

Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2022

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 obersten 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

	2017		2018		2019		2020	
Planmäßige Beschäftigte (VZÄ)	w	m	w	m	w	m	w	m
Absoluter Anteil	92	63	92	65	94	66	95	64
Relativer Anteil	59%	41%	59%	41%	59%	41%	60%	40%

Der Anteil der Frauen mit einer Verwendung in der Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt beträgt 41,3 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 Verbesserungen 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		53.700	330.000	0	383.700	15.770.400	
	Summe 2022		53.700	330.000	0	383.700	15.770.400	
	Summe 2021		37.900	330.000	0	367.900	15.657.000	
	2022 mehr(+) / weniger(-)		+15.800	0	0	+15.800	+113.400	

und Verpflichtungsermächtigungen 2022

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss (Gesamteinnahmen - Gesamtausgaben)	Verpflichtungs- ermächtigungen	Kapitel
5 Sächliche Verwaltungs- ausgaben und Ausgaben für den Schulden- dienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme von Investitionen	7 Baumaß- nahmen	8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitions- förder- maßnahmen	9 Besondere Finanzie- rungsaus- gaben	Gesamt- ausgaben			
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
1.420.900	5.500		39.400	927.600	18.163.800	-17.780.100	0	16 01
1.420.900	5.500		39.400	927.600	18.163.800	-17.780.100	0	
1.535.300	5.100		0	659.300	17.856.700	-17.488.800	0	
-114.400	+400		+39.400	+268.300	+307.100	-291.300	0	

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022

Angaben in EUR

Einnahmen

119 01 011 **Einnahmen aus Nebentätigkeit** **17.900** **28.700**
 17.900

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. Der Anstieg der Einnahmen resultiert aufgrund des Vorsitzes des Präsidenten des LRH einer Arbeitsgruppe und der damit verbundenen höheren Vergütung durch die KEF.

119 06 011 **Einnahmen aus privater Mitbenutzung staatlicher Einrichtungen** **4.500** **4.500**
 4.645

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** **20.000**
 27.662

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 Drittschuldern.

119 51 011 **Vermischte Einnahmen** **500** **500**
 301

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

Erläuterungen:

	2021	2022
	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** **330.000**
 384.325

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 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022
			Angaben in EUR	
Ausgaben				
422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	9.272.900	8.635.500
		Erläuterungen:	8.314.214	0
			2021	2022
			EUR	EUR
		1. Dienstbezüge einschließlich gesetzlicher und auf Gesetz beruhender Zulagen und Leistungen	9.272.900	8.635.500
		2. Aufwandsentschädigungen	0	0
		3. Sonstige Zulagen	0	0
		4. Übergangsgelder	0	0
		Summe	9.272.900	8.635.500
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	2.607.400	3.103.300
		Erläuterungen:	2.266.373	0
			2021	2022
			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 2.607.400	77.800 3.025.500
		2. Aufwandsentschädigungen	0	0
		3. Sonstige Leistungen	0	0
		Summe	2.607.400	3.103.300
432 01	018	Versorgungsbezüge der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	2.486.200	2.749.600
			2.309.682	0
432 02	018	Versorgungsbezüge für Hinterbliebene der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	214.400	345.500
			259.766	0
441 02	011	Beihilfen an Beamtinnen, Beamte, Richterinnen und Richter	219.700	265.200
		Erläuterungen:	265.233	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	6.300	32.100
			32.143	0
443 02	011	Amtsärztliche Untersuchungen	24.200	24.200
			9.287	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022
			Angaben in EUR	

noch zu 443 02

Erläuterungen:

Veranschlagt sind auch die Kosten in Höhe von insgesamt jährlich 20.000 Euro für den Abschluss von Dienstleistungsverträgen mit einer Laufzeit von drei Jahren und zwei Verlängerungsoptionen von jeweils einem Jahr zur Inanspruchnahme und Wahrnehmung der Aufgaben nach §§ 3 ff. ArbSchG i. V. m. § 2 Abs. 1, § 5 Abs. 1 und § 16 ASiG i. V. m. § 2 Abs. 1 DGUV Vorschrift 2, der ArbMedVV sowie der §§ 3 und 10 BetrSichV i. V. m. DIN EN 131 zur betriebsärztlichen und arbeitssicherheitstechnischen Beratung und Betreuung der Bediensteten durch Betriebsärzte und Fachkräfte für die Arbeitssicherheit.

