	----------------

382 01	991	Erstattungen von Aufwendungen für Job-Tickets durch die Bediensteten	0 0	0	0
---------------	------------	---	---------------	----------	----------

*** Vgl. K-Vermerk zu Kapitel 1601 Titel 982 01

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011

Angaben in EUR

Ausgaben

422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	6.454.000 6.177.291	6.950.700 0	7.068.700 0
--------	-----	---	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

Erläuterungen:

		2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR
1.	Dienstbezüge einschließlich gesetzlicher und auf Gesetz beruhender Zulagen und Leistungen	6.454.000	6.950.700	7.068.700
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0	0
3.	Sonstige Zulagen	0	0	0
4.	Übergangsgelder	0	0	0
Summe		6.454.000	6.950.700	7.068.700

424 01	018	Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" (aus der Besoldungsanpassung)	37.000 33.838	38.600 0	39.300 0
--------	-----	--	-------------------------	--------------------	--------------------

Erläuterungen:

Gemäß § 6 Abs.1 des Gesetzes über die Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt sind die sich aus der Verminderung der Besoldungsanpassung ergebenden Beträge an das Sondervermögen abzuführen.

427 01	011	Beschäftigungsentgelte für Vertretungs- und Aushilfskräfte	0 0	0 0	0 0
--------	-----	---	---------------	---------------	---------------

427 31	011	Entschädigungen für nebenamtliche Kräfte der Ausbildung, Fortbildung und Prüfung	0 0	0 0	0 0
--------	-----	---	---------------	---------------	---------------

428 01	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.100.400 1.128.943	1.464.600 0	1.484.800 0
--------	-----	--	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

Erläuterungen:

		2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR
1.	Entgelte einschließlich Zulagen, Zuschläge und Jahressonderzahlung und besondere Zahlungen sowie Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Finanzierung der betrieblichen Altersversorgung der - außertariflichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - tariflichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.100.400	1.464.600	1.484.800
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0	0
3.	Sonstige Leistungen	0	0	0
Summe		1.100.400	1.464.600	1.484.800

Nr.	Erläuterungstext	Überschrift1	Überschrift2	Überschrift3
1.	Initialtext	0	0	0
Zusammen		0	0	0

431 01	018	Versorgungsbezüge der Präsidentin/des Präsidenten des Landesrechnungshofes	0 0	0 0	0 0
--------	-----	---	---------------	---------------	---------------

432 01	018	Versorgungsbezüge der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	800.000 769.187	985.600 0	1.107.300 0
--------	-----	--	---------------------------	---------------------	-----------------------

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011
Angaben in EUR					
432 02	018	Versorgungsbezüge für Hinterbliebene der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	85.000 67.422	81.900 0	82.100 0
434 01	018	Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" (aus der Versorgungsanpassung)	6.100 7.127	7.200 0	7.200 0
Erläuterungen:					
Gemäß § 6 Abs. 1 des Gesetzes über die Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt sind die sich aus der Verminderung der Versorgungsanpassung ergebenden Beträge an das Sondervermögen abzuführen.					
441 02	011	Beihilfen an Beamtinnen, Beamte, Richterinnen und Richter	203.200 380.050	380.100 0	380.100 0
Erläuterungen:					
Zur Bewilligung von Beihilfen an Landesbedienstete: Es gilt die Bundesbeihilfeverordnung.					
441 03	011	Beihilfen an Angestellte	0 0	0 0	0 0
441 04	011	Beihilfen an Arbeiterinnen und Arbeiter	0 0	0 0	0 0
443 01	011	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	1.400 670	700 0	700 0
443 02	011	Amtsärztliche Untersuchungen	4.800 4.146	4.800 0	4.800 0
Erläuterungen:					
Veranschlagt sind auch die Kosten für die Inanspruchnahme der Betriebsärzte und der Fachkräfte für die Arbeitssicherheit nach dem Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit.					
443 11	018	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	12.000 0	700 0	700 0
446 01	018	Beihilfen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	250.000 96.368	96.400 0	96.400 0
453 01	011	Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen	10.600 18.446	18.500 0	41.600 0
Erläuterungen:					
			2009	2010	2011
			EUR	EUR	EUR
1.	Trennungsgeld		9.600	16.700	16.700
2.	Umzugskostenvergütungen		1.000	1.800	24.900
Summe			10.600	18.500	41.600

Erhöhung durch Auflösung der Außenstelle Halle in 2011 und damit verbundenen Versetzungen der Bediensteten nach Dessau-Roßlau bzw. Magdeburg.

