

Haushaltsplan

für die

Haushaltsjahre 2015 und 2016

Einzelplan 16

Landesrechnungshof

Vorwort zum Einzelplan 16

A. Überblick über die Aufgaben und Aufbau

Der Landesrechnungshof (LRH) ist das oberste Organ der externen Finanzkontrolle in Sachsen-Anhalt. Seine Aufgaben ergeben sich aus der LV LSA, dem LRHG, der LHO, der GO und der LKO sowie aus staatsvertraglichen Regelungen. Daraus ergeben sich insbesondere folgende Aufgaben:

- Überwachung der gesamten Haushalts- und Wirtschaftsführung des Landes einschließlich seiner Sondervermögen,
- Überörtliche Prüfung der kreisfreien Städte, der Gemeinden mit mehr als 25.000 Einwohnern, der Zweckverbände und der Landkreise,
- Prüfung bei der NORD LB, dem MDR und dem OSV zusammen mit den Rechnungshöfen der beteiligten Bundesländer sowie
- Prüfung der Rechnungen von juristischen Personen des öffentlichen Rechts, wenn der LRH durch Gesetz oder Satzung hierfür bestimmt ist.

Der LRH ist eine der Landesregierung gegenüber selbstständige, in der Wahrnehmung seiner Aufgaben unabhängige und nur dem Gesetz unterworfenen oberste Landesbehörde. Im Rahmen seiner gesetzlichen Aufgaben unterstützt der LRH den Landtag und die Landesregierung bei ihren Entscheidungen.

Der LRH besteht aus dem Präsidenten, dem Vizepräsidenten und weiteren drei Mitgliedern. Er gliedert sich in vier Prüfungsabteilungen sowie eine Präsidialabteilung.

B. Zentrale Zielsetzung in den Politischen Handlungsbereichen

B.1 Überblick nach Politischen Handlungsbereichen und Rückblick

B.2 Strategische Ziele

Der LRH prüft und berät kompetent und professionell im Dienste des Landes Sachsen-Anhalt und seiner Kommunen. Seine Arbeit ist auf den bestmöglichen Einsatz öffentlicher Mittel ausgerichtet. Damit trägt er – auch im Rahmen seiner Beratung des Landtages und der Landesregierung – zur zweckentsprechenden Verwendung der finanziellen Ressourcen des Landes und der Kommunen bei. Neben der Prüfung bereits verwirklichter Sachverhalte gibt der LRH auch im Vorfeld von Entscheidungen Empfehlungen sowie Hinweise und zeigt Verbesserungspotentiale auf. Aus der Prüfung zurückliegender Sachverhalte leitet er in die Zukunft gerichtete Schlussfolgerungen und Empfehlungen ab. Eine komplexe Herangehensweise ist für den LRH von besonderer Wichtigkeit. Durch fachübergreifendes Vorgehen erreicht er die Einbeziehung der für eine Bewertung erforderlichen Sachverhalte und Einflussfaktoren. Zur Sicherstellung der Qualität seiner Arbeit entwickelt der LRH seine Prüfmethoden kontinuierlich fort und misst der sachgerechten fachlichen Weiterbildung seiner Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter einen hohen Stellenwert bei. Mit den geprüften Einrichtungen pflegt der LRH einen offenen und fairen Umgang und erkennt deren Stärken an.

B.3 Gender Budgeting

Der Präsident des LRH von Sachsen-Anhalt unterstützt die Zielstellung des Landtages, Gender Budgeting zum integralen Bestandteil der Haushaltspolitik zu machen. Er setzt daher – auf freiwilliger Basis – die entsprechenden Beschlüsse des Landtages sinngemäß um.

Der LRH als Behörde mit relativ geringem Personalbestand und Haushaltsvolumen wird nicht direkt für die Bürgerinnen und Bürger wirksam (z.B. durch Dienst- und Steuerungsleistungen). Die Haushaltsplanung umfasst daher hinsichtlich der Gender Budgetierung nur intern wirkende Ausgaben für Personalkosten entsprechend der Beschäftigtenstruktur.