443 11	018	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	500	500
			0	0
446 01	018	Beihilfen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	809.400	605.500
			457.775	0
453 01	011	Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen	4.000	4.000
			2.979	0

Erläuterungen:

		2021	2022
		EUR	EUR
1.	Trennungsgeld	4.000	4.000
2.	Umzugskostenvergütungen	0	0
Summe		4.000	4.000

453 11	011	Trennungsgeld und Ausbildungsbeihilfen für Teilnehmer an Ausbildungs- und Fortbildungslehrgängen	12.000	5.000
			2.707	0

Erläuterungen:

Hospitationen bei anderen Rechnungshöfen.

511 01	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	191.400	172.000
			157.606	0

Erläuterungen:

		2021	2022
		EUR	EUR
1.	Geschäftsbedarf	113.500	133.500
2.	Kommunikation	32.500	21.500
3.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	44.400	10.000
4.	Sonstiges	1.000	7.000
Summe		191.400	172.000

514 01	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	25.000	25.000
			8.127	0

Erläuterungen:

		2021	2022
		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

Bestand an Dienstkräftfahrzeugen

	Ist 1.1.2020	Soll 2021	2022 erforderlich
Pkw	5	5	5
Zusammen	5	5	5

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022
			Angaben in EUR	

517 01	011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	192.200	208.600
			166.322	0

Erläuterungen:

		2021	2022
		EUR	EUR
1.	Heizung	46.400	51.100
2.	Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	50.100	55.300
3.	Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	74.800	81.300
4.	Bewachung	7.000	7.000
5.	Sonstiges	13.900	13.900
	Summe	192.200	208.600

Anstieg der an das BLSA zu zahlenden Mietnebenkosten auf der Grundlage der NKA 2019 zzgl. 10% für das Jahr 2022 erhöht. Grundlage für diese Einschätzung sind die in der Tendenz stetig ansteigenden Kosten in den großen Kostenblöcken Strom- und Wärmeversorgung aufgrund steigender Rohstoffpreise und der Klimaschutzpolitik (Ansteigen der CO2-Abgabe, Ansteigen der EEG-Umlage usw.).

518 01	011	Mieten und Pachten	1.000	600
			665	0

Erläuterungen:

		2021	2022
		EUR	EUR
1.	Für Grundstücke, Gebäude, Anlagen	1.000	600
2.	Für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0	0
3.	Für Leasing	0	0
	Summe	1.000	600

518 13	011	Leasing für Dienstkraftfahrzeuge	16.000	17.700
			14.834	0

Erläuterungen:

Leasingraten für 5 Dienstkraftfahrzeuge
 Überführungskosten für 5 Dienstkraftfahrzeuge

		2021	2022
		EUR	EUR
1.	Leasingraten	12.600	14.600
2.	Überführungskosten	3.100	3.100
	Summe	15.700	17.700

Ermittlung der Beschaffungshöchstpreise für den Erwerb/Leasing für das HHJ 2022 gem. Anlage 6 HTR-LSA.

518 30	011	Mietzahlungen an das BLSA	301.500	329.000
			286.778	0

Erläuterungen:

Mietzahlung an das BLSA gemäß § 3 der Nutzungsvereinbarung vom 01.01.2022, in V. m. Anlage 1 zur vorgenannten Nutzungsvereinbarung, 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 19.02.2021 übersandten Kaltmieten übernommen.

