

Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2019

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, dem 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. Die Präsidialabteilung nimmt neben zentralen Verwaltungsaufgaben auch Grundsatzangelegenheiten und Prüfaufgaben wahr.

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 Prüfmethode 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.

Der LRH als Behörde mit relativ geringem 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

	2014		2015		2016		2017	
	w	m	w	m	w	m	w	m
Planmäßige Beschäftigte (VZÄ)								
Absoluter Anteil	94	66	92	67	93	64	92	63
Relativer Anteil	59%	41%	58%	42%	59%	41%	59%	41%

Der Anteil Frauen mit einer Verwendung in der Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt beträgt 48 v. H.

C. (Organisatorische oder sonstige Veränderungen)

D. (Geplante Hochbaumaßnahmen)

E. (EU-Förderung)

F. Einführung der elektronischen Verwaltungsarbeit im Landesrechnungshof (eVA-LRH)

Beim Landesrechnungshof Sachsen-Anhalt wird das Projekt zur Einführung der elektronischen Verwaltungsarbeit durchgeführt. Ziele sind die Einführung der elektronischen Aktenführung und der elektronischen Vorgangsbearbeitung sowie die Verbesserung der elektronischen Zusammenarbeit.

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		36.500	330.000	0	366.500	14.148.200	
	Summe 2019		36.500	330.000	0	366.500	14.148.200	
	Summe 2018		43.400	330.000	0	373.400	12.917.800	
	2019 mehr(+) / weniger(-)		-6.900	0	0	-6.900	+1.230.400	

und Verpflichtungsermächtigungen 2019

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 -	
1.739.600	5.100		197.000	549.200	16.639.100	-16.272.600	15.000	16 01
1.739.600	5.100		197.000	549.200	16.639.100	-16.272.600	15.000	
1.469.800	5.100		0	394.300	14.787.000	-14.413.600	0	
+269.800	0		+197.000	+154.900	+1.852.100	-1.859.000	+15.000	

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	

Einnahmen

119 01	011	Einnahmen aus Nebentätigkeit	23.900 11.933	17.000
Erläuterungen:				
Der Präsident des LRH vertritt das Land Sachsen-Anhalt ab 1. Januar 2017 als Mitglied in der Kommission zur Ermittlung des Finanzbedarfes der Rundfunkanstalten (KEF). Nach § 9 NVO LSA sind entsprechende Mitgliedsbeträge abzuführen.				
119 06	011	Einnahmen aus privater Mitbenutzung staatlicher Einrichtungen	4.500 4.720	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
119 46	011	Ersatzleistungen	15.000 16.894	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 72.795	0
124 01	011	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung	0 0	0
Erläuterungen:				
			2018	2019
			EUR	EUR
1. Amts- und Dienstwohnungen			0	0
2. Mietwohnungen und Einzelwohnräume			0	0
3. Dienst- und Werkräume, Hörsäle, Wagenhallen			0	0
4. Pachten und Nutzungsentgelte für unbebaute Liegenschaften			0	0
5. Sonstige Mieten und Pachten			0	0
Summe			0	0
129 01	011	Zuschuss von der EURORAI	0 0	0
235 01	011	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesanstalt für Arbeit	0 0	0
281 01	018	Erstattungen von Versorgungsbezügen gem. § 107 b des Beamtenversorgungsgesetzes	330.000 357.306	330.000
382 01	891	Erstattungen von Aufwendungen für Job-Tickets durch die Bediensteten	0 0	0