Genderpolitische Analyse der Beschäftigtenstruktur

	2010		2011		2012		2013	
	w	m	w	m	w	m	w	m
Planmäßige Beschäftigte (VZÄ)								
Absoluter Anteil	101	71	97	70	94	70	92	67
Relativer Anteil	59%	41%	58%	42%	57%	43%	58%	42%

Der Anteil Frauen im höheren Dienst beträgt 38,3 v. H. Eine ausführliche genderpolitische Analyse erfolgt alle zwei Jahre im Rahmen der Überprüfung und Anpassung des Frauenförderplans.

C. (Organisatorische oder sonstige Veränderungen)

D. (Geplante Hochbaumaßnahmen)

E. (EU-Förderung)

F. (Sonstiges)

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		43.400	330.000	0	373.400	11.768.300	
	Summe 2015		43.400	330.000	0	373.400	11.768.300	
	Summe 2014		47.500	330.000	0	377.500	11.490.600	
	2015 mehr(+) / weniger(-)		-4.100	0	0	-4.100	+277.700	

und Verpflichtungsermächtigungen 2015

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss (Gesamt- einnahmen - Gesamt- ausgaben)	Ver- pflichtungs- ermäch- tigungen	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 -	
1.303.100	5.100		0	346.100	13.422.600	-13.049.200	0	16 01
1.303.100	5.100		0	346.100	13.422.600	-13.049.200	0	
1.274.900	5.100		0	414.500	13.185.100	-12.807.600	0	
+28.200	0		0	-68.400	+237.500	-241.600	0	

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		43.400	330.000	0	373.400	12.026.200	
	Summe 2016		43.400	330.000	0	373.400	12.026.200	
	Summe 2015		43.400	330.000	0	373.400	11.768.300	
	2016 mehr(+) / weniger(-)		0	0	0	0	+257.900	

und Verpflichtungsermächtigungen 2016

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss (Gesamteinnahmen - Gesamtausgaben)	Verpflichtungsermächtigungen	Kapitel
5 Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schulden- dienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme von Investitionen	7 Baumaßnahmen	8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförder- maßnahmen	9 Besondere Finanzierungsausgaben	Gesamtausgaben			
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
1.288.600	5.100		0	366.200	13.686.100	-13.312.700	0	16 01
1.288.600	5.100		0	366.200	13.686.100	-13.312.700	0	
1.303.100	5.100		0	346.100	13.422.600	-13.049.200	0	
-14.500	0		0	+20.100	+263.500	-263.500	0	

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016
Angaben in EUR					

Einnahmen

119 01	011	Einnahmen aus Nebentätigkeit	23.900 23.900	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 Beiträge abzuführen.

119 06	011	Einnahmen aus privater Mitbenutzung staatlicher Einrichtungen	4.600 4.340	4.500	4.500
--------	-----	--	-----------------------	--------------	--------------

Erläuterungen:

Aufgrund der Nutzungsvereinbarung mit dem BLSA vereinnahmt der LRH die Parkplatzgebühren von seinen Bediensteten direkt.

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

119 46	011	Ersatzleistungen	19.000 15.648	15.000	15.000
--------	-----	-------------------------	-------------------------	---------------	---------------

Erläuterungen:

Einnahmen aus Rückforderungsansprüchen an die KEF. Die Aufwendungen des LRH für den Einsatz von Mitarbeitern für die KEF werden erstattet.
 Einnahmen des LRH aus Rückforderungsansprüchen von Drittschuldnern.

119 51	011	Vermischte Einnahmen	0 272	0	0
--------	-----	-----------------------------	-----------------	----------	----------

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

Erläuterungen:

		2014	2015	2016
		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	330.000 364.728	330.000	330.000
--------	-----	--	---------------------------	----------------	----------------

382 01	891	Erstattungen von Aufwendungen für Job-Tickets durch die Bediensteten	0 0	0	0
--------	-----	---	---------------	----------	----------

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016
Angaben in EUR					

noch zu 382 01

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

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016

Angaben in EUR

Ausgaben

422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	7.615.700 6.764.400	7.689.400 0	7.738.800 0
--------	-----	---	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

Erläuterungen:

		2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
1.	Dienstbezüge einschließlich gesetzlicher und auf Gesetz beruhender Zulagen und Leistungen	7.615.700	7.689.400	7.738.800
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0	0
3.	Sonstige Zulagen	0	0	0
4.	Übergangsgelder	0	0	0
	Summe	7.615.700	7.689.400	7.738.800

424 01	018	Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" (aus der Besoldungsanpassung)	39.600 34.045	0 0	0 0
--------	-----	--	-------------------------	---------------	---------------