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022
			Angaben in EUR	

noch zu 518 30

			2021	2022
			EUR	EUR
1.		Miete	294.200	321.700
2.		Stellplatzmiete	4.500	4.500
3.		Garagenmiete	2.800	2.800
Summe			301.500	329.000
519 01	011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	0
			0	0
522 01	011	Ausgaben für Gutachten, Studien und Beraterverträge	0	0
			0	0
525 01	011	Aus- und Fortbildung der Bediensteten	65.000	65.000
			34.672	0
526 01	011	Gerichts- und ähnliche Kosten	40.000	18.000
			1.730	0
527 01	011	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	165.000	120.000
			64.510	0
527 03	011	Reisekostenvergütungen für Reisen in Angelegenheiten der Personalvertretung und der Schwerbehindertenvertretung	1.200	1.200
			29	0
529 01	011	Verfügungsmittel des Präsidenten	3.100	3.100
			1.337	0
529 02	011	Verfügungsmittel des Landesrechnungshofes	2.000	2.000
			59	0
531 01	011	Veröffentlichungen	0	0
			0	0
532 01	011	Sonstige Ausgaben der Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500
			451	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	4.000	4.000
			7.503	0
Erläuterungen:				
Erforderliche Mittel für Umsetzungen von Büroeinrichtungen aufgrund von KNUE-Maßnahmen in den Liegenschaften Dessau, Kavallerstraße 31 und Magdeburg, Ernst-Reuter-Allee 34-32.				
542 01	011	Umsatzsteuer	26.000	23.000
			0	0
546 01	011	Sonstiges	500	500
			170	0
681 01	011	Schadensersatzleistungen und Unfallentschädigungen	0	0
			0	0
685 01	011	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände und Gesellschaften	5.100	5.500
			3.400	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022
			Angaben in EUR	

noch zu 685 01

Erläuterungen:

Der LRH ist Mitglied der Europäischen Organisation der regionalen Institutionen zur Kontrolle des öffentlichen Finanzwesens - EURORAI - und korrespondierendes Mitglied bei der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement - KGSt -, Mitglied beim Kommunalen Arbeitgeberverband Sachsen-Anhalt e. V. - KAV - sowie Mitglied beim Institut der Rechnungsprüfer e. V. - IDR -.

		2021	2022
		EUR	EUR
1.	Mitgliedsbeitrag EURORAI	2.100	2.100
2.	Mitgliedsbeitrag KGSt	3.000	3.000
3.	Mitgliedsbeitrag KAV	0	250
4.	Mitgliedsbeitrag IDR	0	150
Summe		5.100	5.500

811 01	011	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	0	0
			0	0
812 15	011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	0	39.400
			0	0

Erläuterungen:

Schrittweise Erneuerung der Büromöbelausstattung

916 13	851	Zuführungen an das Sondervermögen "Pensionsfonds des Landes Sachsen-Anhalt"	659.300	927.600
			0	0

Erläuterungen:

Die Zuführungen an den Pensionsfonds nach § 5 Abs. 2 des Pensionsfondsgesetzes (Neuverbeamtung) sind dezentral unter Berücksichtigung der Pensionsfonds-Zuführungsverordnung vom 9. Februar 2008 (GVBl. LSA S.64) zuletzt geändert durch Verordnung vom 21.06.2018 (GVBl. LSA S.191) 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 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.

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022
			Angaben in EUR	

Titelgruppe(n)

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

Erläuterungen:

Beim LRH ist seit dem 6. April 2017 die Projektgruppe eVA-LRH eingerichtet. Ziel des Projektes ist es, die Erledigung der Prüf- und Beratungsaufgaben des Landesrechnungshofes sowie seiner sonstigen Aufgaben durch die Einführung geeigneter IKT-Anwendungen zu unterstützen und zukunftsfähig zu gestalten.

Das Projekt eVA-LRH wird im Ergebnis der Voruntersuchung in drei Teilprojekten fortgeführt. Mit dem ersten Teilprojekt wurde in 2021 die E-Akte und E-Basisvorgangsbearbeitung beim Landesrechnungshof eingeführt. In 2022 sollen mögliche Anpassungsbedarfe und Nachschulungen umgesetzt werden. Die Arbeiten zu den weiteren Teilprojekten (E-Vorgangsbearbeitung für ausgewählte Kernprozesse und Wissensmanagement) werden in 2023 fortgesetzt.

