

Haushaltsplan

für die

Haushaltsjahre 2017 und 2018

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, des KVG LSA 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

	2012		2013		2014		2015	
	w	m	w	m	w	m	w	m
Planmäßige Beschäftigte (VZÄ)								
Absoluter Anteil	94	70	92	67	94	66	92	67
Relativer Anteil	57%	43%	58%	42%	59%	41%	58%	42%

Der Anteil Frauen mit einer Verwendung in der Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt beträgt 40 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	12.857.600	
	Summe 2017		43.400	330.000	0	373.400	12.857.600	
	Summe 2016		43.400	330.000	0	373.400	12.076.000	
	2017 mehr(+) / weniger(-)		0	0	0	0	+781.600	

und Verpflichtungsermächtigungen 2017

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 -	
1.447.800	5.100		0	389.300	14.699.800	-14.326.400	0	16 01
1.447.800	5.100		0	389.300	14.699.800	-14.326.400	0	
1.288.600	5.100		0	366.200	13.735.900	-13.362.500	0	
+159.200	0		0	+23.100	+963.900	-963.900	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	12.917.800	
	Summe 2018		43.400	330.000	0	373.400	12.917.800	
	Summe 2017		43.400	330.000	0	373.400	12.857.600	
	2018 mehr(+) / weniger(-)		0	0	0	0	+60.200	

und Verpflichtungsermächtigungen 2018

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 -	
1.469.800	5.100		0	394.300	14.787.000	-14.413.600	0	16 01
1.469.800	5.100		0	394.300	14.787.000	-14.413.600	0	
1.447.800	5.100		0	389.300	14.699.800	-14.326.400	0	
+22.000	0		0	+5.000	+87.200	-87.200	0	

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018
Angaben in EUR					

Einnahmen

119 01 011 Einnahmen aus Nebentätigkeit **23.900** **23.900** **23.900**
 0

Erläuterungen:

Der Präsident des LRH vertritt das Land Sachsen-Anhalt ab 1. Januar 2017 in der Kommission zur Ermittlung des Finanzbedarfes der Rundfunkanstalten (KEF). Nach § 9 NVO LSA sind entsprechende Beträge abzuführen.

119 06 011 Einnahmen aus privater Mitbenutzung staatlicher Einrichtungen **4.500** **4.500** **4.500**
 4.335

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 **15.000** **15.000** **15.000**
 26.978

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** **0** **0**
 418

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

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		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** **330.000** **330.000**
 356.488

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018

Angaben in EUR

Ausgaben

422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	7.788.600	8.466.400	8.501.900
			7.125.777	0	0

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		EUR	EUR	EUR
1.	Dienstbezüge einschließlich gesetzlicher und auf Gesetz beruhender Zulagen und Leistungen	7.788.600	8.466.400	8.501.900
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0	0
3.	Sonstige Zulagen	0	0	0
4.	Übergangsgelder	0	0	0
	Summe	7.788.600	8.466.400	8.501.900

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	1.588.800	1.647.600	1.607.000
			1.582.232	0	0

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		EUR	EUR	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	0 1.588.800	0 1.647.600	0 1.607.000
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0	0
3.	Sonstige Leistungen	0	0	0
	Summe	1.588.800	1.647.600	1.607.000

432 01	018	Versorgungsbezüge der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	1.880.900	1.989.300	2.054.500
			1.676.554	0	0

432 02	018	Versorgungsbezüge für Hinterbliebene der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	88.000	121.400	121.400
			137.141	0	0

441 02	011	Beihilfen an Beamtinnen, Beamte, Richterinnen und Richter	287.600	215.200	215.200
			215.168	0	0

Erläuterungen:

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

441 05	011	Beihilfen an Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	0
			0	0	0

443 01	011	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	6.500	300	300
			331	0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018

Angaben in EUR

443 02	011	Amtsärztliche Untersuchungen	5.000	5.100	5.200
			21.550	0	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	500	500
			0	0	0

446 01	018	Beihilfen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	259.500	290.300	290.300
			290.251	0	0

453 01	011	Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen	16.700	16.700	16.700
			0	0	0

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		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	10.000	10.000
			1.255	0	0

Erläuterungen:

Teilnahme von Bediensteten am Nachwuchsführungskräfteverfahren und am länderübergreifenden Aufbaustudiengang für Prüfer/-innen.