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	1.489.100 1.444.086	1.571.200 0	1.588.800 0
--------	-----	--	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

Erläuterungen:

		2014 EUR	2015 EUR	2016 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	1.489.100	1.571.200	1.588.800
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0	0
3.	Sonstige Leistungen	0	0	0
	Summe	1.489.100	1.571.200	1.588.800

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	1.550.600 1.332.011	1.690.100 0	1.880.900 0
--------	-----	--	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

432 02	018	Versorgungsbezüge für Hinterbliebene der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	86.900 84.373	88.000 0	88.000 0
--------	-----	---	-------------------------	--------------------	--------------------

434 01	018	Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" (aus der Versorgungsanpassung)	22.500 24.738	0 0	0 0
--------	-----	---	-------------------------	---------------	---------------

441 02	011	Beihilfen an Beamtinnen, Beamte, Richterinnen und Richter	230.800 287.593	287.600 0	287.600 0
--------	-----	--	---------------------------	---------------------	---------------------

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016

Angaben in EUR

noch zu 441 02

Erläuterungen:

Zur Bewilligung von Beihilfen an Landesbedienstete gem. § 3 BesVersEG LSA.

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	500 6.536	6.500 0	6.500 0
443 02	011	Amtsärztliche Untersuchungen	4.800 7.184	4.900 0	5.000 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	500 0	500 0	500 0
446 01	018	Beihilfen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	224.000 259.504	259.500 0	259.500 0
453 01	011	Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen	16.700 0	16.700 0	16.700 0

Erläuterungen:

		2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR
1.	Trennungsgeld	16.700	16.700	16.700
2.	Umzugskostenvergütungen	0	0	0
	Summe	16.700	16.700	16.700

453 11	011	Trennungsgeld und Ausbildungsbeihilfen für Teilnehmer an Ausbildungs- und Fortbildungslehrgängen	10.000 3.340	10.000 0	10.000 0
---------------	-----	---	-----------------	-------------	-------------

Erläuterungen:

Teilnahme von Bediensteten am Nachwuchsführungskräfteverfahren und am länderübergreifenden Aufbaustudiengang für Prüfer.

511 01	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	137.500 87.488	142.800 0	137.500 0
---------------	-----	--	-------------------	--------------	--------------

Erläuterungen:

		2014	2015	2016
		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	44.400	49.700	44.400
4.	Sonstiges	1.000	1.000	1.000
	Summe	137.500	142.800	137.500

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016

Angaben in EUR

noch zu 511 01

zu 3.

		2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR
3.1	Ersatz von Büromöbeln und Ausstattung	10.000	15.300	10.000
3.2	Umgestaltung von PC-Arbeitsplätzen nach ergonomischen Vorschriften	29.400	29.400	29.400
3.3	Ersatz und Ergänzung von Büromaschinen	5.000	5.000	5.000
Summe		44.400	49.700	44.400

Erhöhung der Ansätze für die ergonomische Gestaltung von Büro- bzw. Bildschirmarbeitsplätzen (165 Stk./innerhalb von 4 Jahren). Rechtsgrundlagen: Gesetz über die Durchführung von Maßnahmen zur Verbesserung der Sicherheit und des Gesundheitsschutzes der Beschäftigten bei der Arbeit (ArbSchG - Arbeitsschutzgesetz), Verordnung über Sicherheit und Gesundheitsschutz bei der Arbeit an Bildschirmgeräten (BildSch-ArbV - Bildschirmarbeitsverordnung), Bildschirm- und Arbeitsplätze - Leitfaden für die Gestaltung (BGI 650) und u. a. nach DIN 4554, 4556, 5034, 5035, 28241, 33412, 66233.

514 01	011 Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	25.000	25.000	25.000
		18.393	0	0

Erläuterungen:

		2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR
1.	Haltung von Fahrzeugen	24.200	22.000	22.000
2.	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100	100	100
3.	Verbrauchsmittel	200	900	900
4.	Sonstiges	500	2.000	2.000
Summe		25.000	25.000	25.000

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen

	Ist 1.1.2013	Soll 2014	2015 erforderlich	2016 erforderlich
Pkw	5	5	5	5
Zusammen	5	5	5	5

517 01	011 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	204.000	215.400	226.100
		141.701	0	0

Erläuterungen:

		2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR
1.	Heizung	62.800	65.900	69.100
2.	Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	65.800	69.000	72.400
3.	Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	60.100	65.000	68.800
4.	Bewachung	0	0	0
5.	Sonstiges	15.300	15.500	15.800
Summe		204.000	215.400	226.100

Erhöhung der an das BLSA zu zahlenden Mietnebenkosten auf der Grundlage der NKA der vergangenen Jahre sowie der Daten des Statistischen Bundesamtes und der nach der DIN-Norm DIN 277 ermittelten Gebäudeflächen. Tariflich bedingte Erhöhung der Reinigungskosten.