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	

Ausgaben

422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	8.501.900	8.736.100
		Erläuterungen:	7.537.116	0
			2018	2019
			EUR	EUR
		1. Dienstbezüge einschließlich gesetzlicher und auf Gesetz beruhender Zulagen und Leistungen	8.501.900	8.736.100
		2. Aufwandsentschädigungen	0	0
		3. Sonstige Zulagen	0	0
		4. Übergangsgelder	0	0
		Summe	8.501.900	8.736.100
427 01	011	Beschäftigungsentgelte für Vertretungs- und Aushilfskräfte	0	0
			0	0
427 31	011	Entschädigungen für nebenamtliche Kräfte der Ausbildung, Fortbildung und Prüfung	0	0
			0	0
428 01	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.607.000	2.016.100
		Erläuterungen:	1.621.614	0
			2018	2019
			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	0
		2. Aufwandsentschädigungen	1.607.000	2.016.100
		3. Sonstige Leistungen	0	0
		Summe	1.607.000	2.016.100
432 01	018	Versorgungsbezüge der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	2.054.500	2.319.600
			1.915.712	0
432 02	018	Versorgungsbezüge für Hinterbliebene der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	121.400	149.200
			167.319	0
441 02	011	Beihilfen an Beamtinnen, Beamte, Richterinnen und Richter	215.200	449.200
		Erläuterungen:	299.884	0
		Zur Bewilligung von Beihilfen an Landesbedienstete gem. § 3 BesVersEG LSA.		
441 05	011	Beihilfen an Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0
			0	0
443 01	011	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	300	300
			0	0
443 02	011	Amtsärztliche Untersuchungen	5.200	24.000
		Erläuterungen:	4.868	0
		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. Erhöhung erfolgt auf Grund ausreichend sicherzustellender betriebsspezifischer Betreuungszeiten im Rahmen eines neuen Dienstleistungsvertrages. Bei der Ermittlung der Ausgaben wurden die Marktpreise und die Inflationsrate zugrunde gelegt.		

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	
443 11	018	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	500 0	500 0
446 01	018	Beihilfen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	290.300 329.177	329.200 0
453 01	011	Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen	16.700 5.210	16.700 0
Erläuterungen:				
			2018	2019
			EUR	EUR
1.		Trennungsgeld	16.700	16.700
2.		Umzugskostenvergütungen	0	0
Summe			16.700	16.700
453 11	011	Trennungsgeld und Ausbildungsbeihilfen für Teilnehmer an Ausbildungs- und Fortbildungslehrgängen	10.000 2.202	10.000 0
Erläuterungen:				
Teilnahme von Bediensteten an Nachwuchsqualifizierungen.				
511 01	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	165.600 158.452	165.600 0
Erläuterungen:				
			2018	2019
			EUR	EUR
1.		Geschäftsbedarf	87.700	87.700
2.		Kommunikation	32.500	32.500
3.		Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	44.400	44.400
4.		Sonstiges	1.000	1.000
Summe			165.600	165.600
zu 3.				
			2018	2019
			EUR	EUR
3.1		Ersatz von Büromöbeln und Ausstattung	39.400	39.400
3.2		Umgestaltung von PC-Arbeitsplätzen nach ergonomischen Vorschriften	0	0
3.3		Ersatz und Ergänzung von Büromaschinen	5.000	5.000
Summe			44.400	44.400
Schrittweise Erneuerung der Möbelerstausstattung.				
514 01	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	25.000 13.213	25.000 0
Erläuterungen:				
			2018	2019
			EUR	EUR
1.		Haltung von Fahrzeugen	22.000	22.000
2.		Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100	100
3.		Verbrauchsmittel	900	900
4.		Sonstiges	2.000	2.000
Summe			25.000	25.000

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
Angaben in EUR				

noch zu 514 01

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen		Ist 1.1.2017	Soll 2017	2018 erforderlich	2019 erforderlich
Pkw		5	5	5	5
Zusammen		5	5	5	5

517 01	011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	192.200	181.000
			167.506	0

Erläuterungen:

		2018	2019
		EUR	EUR
1.	Heizung	53.300	44.800
2.	Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	57.600	48.500
3.	Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	66.900	66.900
4.	Bewachung	0	7.000
5.	Sonstiges	14.400	13.800
Summe		192.200	181.000

Absenkung der an das BLSA zu zahlenden Mietnebenkosten auf der Grundlage der NKA 2016 zzgl. 12,6% Steigerungsrate sowie der Daten des Statistischen Bundesamtes und der nach der DIN-Norm DIN 277 ermittelten Gebäudeflächen. Hinzunahme an Kosten für den Objektschutz auf der Grundlage eines sicherheitstechnischen Gutachtens des LKA für das Objekt in Dessau.