453 11	011	Trennungsgeld und Ausbildungsbeihilfen für Teilnehmer an Ausbildungs- und Fortbildungslehrgängen	9.000 16.174	16.200 0	10.000 0
---------------	-----	---	------------------------	--------------------	--------------------

Erläuterungen:

Teilnahme von Bediensteten am Aufstiegsverfahren.

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011

Angaben in EUR

511 01	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	108.100	108.100	108.100
			95.195	0	0

Erläuterungen:

		2009	2010	2011
		EUR	EUR	EUR
1.	Geschäftsbedarf	59.600	59.600	59.600
2.	Kommunikation	32.500	32.500	32.500
3.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	15.000	15.000	15.000
4.	Sonstiges	1.000	1.000	1.000
	Summe	108.100	108.100	108.100

514 01	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	25.000	25.000	25.000
			20.719	0	0

Erläuterungen:

		2009	2010	2011
		EUR	EUR	EUR
1.	Haltung von Fahrzeugen	24.200	24.200	24.200
2.	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100	100	100
3.	Verbrauchsmittel	200	200	200
4.	Sonstiges	500	500	500
	Summe	25.000	25.000	25.000

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen

	Ist 1.1.2008	Soil 2009	2010 erforderlich	2011 erforderlich
Pkw	5	5	5	5
Zusammen	5	5	5	5

517 01	011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	165.800	165.800	165.800
			137.960	0	0

Erläuterungen:

		2009	2010	2011
		EUR	EUR	EUR
1.	Heizung	50.000	42.100	44.300
2.	Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	52.200	51.400	51.900
3.	Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	52.600	58.000	55.200
4.	Bewachung	0	0	0
5.	Sonstiges	11.000	14.300	14.400
	Summe	165.800	165.800	165.800

518 01	011	Mieten und Pachten	118.400	120.100	95.600
			108.897	0	0

Erläuterungen:

		2009	2010	2011
		EUR	EUR	EUR
1.	Für Grundstücke, Gebäude, Anlagen	99.400	101.100	76.600
2.	Für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19.000	19.000	19.000

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011

Angaben in EUR

noch zu 518 01

3.	Für Leasing	0	0	0
Summe		118.400	120.100	95.600

		2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR
1.	Jahresmiete lt. Vertrag	98.800	100.500	76.100
2.	Stellplatzmiete	600	600	500
Summe		99.400	101.100	76.600

Auflösung des Standortes Halle mit Auslaufen des Mietvertrages zum 30.09.2011

518 13	011	Leasing für Dienstkraftfahrzeuge	12.800	13.900	13.900
			11.715	0	0

Erläuterungen:

Leasingraten für 5 Dienstkraftfahrzeuge
 Überführungskosten für 5 Dienstkraftfahrzeuge

		2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR
1.	Leasingraten	10.900	10.800	10.800
2.	Überführungskosten	1.900	3.100	3.100
Summe		12.800	13.900	13.900

518 20	011	Mietzahlungen an LIMSA	0	0	0
			0	0	0

518 30	011	Mietzahlungen an LIMSA	169.800	169.800	169.800
			169.772	0	0

Erläuterungen:

Mietzahlung an LIMSA ab 1. Januar 2008 gemäß § 3 der Nutzungsvereinbarung vom 29. August 2007 für die Objekte Dessau, Kavalierstraße 31 mit 2.906,12 m² und Magdeburg, Ernst-Reuter-Allee 34 - 36 mit 1.170,58 m², sowie Mietzahlung für die Stellplätze in beiden Objekten.