511 62	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	0	0
			102.461	0

Übertragbar

518 62	011	Mieten und Pachten	0	0
			0	0

Übertragbar

525 62	011	Aus- und Fortbildung, Lehr- und Lernmittel	35.700	33.000
			13.498	0

Übertragbar

Erläuterungen:

Entsprechend dem Projektfortschritt werden die rollenbezogenen Schulungen der Bediensteten zur E-Akte/E-Vorgangsbearbeitung vorrangig in 2021 erfolgen. Nachschulungen sind für 2022 geplant.

533 62	011	Dienstleistungen Außenstehender	126.400	57.000
			26.714	0

Übertragbar

Erläuterungen:

In der Einführungsphase zur E-Akte/E-Basisvorgangsbearbeitung soll Dataport AöR weiterhin beratend und unterstützend tätig sein. Beratungs- und Unterstützungsbedarf besteht anschließend auch für die Fortführung des Projektes hinsichtlich der besonderen technischen Unterstützung von ausgewählten Kernprozessen des LRH sowie zur konzeptionellen Aufbereitung und Umsetzung eines Wissensmanagements im LRH ab 2023. Die Beratungs- und Unterstützungsleistungen sollen durch Dataport AöR erbracht werden, soweit deren Leistungsfähigkeit gesichert und wirtschaftlich ist.

812 62	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0	0
			186.009	0

Erläuterungen:

Beschaffungen zum Ausbau der informationstechnischen Systeme nach Evaluierung des Betriebes der E-Akte/E-Vorgangsbearbeitung im LRH.

Nachrichtlich: Summe TGr. 62			162.100	90.000
				0

96 Personalüberbestand/ Stellen- und Personalabbau

422 96	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	0	0
			0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022

Angaben in EUR

Nachrichtlich: Summe TGr. 96 0 0
0

99 Kosten für Informations- und Kommunikationstechnik

Erläuterungen:

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

511 99	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	0 133.015	0 0
514 99	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	0 0	0 0
525 99	011	Aus- und Fortbildung für die maschinelle Aufbereitung	0 5.259	0 0
533 99	011	Dienstleistungen Außenstehender	0 69.637	0 0
547 99	011	IT-Budget	336.800 0	338.700 0

Erläuterungen:

		2021 EUR	2022 EUR
1.	IT Budget für 172 IT-Arbeitsplätze	175.000	177.700
2.	AG Europa	11.100	0
3.	Prüfungssoftware/Datenanalysetools	20.000	35.000
4.	Weiterentwicklung des Intranets	15.000	10.000
5.	Hosting Internetdienste	1.700	6.000
6.	Überarbeitung Internetauftritt	3.000	3.000
7.	Weiterentwicklung Zeiterfassung und Zutrittskontrollsystem	7.000	7.000
8.	Mobiler Arbeitsplatz	48.000	48.000
9.	Einführung Geschäftsprozessmanagement	10.000	0
10.	Weiterentwicklung elektronischer Bestandsverzeichnisse	0	0
11.	Pflege Fachverfahren	46.000	52.000
	Summe	336.800	338.700

Die Erhöhung des Ansatzes folgt u.a. aus neu bzw. gestiegenen Anforderungen an die Auswertung von elektronisch bereitgestellten Erhebungsdaten. Durch die Einführung geeigneter Datenanalysetools soll die Prüftätigkeit effektiv unterstützt werden. Weiterhin führen die mit der Einführung der E-Akte beim LRH laufenden Kosten zu Steigerungen bei den Pflegekosten für Wartung und Support.