518 01	011	Mieten und Pachten	1.000	1.000
			1.762	0

Erläuterungen:

		2018	2019
		EUR	EUR
1.	Für Grundstücke, Gebäude, Anlagen	1.000	1.000
2.	Für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0	0
3.	Für Leasing	0	0
Summe		1.000	1.000

518 13	011	Leasing für Dienstkraftfahrzeuge	14.600	15.700
			12.221	0

Erläuterungen:

Leasingraten für 5 Dienstkraftfahrzeuge
Überführungskosten für 5 Dienstkraftfahrzeuge

		2018	2019
		EUR	EUR
1.	Leasingraten	11.500	12.600
2.	Überführungskosten	3.100	3.100
Summe		14.600	15.700

Ermittlung der Beschaffungshöchstpreise für den Erwerb/Leasing für das HHJ 2019 gem. Anlage 6 HTR-LSA.

518 30	011	Mietzahlungen an das BLSA	301.300	301.500
			286.778	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 22.01.2018, für die Objekte Dessau, Kavallerstraße 31 und Magdeburg, Ernst-Reuter-Allee 34 - 36, 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 22.01.2018 übersandten Kaltmieten übernommen.

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	

noch zu 518 30

			2018	2019
			EUR	EUR
1.		Miete	294.000	294.200
2.		Stellplatzmiete	4.500	4.500
3.		Garagenmiete	2.800	2.800
Summe			301.300	301.500
519 01	011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	0
			0	0
525 01	011	Aus- und Fortbildung der Bediensteten	75.000	75.000
			57.051	0
526 01	011	Gerichts- und ähnliche Kosten	57.000	82.500
			595	0
		Erläuterungen:		
		Erhöhung auf Grund derzeit anhängiger Rechtsstreitigkeiten insbesondere zur Durchsetzung der Prüfrechte sowie in arbeits- und/oder beamtenrechtlichen Angelegenheiten/Verfahren.		
527 01	011	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	195.000	195.000
			149.996	0
527 03	011	Reisekostenvergütungen für Reisen in Angelegenheiten der Personalvertretung und der Schwerbehindertenvertretung	1.200	1.600
			1.263	0
		Erläuterungen:		
		Erhöhung auf Grund von einer in 2019 stattfindenden Erfahrungsaustausches der Personalräte der RH des Bundes und der Länder sowie aufgrund landesübergreifender Tagungen der Personalräte und der Interessenvertreter der Rechnungshöfe des Bundes und Länder.		
529 01	011	Verfügungsmittel des Präsidenten	3.100	3.100
			2.877	0
529 02	011	Verfügungsmittel des Landesrechnungshofes	2.000	2.000
			1.858	0
531 01	011	Veröffentlichungen	0	0
			0	0
532 01	011	Sonstige Ausgaben der Öffentlichkeitsarbeit	0	0
			0	0
533 01	011	Dienstleistungen Außenstehender	0	0
			0	0
534 01	011	Ausrichtung von Veranstaltungen im Rahmen von EURORAI	0	0
			0	0
537 01	011	Kosten von Behördenumzügen, Verlegungen	1.000	1.000
			0	0
		Erläuterungen:		
		Erforderliche Mittel für Umsetzungen von Büroeinrichtungen.		
546 01	011	Sonstiges	500	500
			297	0
681 01	011	Schadensersatzleistungen und Unfallentschädigungen	0	0
			0	0
685 01	011	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände und Gesellschaften	5.100	5.100
			5.000	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	

noch zu 685 01

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 -.