518 01	011 Mieten und Pachten	22.800	24.600	31.700
		23.717	0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016

Angaben in EUR

noch zu 518 01

Erläuterungen:

		2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR
1.	Für Grundstücke, Gebäude, Anlagen	0	0	0
2.	Für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22.800	24.600	31.700
3.	Für Leasing	0	0	0
Summe		22.800	24.600	31.700

Erhöhung aufgrund neuer Kopierverträge i. V. m. technischer Homogenisierung der Kopiererlandschaft im gesamten Geschäftsbereich ab 11/2015.

518 13	011	Leasing für Dienstkraftfahrzeuge	14.600	14.600	14.600
			13.464	0	0

Erläuterungen:

Leasingraten für 5 Dienstkraftfahrzeuge
 Überführungskosten für 5 Dienstkraftfahrzeuge

		2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR
1.	Leasingraten	11.500	11.500	11.500
2.	Überführungskosten	3.100	3.100	3.100
Summe		14.600	14.600	14.600

Ermittlung der Beschaffungshöchstpreise für den Erwerb/Leasing für die HHJ 2015/2016 gem. Anlage 6 HTR-LSA.

518 30	011	Mietzahlungen an das BLSA	286.800	286.800	286.800
			207.775	0	0

Erläuterungen:

Mietzahlung an das BLSA ab 1. Januar 2008 gemäß § 3 der Nutzungsvereinbarung vom 29. August 2007, in V. m. Anlage 1 zum Mietvertrag vom 04.02.2014, für die Objekte Dessau, Kavallerstraße 31 mit 3.394,63 m² und Magdeburg, Ernst-Reuter-Allee 34 - 36 mit 1.368,87 m², sowie Mietzahlung für die Stellplätze und Garagen in beiden Objekten. Nach den HTR sind die Ressorts vom MF aufgefordert worden, die Kaltmieten in Höhe der marktüblichen Mietkosten zu veranschlagen. Der LRH hat die vom BLSA in der Anlage 1 zum Schreiben vom 04.02.2014 übersandten Kaltmieten übernommen.

		2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR
1.	Miete	280.500	279.500	279.500
2.	Stellplatzmiete	4.500	4.500	4.500
3.	Garagenmiete	1.800	2.800	2.800
Summe		286.800	286.800	286.800

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

525 01	011	Aus- und Fortbildung der Bediensteten	75.000	75.000	75.000
			45.442	0	0

526 01	011	Gerichts- und ähnliche Kosten	20.000	65.000	40.000
			6.545	0	0

Erläuterungen:

Erhöhung auf Grund der derzeit anhängigen Rechtsstreitigkeiten insbesondere zur Durchsetzung der Prüfrechte (z. B. Benutzerbeiträge).

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016
Angaben in EUR					
527 01	011	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	195.000 149.130	195.000 0	195.000 0
527 03	011	Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungs- und Schwerbehindertenangelegenheiten	1.100 835	1.100 0	1.100 0
529 01	011	Verfügungsmittel des Präsidenten	3.100 2.165	3.100 0	3.100 0
529 02	011	Verfügungsmittel des Landesrechnungshofes	2.000 925	4.000 0	2.000 0
Erläuterungen:					
Der Aufwuchs von 2000 EUR ist durch einmalige Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Präsidentenamtswechsel begründet.					
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	34.800 190	0 0	0 0
534 01	011	Ausrichtung von Veranstaltungen im Rahmen von EURORAI	0 24.665	0 0	0 0
537 01	011	Kosten von Behördenumzügen, Verlegungen	1.000 0	1.000 0	1.000 0
Erläuterungen:					
Erforderliche Mittel für Umsetzungen von Büroeinrichtungen.					
546 01	011	Sonstiges	500 318	500 0	500 0
681 01	011	Schadenersatzleistungen und Unfallentschädigungen	0 0	0 0	0 0
685 01	011	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände und Gesellschaften	5.100 5.000	5.100 0	5.100 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 Verwaltungsmanagement - KGSt -.					
			2014	2015	2016
			EUR	EUR	EUR
1.		Mitgliedsbeitrag EURORAI	2.100	2.100	2.100
2.		Mitgliedsbeitrag KGSt	3.000	3.000	3.000
Summe			5.100	5.100	5.100
811 01	011	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	0 0	0 0	0 0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016
Angaben in EUR					
812 15	011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	0	0	0
			0	0	0
916 13	851	Zuführungen an das Sondervermögen "Pensionsfonds des Landes Sachsen-Anhalt"	414.500	346.100	366.200
			151.562	0	0
982 01	891	Zahlungen für Job-Tickets an die Verkehrsunternehmen	0	0	0
			0	0	0