812 99	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0 41.912	0 0
---------------	-----	--	-------------	--------

Nachrichtlich: Summe TGr. 99 336.800 338.700
0

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2021	Ansatz 2022
			Ist 2020	VE 2022
			Angaben in EUR	

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	37.900	53.700
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		367.900	383.700

Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	15.657.000	15.770.400
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	1.535.300	1.420.900
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	5.100	5.500
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	39.400
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	659.300	927.600
Gesamtausgabe		17.856.700	18.163.800
Gesamtsumme der VE			0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-17.488.800	-17.780.100

Stellenpläne Stellenübersichten

Kapitel 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt (Stellenplan)
Stellenübersicht 2022

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen
--

		Stellenanzahl	
		2021	2022
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	6	6
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER			
<i>Bes. Gruppe</i>			
A16	Ministerialrat/-rätin	7	6
A15	Regierungs-, Bau-, Forstdirektor/-in	15	15
A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bauberrat/-rätin	13	13
A13 L2.1	Oberrechnungsrat/-rätin	55	59 ¹⁾
A12	Rechnungsrat/-rätin	38	38
A11	Regierungs-, Steueramtman/-amtfrau	2	2
A9 L1.2	Regierungsamts-, Justizamtsinspektor/-in	2	2
Summe :		144	147
 LEERSTELLEN			
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER			
<i>Bes. Gruppe</i>			
A14	Oberregierungsrat/-rätin	0	1
A13 L2.1	Oberrechnungsrat/-rätin	0	2
Summe [Leerstellen]:		0	3

1) davon 4 Planstellen Stellenreserve aus HH 2022

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle	A13 L2.1	am 01.08.2027	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand	(aus HH 2020/2021)
1 Stelle	A11	am 01.12.2025	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
1	A16						1						-1	Umwandlung nach AT A 16 1601/428 01 gem. Ziffer 4.2.17 HTR-LSA 2022/2023
2	A13 L2.1	4											+4	Neu, Stellenreserve gem. Ziffer 4.2.15 HTR-LSA 2022/2023
Ohne TG 96		4					1						+3	
TG 96													0	
LEERSTELLEN														
3	A14	1											+1	HH-Vollzug nach Nr. 3 Abs. 7 Allgemeine Bestimmungen 2020/2021
4	A13 L2.1	2											+2	Neu
Leerstellen		3											+3	

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

Stellenanzahl

2021 2022

428 01

EntgeltGruppe

AT A 16	Verwaltungsdienst	0	1
E 12	Technischer Dienst	2	2
E 12	Prüfdienst	6	6
E 11	Verwaltungsdienst/Technischer Dienst	0	0
E 10	Technischer Dienst	2	2
E 9	Schreibdienst	0	0
E 9	Verwaltungsdienst/Technischer Dienst	0	0
E 9b	Verwaltungsdienst, Technischer Dienst	2 1)	2 1)
E 9a	Verwaltungsdienst	1	1
E 8	Verwaltungsdienst	2	2
E 6	Verwaltungsdienst	1	1
E 5	Schreibdienst	0	0
E 5	Hausmeisterdienst	1	1
E 5	Verwaltungsdienst	5	5
E 4	Kraftfahrdienst	2	2
Summe :		24	25

- 1) Die Vorzimmerkraft des Präsidenten des Landesrechnungshofs erhält für die Dauer ihrer Tätigkeit im Vorzimmer eine außertarifliche Bezahlung auf der Grundlage des Schnellbriefes des MF vom 05.07.2013; Az.:1412-3076/S8.

Stellen künftig umzuwandeln:

1 Stelle AT A 16 in A16

Stelle künftig umzuwandeln in eine Planstelle der BesGr. A 16 nach Ausscheiden der Stelleninhaberin/Stelleninhabers und Nachbesetzung mit einer Beamtin/einem Beamten

(aus HH 2022)

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
1	ATA 16					1							+1	Umwandlung von A 16 1601/422 01 gem. Ziffer 4.2.17 HTR-LSA 2022/2023
Ohne TG 96						1							+1	
TG 96													0	

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

neue Vermerke:

Stellen künftig umzuwandeln:

1 Stelle ATA 16 in A16

Stelle künftig umzuwandeln in eine Planstelle der BesGr. A 16 nach Ausscheiden der Stelleninhaberin/Stelleninhabers und Nachbesetzung mit einer Beamtin/einem Beamten

(aus HH 2022)