511 01	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	137.500	165.600	165.600
			147.427	0	0

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		EUR	EUR	EUR
1.	Geschäftsbedarf	59.600	87.700	87.700
2.	Kommunikation	32.500	32.500	32.500
3.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	44.400	44.400	44.400
4.	Sonstiges	1.000	1.000	1.000
	Summe	137.500	165.600	165.600

Erhöhung der Ansätze für Informationen/Daten in elektronischer Form (z. B. Rechtssammlungen etc.) laut 4.7 HTR 2017/2018 - Veranschlagung vormals in TG 99 sowie Erneuerung der Möbelerstattung.

zu 3.

		2016	2017	2018
		EUR	EUR	EUR
3.1	Ersatz von Büromöbeln und Ausstattung	10.000	39.400	39.400
3.2	Umgestaltung von PC-Arbeitsplätzen nach ergonomischen Vorschriften	29.400	0	0
3.3	Ersatz und Ergänzung von Büromaschinen	5.000	5.000	5.000
	Summe	44.400	44.400	44.400

Schrittweise Erneuerung der Möbelerstattung.

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018

Angaben in EUR

514 01	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	25.000	25.000	25.000
			14.981	0	0

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		EUR	EUR	EUR
1.	Haltung von Fahrzeugen	22.000	22.000	22.000
2.	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100	100	100
3.	Verbrauchsmittel	900	900	900
4.	Sonstiges	2.000	2.000	2.000
	Summe	25.000	25.000	25.000

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen

	Ist 1.1.2015	Soll 2016	2017 erforderlich	2018 erforderlich
Pkw	5	5	5	5
Zusammen	5	5	5	5

517 01	011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	226.100	200.000	192.200
			155.814	0	0

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		EUR	EUR	EUR
1.	Heizung	69.100	53.300	53.300
2.	Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	72.400	57.600	57.600
3.	Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	68.800	64.700	66.900
4.	Bewachung	0	0	0
5.	Sonstiges	15.800	24.400	14.400
	Summe	226.100	200.000	192.200

Absenkung der an das BLSA zu zahlenden Mietnebenkosten auf der Grundlage der NKA 2014 zzgl. 10 % sowie der Daten des Statistischen Bundesamtes und der nach der DIN-Norm DIN 277 ermittelten Gebäudeflächen.

Einmalige Erhöhung der Sonstigen Kosten (Pkt. 5) für Gebäudetechnik/Zutrittskontrolle wie Terminals, Türschließenanlagen etc. aufgrund der Erneuerung des Zeiterfassung- und Zutrittskontrollsystems in der TG 99.

518 01	011	Mieten und Pachten	31.700	1.000	1.000
			22.067	0	0

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		EUR	EUR	EUR
1.	Für Grundstücke, Gebäude, Anlagen	0	1.000	1.000
2.	Für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31.700	0	0
3.	Für Leasing	0	0	0
	Summe	31.700	1.000	1.000

- Veranschlagung der Kosten für die Kopiererlandschaft des gesamten Geschäftsbereiches laut HTR 2017/2018 in der TG 99.

- Veranschlagung für Raumanmietungen geplanter Inhouseschulungen etc., da der LRH über keine eigenen geeigneten Räumlichkeiten verfügt.

518 13	011	Leasing für Dienstkraftfahrzeuge	14.600	14.600	14.600
			14.473	0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018

Angaben in EUR

noch zu 518 13

Erläuterungen:

Leasingraten für 5 Dienstkraftfahrzeuge
 Überführungskosten für 5 Dienstkraftfahrzeuge

		2016 EUR	2017 EUR	2018 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 2017/2018 gem. Anlage 6 HTR-LSA.

518 30	011	Mietzahlungen an das BLSA	286.800	301.300	301.300
			286.778	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 01.02.2016, 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 01.02.2016 übersandten Kaltmieten übernommen.