		2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR
1.	Miete	165.300	165.300	165.300
2.	Stellplatzmiete	4.500	4.500	4.500
Summe		169.800	169.800	169.800

519 01	011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	0	0
			0	0	0

525 01	011	Aus- und Fortbildung der Bediensteten	39.000	45.000	45.000
			44.983	0	0

526 01	011	Gerichts- und ähnliche Kosten	5.000	5.000	5.000
			1.745	0	0

527 01	011	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	176.300	176.300	176.300
			151.809	0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011

Angaben in EUR

527 03	011	Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungs- und Schwerbehindertenangelegenheiten	1.100 979	1.100 0	1.100 0
529 01	011	Verfügungsmittel des Präsidenten	3.100 2.736	3.100 0	3.100 0
529 02	011	Verfügungsmittel des Landesrechnungshofes	2.000 1.640	15.000 0	15.000 0

Erläuterungen:

Der Präsident des Landesrechnungshofes ist turnusmäßig von 2010 bis 2011 Vorsitzender der Konferenz der Präsidentin und der Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder. Hierauf beruht der Aufwuchs gegenüber 2009. Außerdem ist der ursprüngliche Ansatz von 2.000 EUR für die Regionalkonferenzen mit den Rechnungshöfen der neuen Bundesländer und für sonstige überregionale Verpflichtungen veranschlagt.

531 01	011	Veröffentlichungen	0 0	0 0	0 0
532 01	011	Sonstige Ausgaben der Öffentlichkeitsarbeit	0 0	0 0	0 0
533 01	011	Dienstleistungen Außenstehender	0 0	0 0	0 0
534 01	011	Seminar EURORAI	0 0	0 0	0 0

*** Die über den Zuschuss von der EURORAI hinausgehenden Kosten können aus dem Deckungskreis des Einzelplans 16 der Hauptgruppe 5 abgedeckt werden.

537 01	011	Kosten von Behördenumzügen, Verlegungen	500 0	500 0	15.000 0
---------------	-----	--	-----------------	-----------------	--------------------

Erläuterungen:

Mit Beendigung des Mietvertrages zum 30.09.2011 wird der Standort Halle aufgegeben. Für die Umzüge von Halle nach Dessau-Roßlau bzw. nach Magdeburg sind einmalig entsprechende Mittel eingeplant.

546 01	011	Sonstiges	500 501	500 0	500 0
681 01	011	Schadenersatzleistungen und Unfallentschädigungen	0 808	0 0	0 0
685 01	011	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände und Gesellschaften	3.700 3.548	3.700 0	3.700 0

Erläuterungen:

Der Landesrechnungshof ist Mitglied der Europäischen Organisation der regionalen Institutionen zur Kontrolle des öffentlichen Finanzwesens - EURORAI - und korrespondierendes Mitglied bei der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung.

		2009	2010	2011
		EUR	EUR	EUR
1.	Mitgliedsbeitrag EURORAI	2.100	2.100	2.100
2.	Mitgliedsbeitrag KGSt	1.600	1.600	1.600
	Summe	3.700	3.700	3.700

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011
			Angaben in EUR		
811 01	011	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	0	0	0
			0	0	0
812 15	011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	0	0	0
			0	0	0
916 13	951	Zuführungen an das Sondervermögen "Pensionsfonds des Landes Sachsen-Anhalt"	0	0	0
			4.415	0	0
982 01	991	Zahlungen für Job-Tickets an die Verkehrsunternehmen	0	0	0
			0	0	0

*** Ausgaben dürfen nur geleistet werden bis zur Höhe der Isteinnahmen bei Kapitel 1601 Titel 382 01. Soweit bei Fälligkeit der Zahlungen des Landes Sachsen-Anhalt die Erstattungen bei Titel 382 01 noch nicht oder noch nicht in voller Höhe eingegangen sind, dürfen die Ausgaben ausnahmsweise - ohne das Verfahren nach § 37 LHO - in der unbedingt erforderlichen Höhe geleistet werden. Die Ausgaben sind in diesem Falle zu Lasten des Deckungskreises der OGr. 51 bis 54 gemäß § 8 Abs. 1 des Haushaltsgesetzes 2010/2011 zu erwirtschaften.