		2018	2019
		EUR	EUR
1.	Mitgliedsbeitrag EURORAI	2.100	2.100
2.	Mitgliedsbeitrag KGSt	3.000	3.000
Summe		5.100	5.100

811 01	011	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	0	0
			0	0
812 15	011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	0	0
			0	0
916 13	851	Zuführungen an das Sondervermögen "Pensionsfonds des Landes Sachsen-Anhalt"	394.300	549.200
			407.329	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

*** Ausgaben dürfen nur geleistet werden bis zur Höhe der Steinnahmen 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 Steinnahme. 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.

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	

Titelgruppe(n)

62 Einführung der elektronischen Verwaltungsarbeit im Landesrechnungshof (eVA-LRH)

Erläuterungen:

Beim Landesrechnungshof ist seit dem 06. April 2017 die Projektgruppe eVA-LRH eingerichtet. Ziel des Projektes ist es, die Erledigung der Prüf- und Beratungsaufgaben des Landesrechnungshofes sowie seiner sonstigen Aufgaben zu unterstützen und zukunftsfähig zu gestalten.

Im Rahmen der Pilotierung im Land Sachsen-Anhalt zur Einführung der elektronischen Verwaltungsarbeit (EVA-LSA) besteht eine Kooperationsvereinbarung mit dem im Ministerium der Finanzen eingerichteten Pilotprojekt (EVA-MF).

Die Projektplanung eVA-LRH sieht vor, dass in 2019 die Hauptuntersuchung für das (Teil-) Projekt E-Akte/E-Vorgangsbearbeitung und die Auswahl einer elektronischen Lösung erfolgt sein wird und mit einem Piloten begonnen wird.

511 62	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	65.000	8.600
			10.307	0

Übertragbar

Erläuterungen:

		2018	2019
		EUR	EUR
1.	Geschäftsbedarf	0	0
2.	Kommunikation	0	0
3.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	65.000	8.600
4.	Sonstiges	0	0
Summe		65.000	8.600

518 62	011	Mieten und Pachten	0	0
			0	0

Übertragbar

525 62	011	Aus- und Fortbildung, Lehr- und Lernmittel	0	45.000
			0	0

Übertragbar

533 62	011	Dienstleistungen Außenstehender	125.000	360.900
			7.103	0

Übertragbar

812 62	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0	197.000
			0	15.000

Belastungen aus VE:

Belastung d. HH-Jahre	Durch die bis 2017 in Anspruch gen. VE (EUR)	Durch die 2018 ausgebrachte VE (EUR)	Durch die 2019 ausgebrachte VE (EUR)	Gesamtbelastung (EUR)
1	2	3	4	5
2019				
2020			15.000	15.000
2021				
2022				
2023 ff.				
Summen			15.000	15.000

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	

noch zu 812 62

Erläuterungen:
 Beschaffung von Lizenzen

Nachrichtlich: Summe TGr. 62	190.000	611.500
		15.000

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 2026 hinausgeschoben werden.

Der Stellenabbau beim Landesrechnungshof bis Ende 2026 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.	31.12.2023	A 11	
12.	31.12.2026	A 11	

422 96 011 Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	94.800	97.300
	93.547	0
428 96 011 Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0
	0	0

Nachrichtlich: Summe TGr. 96	94.800	97.300
		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 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	

511 99	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs - und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	0	0
			189.722	0
514 99	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	0	0
			0	0
525 99	011	Aus- und Fortbildung für die maschinelle Aufbereitung	0	0
			6.610	0
533 99	011	Dienstleistungen Außenstehender	0	0
			47.503	0
547 99	011	IT-Budget	245.300	274.600
			0	0

Erläuterungen:

		2018	2019
		EUR	EUR
1.	IT Budget für 167/167 (2019) IT-Arbeitsplätze	151.700	156.600
2.	AG Europa	11.100	11.100
3.	IDEA Prüfungssoftware	7.300	7.600
4.	Weiterentwicklung des Intranets	15.000	15.000
5.	Prüfungsplanung/Controlling	0	0
6.	Implementierung Prüfberichtsarchiv	0	0
7.	Hosting Internetauftritt	0	1.500
8.	JURIS	0	0
9.	Überarbeitung Internetauftritt	3.000	3.000
10.	Einführung eines Inventarprogramms	0	0
11.	Zeiterfassung und Zutrittskontrollsystem	0	10.000
12.	Projekt Mobiler Prüfarbeitsplatz	30.000	48.000
13.	Pflege Fachverfahren	27.200	21.800
Summe		245.300	274.600

Abbildung neuer Funktionen im Zeiterfassungs- und Zutrittskontrollsystems.