Erhöhung der Ansätze aufgrund der Erarbeitung neuer Raumkonzepte und dem daraus resultierenden Mehrbedarf an Büroflächen. Dieser wird aufgrund der beabsichtigten Überarbeitung bzw. Änderung der Struktur im Bereich Personal, Organisation und unter Berücksichtigung entsprechender Arbeitszeitmodelle notwendig.

		2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR
1.	Miete	279.500	294.000	294.000
2.	Stellplatzmiete	4.500	4.500	4.500
3.	Garagenmiete	2.800	2.800	2.800
	Summe	286.800	301.300	301.300

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
			60.518	0	0

526 01	011	Gerichts- und ähnliche Kosten	40.000	64.000	57.000
			1.583	0	0

Erläuterungen:

Erhöhung auf Grund der derzeit anhängigen Rechtsstreitigkeiten insbesondere zur Durchsetzung der Prüfrechte sowie in arbeits- und/oder beamtenrechtlichen Angelegenheiten/Verfahren.

527 01	011	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	195.000	195.000	195.000
			169.386	0	0

527 03	011	Reisekostenvergütungen für Reisen in Angelegenheiten der Personalvertretung und der Schwerbehindertenvertretung	1.100	2.400	1.200
			1.175	0	0

Erläuterungen:

Erhöhung auf Grund von einer in 2017 stattfindenden Klausurtagung des Personalrates in einer Landeseinrichtung sowie landesübergreifende Tagungen der Personalräte und der Interessenvertreter der Rechnungshöfe des Bundes und Länder.

529 01	011	Verfügungsmittel des Präsidenten	3.100	3.100	3.100
			1.480	0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018
Angaben in EUR					
529 02	011	Verfüungsmittel des Landesrechnungshofes	2.000 1.076	2.000 0	2.000 0
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	Ausrichtung von Veranstaltungen im Rahmen von EURORAI	0 0	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	500 513	500 0	500 0
681 01	011	Schadensersatzleistungen 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 -.			
			2016	2017	2018
			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
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"	366.200 268.306	389.300 0	394.300 0
		Erläuterungen: Die Zuführungen an den Pensionsfonds nach § 5 Abs. 2 des Pensionsfondsgesetzes (Neuverbeamtung) sind dezentral unter Berücksichtigung der Verordnung des Ministeriums der Finanzen vom 9. Februar 2008 geändert durch Verordnung vom 19.01.2015 (GVBl. LSA S.33) zu veranschlagen.			
982 01	891	Zahlungen für Job-Tickets an die Verkehrsunternehmen	0 0	0 0	0 0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018
Angaben in EUR					

noch zu 982 01

*** 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 § 9 Abs. 1 des Haushaltsgesetzes 2015/2016 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 § 9 Abs. 1 Haushaltsgesetz 2015/2016 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)

62 Einführung eines Dokumentenmanagementsystems - DMS

Erläuterungen:

Im Rahmen einer Pilotierung im Land Sachsen-Anhalt soll beim Landesrechnungshof auf der Grundlage einer Vereinbarung mit dem MF ein elektronisches Dokumentenmanagementsystem eingeführt werden. Das elektronische Dokumentenmanagementsystem bildet eine wichtige Grundlage für die künftige Prüftätigkeit des Landesrechnungshofes.

Im Rahmen konzeptioneller Planungen in 2017/2018 werden die erforderlichen organisatorischen und informationstechnischen Rahmenbedingungen für die Einführung des Systems geschaffen und der Umsetzungsbedarf ermittelt.