Erläuterungen:

Im Rahmen der Fürsorgepflicht bemüht sich das Land Sachsen-Anhalt für seine Bediensteten um preisgünstige Job-Tickets der DB Vertrieb GmbH. Als Partner für die abzuschließenden Verträge kommt nach den Bedingungen der DB Vertrieb GmbH nur das Land Sachsen-Anhalt in Betracht, das sich gemäß § 5 Abs.1 Satz 3 des Vertrages mit der DB Vertrieb GmbH dazu verpflichtet, ausstehende Forderungen des Vertragspartners gegenüber den Bediensteten nach zweimaliger Mahnung zu übernehmen. Das Land sichert seine Ansprüche jeweils im konkreten Einzelfall durch eine Gehaltsabtretungserklärung des zahlungspflichtigen Bediensteten.

Da die Ticketnutzer im Innenverhältnis den Gegenwert des verauslagten Forderungsbetrages gegenüber dem Land Sachsen-Anhalt zu erstatten haben, liegt ein Fall sog. "durchlaufender Gelder" vor.

In Einnahme und Ausgabe sind hierfür jeweils Leertitel ausgebracht, da die Höhe der anfallenden Beträge nicht bekannt ist. Die Ausgabeermächtigung bemisst sich nach der Isteinnahme. Vorsorglich wird durch Haushaltsvermerk die Übernahme auf Deckungsmittel der jeweiligen Kapitel des Deckungskreises gemäß § 8 Abs. 1 Haushaltsgesetz 2010/2011 zugelassen, wenn in Sonderfällen - trotz Abtretungserklärung - die Erstattung durch den Ticketerwerber unmöglich werden sollte. Der Titel 982 01 wird nicht Bestandteil des Deckungskreises, gleichwohl reduzieren die Ausgaben bis zum Zahlungseingang bei Titel 382 01 vorübergehend das Haushaltssoll des Deckungskreises der OGr. 51 bis 54.

Titelgruppe(n)

96 Personalüberbestand/ Stellen- und Personalabbau

** Gemäß § 17 Abs. 1 S. 2 LHO ist die Erläuterung verbindlich.

*** kw durch Wegfall der Aufgabe. Der Zeitpunkt des Wegfalls ist in den kw-Vermerken bei den Stellenplänen und Stellenübersichten festgelegt.

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011
Angaben in EUR					

Erläuterungen:

a)

Der Landesrechnungshof ist für das Ansehen der Finanzkontrolle in der Öffentlichkeit verantwortlich. Diese Zielstellung wird auch künftig dem Einzelplan 16 zugrunde gelegt und umgesetzt.

Der Landesrechnungshof hat von 1999 bis 2004 'Auflösung des Staatlichen Rechnungsprüfungsamtes Dessau' und von 2005 bis 2008 'Auflösung der Staatlichen Rechnungsprüfungsämter Halle und Magdeburg' bis Ende 2008 insgesamt 24 (8+16) Stellen abgebaut. Der Landesrechnungshof hat seine Zielzahl von 174 Stellen vorfristig bereits Ende 2008 erreicht (Landesregierung Zielzahl von 55.000 erst Ende 2011).

Der Landesrechnungshof hat entschieden, wie in der Vergangenheit auch, sich aus Gründen der Glaubwürdigkeit erneut freiwillig an einem weiteren Stellenabbau im Zeitraum bis 2020 zu beteiligen.

Der Landesrechnungshof hat bei seinem neuerlichen Konzept folgende Maßstäbe zugrunde gelegt:

- Sicherstellung der Erfüllung seiner verfassungsmäßigen Prüfungsaufgaben,
- Gewährleistung seiner umfangreichen Beratungstätigkeit gegenüber dem Parlament und der Landesregierung,
- Anpassung der Strukturen an die sich verändernde Aufgabenwahrnehmung,
- keine Verschiebung des Kräfteverhältnisses zu Lasten der Finanzkontrolle.