Erhöhung der Ansätze wegen anfallender Lizenzkosten für Remoteverbindungen bei den mobilen Prüferarbeitsplätzen.

812 99	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0	0
			24.515	0

Nachrichtlich: Summe TGr. 99			245.300	274.600
				0

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2018	Ansatz 2019
			Ist 2017	VE 2019
			Angaben in EUR	

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	43.400	36.500
HGr. 2	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	330.000	330.000
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	0	0
Gesamteinnahme		373.400	366.500

Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	12.917.800	14.148.200
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	1.469.800	1.739.600
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	5.100	5.100
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0	197.000
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	394.300	549.200
Gesamtausgabe		14.787.000	16.639.100
Gesamtsumme der VE			15.000
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-14.413.600	-16.272.600

Stellenpläne Stellenübersichten

Kap. 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt
Stellenübersicht 2019
Stellenübersicht TGr. 96 2019

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

		Stellenanzahl	
		2018	2019
422 01			
FESTE GEHÄLTER			
<i>Bes. Gruppe</i>			
B9	Präsident oder Präsidentin des Landesrechnungshofes	1	1
B6	Vizepräsident/-in des LRH	1	1
B5	Ministerialdirigent/-in des Landesrechnungshofes	4	4
B2	Ministerialrat/-rätin	4	4
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER			
<i>Bes. Gruppe</i>			
A16	Ministerialrat/-rätin	9	9
A15	Regierungs-, Bau-, Forstdirektor/-in	13	15
A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bauberrat/-rätin	13	13
A13 L2.1	Oberrechnungsrat/-rätin	52	52
A12	Rechnungsrat/-rätin	45	39
A11	Regierungs-, Steueramtmann/-amtfrau	1	1
A9 L1.2	Regierungsamts-, Justizamtsinspektor/-in	3	3
Summe :		146	142

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle A11 am 01.12.2025 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2015/2016)

Lfd. Nr.	BesGr.	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
1	A15							2					+2	Hebung von A12
2	A12						4						-6	Umwandlung nach E 12
3									2					Hebung nach A15
Ohne TG 96							4	2	2				-4	
TG 96													0	

(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 01.12.2025 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2015/2016)

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

		Stellenanzahl	
		2018	2019
428 01			
<i>EntgeltGruppe</i>			
E 12	Prüfdienst	0	5
E 11	Verwaltungsdienst/Technischer Dienst	3	2
E 9	Schreibdienst	1 1)	1 1)
E 9	Verwaltungsdienst/Technischer Dienst	3	3
E 5	Schreibdienst	7	7
E 5	Hausmeisterdienst	1	1
E 5	Verwaltungsdienst	2	2
E 4	Kraftfahrdienst	2	2
Summe :		19	23

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.

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
1	E 12					4							+5	Umwandlung von A 12
2								1						Hebung von E 11
3	E 11								1				-1	Hebung nach E 12
Ohne TG 96						4		1	1				+4	
TG 96													0	

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

		Stellenanzahl	
		2018	2019
422 96 (96)			
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER			
<i>Bes. Gruppe</i>			
A11	Regierungs-, Bau-,Forstamtman/-frau	2	2
Summe :		2	2

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle	A11	am 01.01.2024	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.01.2027	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

veränderte Vermerke

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle	A11	am 01.01.2024	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)
1 Stelle	A11	am 01.01.2027	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2010/2011)

Stellenanzahl

2018 **2019**

428 96 (96)

EntgeltGruppe

E 5 Schreibdienst

0 **0**

Summe :

0 **0**