511 62	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	0	25.000	65.000
			0	0	0
533 62	011	Dienstleistungen Außenstehender	0	100.000	125.000
			0	0	0
Nachrichtlich: Summe TGr. 62			0	125.000	190.000
				0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018
Angaben in EUR					

96 Personalüberbestand/ Stellen- und Personalabbau

Erläuterungen:

Der Landesrechnungshof ist für das Ansehen der Finanzkontrolle in der Öffentlichkeit verantwortlich. Diese Zielstellung wird 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 Stellen abgebaut. Mit seinem Personalentwicklungskonzept 2020 hat der Landesrechnungshof in 2009 entschieden, seinen Stellenbestand um weitere 8 Stellen auf insgesamt 166 Stellen zu reduzieren. Mit dem Haushalt 2012/2013 hat sich der Landesrechnungshof bereit erklärt, in Anlehnung an die vom Land beabsichtigte Stellenentwicklung vier weitere Stellen abzubauen und bis 2020 einen Stellenbestand von 162 Plan-/Stellen zu erreichen.

Aufgrund der derzeitigen und mittelfristigen Aufgaben- und Stellenentwicklung in der Landesverwaltung ist zur Sicherstellung der weiteren effektiven Aufgabenwahrnehmung des Landesrechnungshofes von einer weiteren Umsetzung des Stellenabbaukonzeptes bis zum Jahr 2020 abzusehen. Die veränderten Rahmenbedingungen rechtfertigen nicht mehr, den Abbau im bisherigen Umfang zu vollziehen.

Im Hinblick auf die derzeitigen Aufgaben ist es erforderlich, die noch abzubauenen Stellen um eine Stelle zu reduzieren und diese unter gleichzeitiger Löschung des kw-Vermerkes nach Kapitel 16 01, Titel 422 01 umzusetzen. Der Abbau der verbleibenden Stellen soll bis Ende 2025 hinausgeschoben werden.

Der Stellenabbau beim Landesrechnungshof bis Ende 2025 stellt sich damit wie folgt dar:

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 abgebaut
10.	31.07.2017	A 11	Stelle umgesetzt nach Kapitel 16 01, Titel 422 01
11.	31.12.2022	A 11	
12.	31.12.2025	A 11	

422 96	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	143.900	94.800	94.800
			145.509	0	0
428 96	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	0
			0	0	0
Nachrichtlich: Summe TGr. 96			143.900	94.800	94.800
				0	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	0	0
			178.437	0	0
514 99	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	0	0	0
			0	0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018

Angaben in EUR

525 99	011	Aus- und Fortbildung für die maschinelle Aufbereitung	0	0	0
			31.136	0	0
533 99	011	Dienstleistungen Außenstehender	0	0	0
			17.467	0	0
547 99	011	IT-Budget	249.200	272.300	245.300
			0	0	0

Erläuterungen:

		2016	2017	2018
		EUR	EUR	EUR
1.	IT Budget für 167/167 (2017/2018) IT-Arbeitsplätze	127.100	151.700	151.700
2.	AG Europa	11.100	11.100	11.100
3.	IDEA Prüfungssoftware	7.000	7.300	7.300
4.	Weiterentwicklung des Intranets	15.000	15.000	15.000
5.	Prüfungsplanung/Controlling	6.000	0	0
6.	Implementierung Prüfberichtsarchiv	20.000	0	0
7.	Hosting Internetauftritt	4.000	0	0
8.	JURIS	30.000	0	0
9.	Überarbeitung Internetauftritt	0	3.000	3.000
10.	Einführung eines Inventarprogramms	0	10.000	0
11.	Zeiterfassung und Zutrittskontrollsystem	0	20.000	0
12.	Projekt Mobiler Prüfarbeitsplatz	0	30.000	30.000
13.	Pflege Fachverfahren	29.000	24.200	27.200
	Summe	249.200	272.300	245.300

Erhöhung der Ansätze für die Kosten der Kopiererlandschaft des gesamten Geschäftsbereiches laut HTR 2017/2018 - Veranschlagung aus 51801 in TG 99.

Erhöhung aufgrund der Einführung eines Inventarprogramms und eines Zeiterfassungs- und Zutrittskontrollsystems. Wegfall der Ansätze für JURIS laut HTR 2017/2018 in der TG 99 - neue Veranschlagung in 51101.