Im Ergebnis des Personalentwicklungskonzeptes des Landesrechnungshofes werden bis Ende 2020 gemäß nachfolgender Übersicht 8 Stellen abgebaut:

Nr.	Abbau spätestens mit Ablauf des	Planstelle/Stelle
1.	31.01.2010	E 5
2.	31.03.2012	A 11
3.	31.12.2012	A 11
4.	31.07.2013	A 11
5.	31.07.2014	A 11
6.	31.10.2015	A 11
7.	31.07.2017	A 11
8.	30.11.2020	A 11

b)

Mit der Übernahme von zwei Stellen der Besoldungsgruppe A 11 BBesO aus dem Personalüberbestand des Kapitels 0504 vom Landesverwaltungsamt sowie einer Stelle aus dem Personalüberbestand des Kapitels 0407 von der Oberfinanzdirektion - Bezügestelle und Landeshauptkasse - in den Bedarfsbereich/ Stellenplan des Landesrechnungshofes gemäß Abschnitt VI. Nr. 4 des Haushaltsführungserlasses 2007 wurden zwei Stellen (Besoldungsgruppe A 13 sowie Besoldungsgruppe A 11 BBesO) sowie ab 2010 eine weitere Stelle (Besoldungsgruppe A 12) in die Titelgruppe 96 umgesetzt. Zum Zeitpunkt der Beendigung der Freistellungsphase der Altersteilzeit entfallen diese Stellen.

Nr.	Abbau mit Ablauf des	Planstelle/Stelle
1.	28.02.2010	A 13
2.	31.10.2010	A 11
3.	30.11.2011	A 12

Der Landesrechnungshof hat die notwendigen personalwirtschaftlichen Maßnahmen für den Stellenabbau eingeleitet.

422 96	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	70.000 142.855	363.000 0	328.600 0
428 96	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0 0	3.000 0	0 0
Nachrichtlich: Summe TGr. 96			70.000	366.000 0	328.600 0

99 Kosten für Informations- und Kommunikationstechnik

Erläuterungen:

Ausgaben für Datenverarbeitung zur Sicherung der Durchsetzung der IT-Konzeption des Landesrechnungshofes.

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011

Angaben in EUR

511 99	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	0 152.028	0 0	0 0
514 99	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	0 3.157	0 0	0 0
525 99	011	Aus- und Fortbildung für die maschinelle Aufbereitung	0 12.305	0 0	0 0
533 99	011	Dienstleistungen Außenstehender	0 21.397	0 0	0 0
547 99	011	IT-Budget	193.200 0	182.700 0	182.700 0

Erläuterungen:

		2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR
1.	IT Budget für 176/176 (2010/2011) Arbeitsplätze	136.400	135.500	135.500
2.	VPN-Lösung für Telearbeiter	11.500	0	0
3.	AG Europa	11.300	11.100	11.100
4.	IDEA Prüfungssoftware	7.000	7.000	7.000
5.	Rhedok	1.000	2.000	2.000
6.	Weiterentwicklung des Intranets	14.000	14.000	14.000
7.	Zeiterfassung	8.500	0	0
8.	Prüfungsplanung/ Controlling	3.500	8.500	8.500
9.	Wissensmanagementdatenbank		4.600	4.600
	Summe	193.200	182.700	182.700

812 99	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0 0	0 0	0 0
---------------	-----	--	---------------	---------------	---------------

Nachrichtlich: Summe TGr. 99			193.200	182.700 0	182.700 0
-------------------------------------	--	--	----------------	---------------------	---------------------

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011
Angaben in EUR					

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	27.400	38.400	32.900
HGr. 2	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	330.000	330.000	330.000
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	0	0	0
Gesamteinnahme		357.400	368.400	362.900

Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	9.043.500	10.412.000	10.652.300
			0	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	1.020.600	1.031.900	1.021.900
			0	0
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	3.700	3.700	3.700
			0	0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0
			0	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	0	0	0
			0	0
Gesamtausgabe		10.067.800	11.447.600	11.677.900
Gesamtsumme der VE			0	0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-9.710.400	-11.079.200	-11.315.000

Stellenpläne Stellenübersichten

Kap. 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt
Stellenübersicht 2010
Stellenübersicht 2011
Stellenübersicht TGr. 96 2010
Stellenübersicht TGr. 96 2011