Erläuterungen:

Die Zuführung an den Pensionsfonds nach § 5 Abs. 2 des Pensionsfondsgesetzes (Neuverbeamtung) sind dezentral unter Berücksichtigung der Verordnung des Ministeriums der Finanzen vom 9. Februar 2008 zu veranschlagen.

*** 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 2012/2013 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 2012/2013 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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016
Angaben in EUR					

Erläuterungen:

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.

Im Jahr 2011 hat der Landesrechnungshof 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.

Dieses Konzept hat der Ausschuss für Finanzen in seiner 66. Sitzung /fünfte Wahlperiode zustimmend zur Kenntnis genommen und in seiner 77. Sitzung/fünfte Wahlperiode diesem zugestimmt. Der Ausschuss für Finanzen hat damit festgelegt, dass der Landesrechnungshof bis 2020 seinen Stellenbestand von 174 um acht Stellen auf 166 reduziert. Wie in der Vergangenheit auch hat der Landesrechnungshof aus Gründen der Glaubwürdigkeit entschieden, sein Personalentwicklungskonzept 2020 erneut freiwillig entsprechend anzupassen. Im Ergebnis sollen unter Beachtung der Wahrung des Kräfteverhältnisses bis Ende 2020 weitere vier Stellen abgebaut werden. Damit verringert sich der Stellenbestand bis 2020 von 174 um nunmehr insgesamt zwölf Stellen auf 162 Stellen.

Im Ergebnis des überarbeiteten Personalentwicklungskonzeptes des Landesrechnungshofs werden bis Ende 2020 gemäß nachfolgender Übersicht folgende Stellen abgebaut:

Nr.	Abbau spätestens mit Ablauf des	Planstelle/Stelle
1.	31.01.2010	E 5 - Stelle abgebaut -
2.	31.01.2012	E 5 - Stelle abgebaut -
3.	30.04.2012	A 11 - Stelle abgebaut -
4.	31.12.2012	A 11 - Stelle abgebaut -
5.	31.07.2013	A 11 - Stelle abgebaut -
6.	31.07.2013	A 11 - Stelle abgebaut -
7.	31.07.2014	A 11 - Stelle abgebaut -
8.	31.10.2015	A 11 - Stelle vorzeitig abgebaut -
9.	31.01.2016	A 11 - Stelle vorzeitig abgebaut durch Umsetzung in den Einzelplan 13, Kapitel 1396 -
10.	31.07.2017	A 11
11.	30.11.2018	A 11
12.	30.11.2020	A 11

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

422 96	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	198.900 260.523	143.900 0	143.900 0
428 96	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0 0	0 0	0 0
Nachrichtlich: Summe TGr. 96			198.900	143.900 0	143.900 0

99 Kosten für Informations- und Kommunikationstechnik

Erläuterungen:

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

511 99	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	0 150.648	0 0	0 0
---------------	------------	--	---------------------	---------------	---------------

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016

Angaben in EUR

514 99	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	0	0	0
			0	0	0
525 99	011	Aus- und Fortbildung für die maschinelle Aufbereitung	0	0	0
			12.666	0	0
533 99	011	Dienstleistungen Außenstehender	0	0	0
			12.794	0	0
547 99	011	IT-Budget	251.700	249.200	249.200
			0	0	0

Erläuterungen:

		2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR
1.	IT Budget für 165/165 (2015/2016) Arbeitsplätze	128.600	127.100	127.100
2.	AG Europa	11.100	11.100	11.100
3.	IDEA Prüfungssoftware	7.000	7.000	7.000
4.	Rhedok	2.000	0	0
5.	Weiterentwicklung des Intranets	15.000	15.000	15.000
6.	Prüfungsplanung/Controlling	30.000	30.000	6.000
7.	Implementierung Prüfberichtsarchiv	0	0	20.000
8.	Hosting Internetauftritt	4.000	4.000	4.000
9.	JURIS	29.000	29.000	30.000
10.	Überarbeitung Internetauftritt	25.000	5.000	0
11.	Pflege Fachverfahren	0	21.000	29.000
	Summe	251.700	249.200	249.200

812 99	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0	0	0
			34.837	0	0

Nachrichtlich: Summe TGr. 99			251.700	249.200	249.200
				0	0

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
			Ist 2013	VE 2015	VE 2016
Angaben in EUR					

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	47.500	43.400	43.400
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		377.500	373.400	373.400

Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	11.490.600	11.768.300	12.026.200
			0	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	1.274.900	1.303.100	1.288.600
			0	0
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	5.100	5.100	5.100
			0	0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0
			0	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	414.500	346.100	366.200
			0	0
Gesamtausgabe		13.185.100	13.422.600	13.686.100
Gesamtsumme der VE			0	0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-12.807.600	-13.049.200	-13.312.700

Stellenpläne Stellenübersichten

Kap. 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt
Stellenübersicht 2015
Stellenübersicht 2016
Stellenübersicht TGr. 96 2015
Stellenübersicht TGr. 96 2016

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen
--

		Stellenanzahl		
		2014	2015	2016
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	13	13	13
A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bau-, Forstoberrat/-rätin	13	13	13
A13 L2.1	Oberrechnungsrat/-rätin	42	42	42
A12	Rechnungsrat/-rätin	45	45	45
A11	Regierungs-, Steuer-, Bau-, Forst-, Justizamtman/-frau	8	8	8
A9 L1.2	Regierungsamts-, Justizamtsinspektor/-in	4	4	4
	Summe :	143	143	143

		Stellenanzahl		
		2014	2015	2016
428 01				
	<i>EntgeltGruppe</i>			
E 11	Prüfer/-in	4	4	4
E 9	Verwaltungsdienst	1	1	1
E 9	Schreibdienst	1 ¹⁾	1 ¹⁾	1 ¹⁾
E 6	Bibliotheks- bzw. Archivdienst	1	1	1
E 5	Schreibdienst	7	7	7
E 5	Hausmeisterdienst	0	1	1
E 5	Verwaltungsdienst	2	2	2
E 4	Kraffahrdienst	2	2	2
E 3	Hausmeisterdienst	1	0	0
	Summe :	19	19	19

1) Die Vorzimmerkraft des Präsidenten des Landesrechnungshofs 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.

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

Lfd. Nr.	EntgeltGr.	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 2015														
1	E 5					1							+1	Umwandlung von E 3 Hausmeisterdienst
2	E 3						1						-1	Umwandlung nach E 5 Hausmeisterdienst
Ohne TG 96						1	1						0	
TG 96													0	

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

		Stellenanzahl		
		2014	2015	2016
422 96	(96)			
AUFSTIEGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
A11	Regierungs-, Bau-, Forstamtmann/-frau	3	2	2
A11	Regierungs-, Steuer-, Bau-, Forst-, Justizamtmann/-frau	2	1	1
Summe :		5	3	3

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle	A11	am 01.08.2017	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.12.2018	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2012/2013)
1 Stelle	A11	am 01.12.2020	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)

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 2015														
1	A11		1*										-1	Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 31.07.2014
2	A11				1*								-1	Umsetzung nach 1396/422 76
Ohne TG 96													0	
TG 96			1*		1*								-2	

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

veränderte Vermerke

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle	A11	am 01.12.2018	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2012/2013)
----------	-----	---------------	---	--------------------

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

gestrichene oder vollzogene Vermerke:

Planstellen künftig wegfallend:

- 1 Stelle A11 am 01.08.2014 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)
- 1 Stelle A11 am 31.01.2016 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2012/2013)

		Stellenanzahl		
		2014	2015	2016
428 96	(96)			
<i>EntgeltGruppe</i>				
E 5	Schreibdienst	0	0	0
Summe :		0	0	0