812 99	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0	0	0
			21.985	0	0

Nachrichtlich: Summe TGr. 99			249.200	272.300	245.300
				0	0

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
			Ist 2015	VE 2017	VE 2018
Angaben in EUR					

Abschluss

Einnahmen

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

Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	12.076.000	12.857.600	12.917.800
			0	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	1.288.600	1.447.800	1.469.800
			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	366.200	389.300	394.300
			0	0
Gesamtausgabe		13.735.900	14.699.800	14.787.000
Gesamtsumme der VE			0	0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-13.362.500	-14.326.400	-14.413.600

Stellenpläne Stellenübersichten

Kap. 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt
Stellenübersicht 2017
Stellenübersicht 2018
Stellenübersicht TGr. 96 2017
Stellenübersicht TGr. 96 2018

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

		Stellenanzahl		
		2016	2017	2018
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	4	4
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
A16	Ministerialrat/-rätin	7	9	9
A15	Regierungs-, Bau-, Forstdirektor/-in	13	13	13
A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bauoberrat/-rätin	13	13	13
A13 L2.1	Oberrechnungsrat/-rätin	42	52	52
A12	Rechnungsrat/-rätin	45	45	45
A11	Regierungs-, Steueramtmann/-amtfrau	9	1	1
A9 L1.2	Regierungsamts-, Justizamtsinspektor/-in	4	3	3
Summe :		144	146	146

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle A11 am 01.12.2024 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand

(aus HH 2015/2016)

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 2017														
1	B2										1		-1	Senkung nach A16
2	A16							1					+2	Hebung von A14
3											1			Senkung von B2
4	A14	1											0	Neu
5									1					Hebung nach A16
6	A13 L2.1			1*									+10	Umsetzung und Hebung von A11 - 1601 / 422 96
7						1								Umwandlung und Hebung von E 11 Prüfer/-in
8								8						Hebung von A11
9	A11								8				-8	Hebung nach A13
10	A9 L1.2						1						-1	Umwandlung nach E 9 Verwaltungsdienst/Technischer Dienst
Ohne TG 96		1				1	1	9	9	1	1		+1	
TG 96				1*									+1	

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

		2016	2017	2018
428 01				
<i>EntgeltGruppe</i>				
E 11	Prüfer/-in	4	3	3
E 9	Verwaltungsdienst	1	0	0
E 9	Schreibdienst	1 1)	1 1)	1 1)
E 9	Verwaltungsdienst/Technischer Dienst	0	3	3
E 6	Bibliotheks- bzw. Archivdienst	1	0	0
E 5	Schreibdienst	7	7	7
E 5	Hausmeisterdienst	1	1	1
E 5	Verwaltungsdienst	2	2	2
E 4	Kraftfahrdienst	2	2	2
E 3	Hausmeisterdienst	0	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 2017														
1	E 11						1						-1	Umwandlung und Hebung nach A13 L2.1 Oberrechnungsrat/-rätin
2	E 9					1							-1	Umwandlung von A9 L1.2 Regierungsamts-, Justizamtsinspektor/-in
3								1						Hebung von E6
4												3		Umbenennung von Verwaltungsdienst
5	E 9											3	+3	Umbenennung nach Verwaltungsdienst/ Technischer Dienst
6	E 6								1				-1	Hebung nach E9
Ohne TG 96						1	1	1	1			3	0	
TG 96													0	

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

		Stellenanzahl		
		2016	2017	2018
422 96	(96)			
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
A11	Regierungs-, Bau-,Forstamtman/-frau	2	2	2
A11	Regierungs-, Steueramtman/-amtfrau	1	0	0
Summe :		3	2	2

Planstellen künftig wegfallend:

- 1 Stelle A11 am 01.01.2023 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)
- 1 Stelle A11 am 01.01.2026 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (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 2017														
1	A11				1*								-1	Umsetzung und Hebung nach A13 - 1601 / 422 01
Ohne TG 96													0	
TG 96													-1	

(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 01.01.2023 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)
- 1 Stelle A11 am 01.01.2026 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)

gestrichene oder vollzogene Vermerke:

Planstellen künftig wegfallend:

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

428 96 (96)

EntgeltGruppe

E 5 Schreibdienst

Summe :

Stellenanzahl		
2016	2017	2018
0	0	0
0	0	0