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen
--

		Stellenanzahl		
		2009	2010	2011
422 01				
FESTE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
B9	Präsident oder Präsidentin des Landesrechnungshofes	1	1	1
B6	Vizepräsident/-in des LRH	1	1	1
B5	Ministerialdirigent/-in des Landesrechnungshofes	4	4	4
B2	Ministerialrat/-rätin	5	5	5
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
A16	Ministerialrat/-rätin	7	7	7
A15	Regierungs-, Bau-, Forstdirektor/-in	11	13	13
A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bau-, Forstoberrat/-rätin	11	13	13
A 13 gD	Oberrechnungsrat/-rätin	41	41	42
A12	Rechnungsrat/-rätin	44	43	44
A11	Regierungs-, Steuer-, Bau-, Forst-, Justizamtman/-frau	23	13	12
A9 mD	Regierungsamts-, Justizamtsinspektor/-in	4	4	4
Summe :		152	145	146
LEERSTELLEN				
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bau-, Forstoberrat/-rätin	1	0	0
Summe [Leerstellen]:		1	0	0

Planstellen künftig umzuwandeln:

1 Stelle	A11	in A 13 gD	am 01.03.2010		(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	in A12	am 01.12.2011		(aus HH 2010/2011)

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

Lfd. Nr.	BesGr.	Neue Stellen	Einsparungen	Umsetzungen		Umwandlungen		Hebungen		Senkungen		Umbenennungen	Summe	Bemerkungen
				Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Veränderungen in 2010														
1	A15							2					+2	2 neue Stellen Wertigkeit A 15 nach Hebung von 2 Stellen Wertigkeit A 11
2	A14							2					+2	2 neue Stellen Wertigkeit A 14 nach Hebung von 2 Stellen Wertigkeit A 11
3	A12				1*								-1	Umsetzung nach Kapitel 1601 Titel 422 96 ohne Änderung der Amtsbezeichnung
4	A11	1											-10	Umsetzung von Kapitel 0407 Titel 422 01 ohne Änderung der Amtsbezeichnung
5					7*									Umsetzung nach Kapitel 1601 Titel 422 96 ohne Änderung der Amtsbezeichnung
6									2					Hebung von 2 Stellen Wertigkeit A 11 nach Wertigkeit A 14
7									2					Hebung von 2 Stellen Wertigkeit A 11 nach Wertigkeit A 15
Ohne TG 96		1						4	4				+1	
TG 96					8*								-8	
LEERSTELLEN														
8	A14		1										-1	Die Stelle ist weggefallen.
Leerstellen			1										-1	
Veränderungen in 2011														
9	A 13 gD							1					+1	1 neue Stelle Wertigkeit A 13 gD nach Hebung von 1 Stelle Wertigkeit A 11
10	A12					1							+1	Umwandlung 1 Stelle von E 11 nach A 12
11	A11								1				-1	Hebung von 1 Stelle Wertigkeit A 11 nach Wertigkeit A 13 gD
Ohne TG 96						1		1	1				+1	
TG 96													0	

(Ein *-Zeichen an den Zahlen in den Spalten 4-6 zeigt TG-96-relevante Stellen an)

neue Vermerke:

Planstellen künftig umzuwandeln:

1 Stelle A11 in A12 am 01.12.2011

(aus HH 2010/2011)

gestrichene oder vollzogene Vermerke:

Leerstellen künftig wegfallend:

1 Stelle A14 am 01.01.2009 Der Haushaltsvermerk ist vollzogen worden.

(aus HH bis 2007)

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

		Stellenanzahl		
		2009	2010	2011
428 01				
<i>EntgeltGruppe</i>				
E 11	Prüfer/-in	5	5	4
E 9	Verwaltungsdienst	0	1	1
E 9	Schreibdienst	1 ¹⁾	1 ¹⁾	1 ¹⁾
E 6	Bibliotheks- bzw. Archivdienst	1	1	1
E 5	Schreibdienst	10	8	8
E 5	Verwaltungsdienst	2 ²⁾	2 ²⁾	2 ²⁾
E 4	Krafftahrdienst	2	2	2
E 3	Hausmeisterdienst	1	1	1
Summe :		22	21	20

- 1) Die Vorzimmerkraft des Präsidenten des Landesrechnungshofes ist für die Dauer ihrer Tätigkeit im Vorzimmerdienst übertariflich in die Entgeltgruppe 9 TV-L (das entspricht der Verg.-Gr. V b BAT-O) eingruppiert. Mit der übertariflichen Eingruppierung oder Vergütung sind sämtliche Überstunden abgegolten.
- 2) Nach Inkrafttreten der neuen Entgeltordnung sind für 2 Stellen die Wertigkeiten nochmals zu überprüfen und ggf. nach E 3 ku zu stellen.

Stellen künftig umzuwandeln:

1 Stelle E 11 in A12 am 01.05.2010 Nach Renteneintritt des bisherigen Stelleninhabers soll die Wiederbesetzung mit einem Beamten erfolgen. (aus HH 2010)

Lfd. Nr.	EntgeltGr.	Neue Stellen	Einsparungen	Umsetzungen		Umwandlungen		Hebungen		Senkungen		Umbenennungen	Summe	Bemerkungen
				Zu-gang	Ab-gang	Zu-gang	Ab-gang	Zu-gang	Ab-gang	Zu-gang	Ab-gang			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Veränderungen in 2010														
1	E 9							1					+1	Hebung von E 5 - Schreibdienst
2	E 5				1*								-2	Umsetzung nach Kapitel 1601 Titel 428 96 ohne Änderung der Tätigkeitsbezeichnung
3									1					Hebung nach E 9 - Verwaltungsdienst
Ohne TG 96								1	1				0	
TG 96					1*								-1	
Veränderungen in 2011														
4	E 11						1						-1	Umwandlung 1 Stelle von E 11 nach A 12
Ohne TG 96							1						-1	
TG 96													0	

(Ein *-Zeichen an den Zahlen in den Spalten 4-6 zeigt TG-96-relevante Stellen an)

neue Vermerke:

Stellen künftig umzuwandeln:

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

1 Stelle E 11 in A12 am 01.05.2010 Nach Renteneintritt des bisherigen Stelleninhabers soll die Wiederbesetzung mit einem Beamten erfolgen. (aus HH 2010)

		Stellenanzahl		
		2009	2010	2011
422 96	(96)			

AUFSTEIGENDE GEHÄLTER

Bes. Gruppe

A 13 gD	Oberrechnungsrat/-rätin	1	1	0
A12	Rechnungsrat/-rätin	0	1	1
A11	Regierungs-, Bau-,Forstamtmann/-frau	1	8	7
Summe :		2	10	8

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle	A 13 gD	am 01.03.2010	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 28.02.2010	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A12	am 01.12.2011	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.11.2010	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 31.10.2010	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	am 01.04.2012	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.01.2013	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.08.2013	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.08.2014	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.11.2015	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.08.2017	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.12.2020	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

Stellen künftig wegfallend:

1 Stelle E 5 am 01.02.2010 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)

Lfd. Nr.	EntgeltGr.	Neue Stellen	Einsparungen	Umsetzungen		Umwandlungen		Hebungen		Senkungen		Umbenennungen	Summe	Bemerkungen
				Zu-gang	Ab-gang	Zu-gang	Ab-gang	Zu-gang	Ab-gang	Zu-gang	Ab-gang			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Veränderungen in 2010														
1	E 5			1*									+1	Umsetzung von Kapitel 1601 Titel 428 01 ohne Änderung der Tätigkeitsbezeichnung
Ohne TG 96													0	
TG 96													+1	
Veränderungen in 2011														
2	E 5		1*										-1	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand
Ohne TG 96													0	
TG 96													-1	

(Ein *-Zeichen an den Zahlen in den Spalten 4-6 zeigt TG-96-relevante Stellen an)

neue Vermerke:

Stellen künftig wegfallend:

1 Stelle E 5 am 01.02.2010 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)

Zergliederung der Stellen,
Stellenübersichten und Bedarfsnachweise 2010

	Kapitel										
	1601										Summe
Leerstellen 2010	0										0
Leerstellen 2009	1										1

Zergliederung der Stellen,
Stellenübersichten und Bedarfsnachweise 2011

	Kapitel										
	1601										Summe
Leerstellen 2011	0										0
Leerstellen 2010	0										0

