

Haushaltsplan

für die

Haushaltsjahre 2008 und 2009

Einzelplan 16

Landesrechnungshof

Vorwort zum Einzelplan 16

A. Aufgaben und Aufbau der Behörde in den wichtigsten Grundzügen

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

Der Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt hat seinen Dienstsitz in Dessau und weitere Prüferinnen und Prüfer an den Standorten in Magdeburg und Halle. Der Standort Halle wird spätestens bei Auslaufen des bestehenden Mietvertrages aufgelöst.

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

B. Organisatorische oder sonstige Veränderungen

Keine

C. Hochbaumaßnahmen

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

Übersicht über die Einnahmen, Ausgaben

Kapitel	Bezeichnung	Einnahmen					Gesamteinnahmen	4 Personal- ausgaben
		0 Einnahmen aus Steuern und steuer- ähnlichen Abgaben	1 Verwaltungs- einnahmen, Einnahmen aus Schulden- dienst und dgl.	2 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	3 Einnahmen aus Schuldenauf- nahmen, aus Zuweisungen und Zu- schüssen für Investitionen, besondere Finanzie- rungsein- nahmen			
		- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
16 01	Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt		27.400	330.000	0	357.400	9.011.200	
	Summe 2008		27.400	330.000	0	357.400	9.011.200	
	Summe 2007		14.700	330.000	0	344.700	8.815.900	
	2008 mehr(+) / weniger(-)		+12.700	0	0	+12.700	+195.300	

und Verpflichtungsermächtigungen 2008

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 -	
1.006.000	3.700		0	0	10.020.900	-9.663.500	0	16 01
1.006.000	3.700		0	0	10.020.900	-9.663.500	0	
1.002.200	3.700		0	0	9.821.800	-9.477.100	0	
+3.800	0		0	0	+199.100	-186.400	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		27.400	330.000	0	357.400	9.043.500	
	Summe 2009		27.400	330.000	0	357.400	9.043.500	
	Summe 2008		27.400	330.000	0	357.400	9.011.200	
	2009 mehr(+) / weniger(-)		0	0	0	0	+32.300	

und Verpflichtungsermächtigungen 2009

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss (Gesamteinnahmen - Gesamtausgaben)	Verpflichtungsermächtigungen	Kapitel
5 Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme von Investitionen	7 Baumaßnahmen	8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	9 Besondere Finanzierungsausgaben	Gesamtausgaben			
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
1.020.600	3.700		0	0	10.067.800	-9.710.400	0	16 01
1.020.600	3.700		0	0	10.067.800	-9.710.400	0	
1.006.000	3.700		0	0	10.020.900	-9.663.500	0	
+14.600	0		0	0	+46.900	-46.900	0	

16 Landesrechnungshof
 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009
			Angaben in EUR		

Einnahmen

119 01 011 Einnahmen aus Nebentätigkeit 12.200 18.400 18.400
8

Erläuterungen:

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

119 06 011 Einnahmen aus privater Mitbenutzung staatlicher Einrichtungen 0 4.500 4.500
0

Erläuterungen:

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

119 41 011 Rückzahlung von Überzahlungen 0 0 0
0

119 46 011 Ersatzleistungen 2.500 4.500 4.500
6.445

Erläuterungen:

Einnahmen des Landesrechnungshofes aus Rückforderungsansprüchen von Drittschuldnern.

119 51 011 Vermischte Einnahmen 0 0 0
30

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

Erläuterungen:

		2008	2009
		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
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
0

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

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009

Angaben in EUR

Ausgaben

422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	6.349.500 6.300.477	6.381.800 0	6.454.000 0
--------	-----	---	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

Erläuterungen:

		2008 EUR	2009 EUR
1.	Dienstbezüge einschließlich gesetzlicher und auf Gesetz beruhender Zulagen und Leistungen	6.381.800	6.454.000
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0
3.	Sonstige Zulagen	0	0
4.	Übergangsgelder	0	0
	Summe	6.381.800	6.454.000

424 01	018	Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" (aus der Besoldungsanpassung)	36.000 0	36.000 0	37.000 0
--------	-----	--	--------------------	--------------------	--------------------

Erläuterungen:

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

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

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

428 01	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.162.500 1.102.914	1.087.400 0	1.100.400 0
--------	-----	--	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

*** Umsetzungen von Kap. 16 01 Titel 425 01 / Kap. 16 01 Titel 426 01

Erläuterungen:

		2008 EUR	2009 EUR
1.	Entgelte einschließlich Zulagen, Zuschläge und Jahressonderzahlung und besondere Zahlungen sowie Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Finanzierung der betrieblichen Altersversorgung der - außertariflichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - tariflichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.087.400	1.100.400
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0
3.	Sonstige Leistungen	0	0
	Summe	1.087.400	1.100.400

431 01	018	Versorgungsbezüge der Präsidentin/des Präsidenten des Landesrechnungshofes	25.000 0	0 0	0 0
--------	-----	---	--------------------	---------------	---------------

432 01	018	Versorgungsbezüge der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	490.000 0	750.000 0	800.000 0
--------	-----	--	---------------------	---------------------	---------------------

432 02	018	Versorgungsbezüge für Hinterbliebene der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	147.000 0	80.000 0	85.000 0
--------	-----	---	---------------------	--------------------	--------------------

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009
Angaben in EUR					
434 01	018	Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" (aus der Versorgungsanpassung)	1.500 0	6.000 0	6.100 0
Erläuterungen:					
Gemäß § 6 Abs. 1 des Gesetzes über die Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt sind die sich aus der Verminderung der Versorgungsanpassung ergebenden Beträge an das Sondervermögen abzuführen.					
441 02	011	Beihilfen an Beamtinnen, Beamte, Richterinnen und Richter	165.300 203.127	203.200 0	203.200 0
Erläuterungen:					
Zur Bewilligung von Beihilfen an Landesbedienstete: Es gelten die Beihilfavorschriften.					
441 03	011	Beihilfen an Angestellte	0 0	0 0	0 0
441 04	011	Beihilfen an Arbeiterinnen und Arbeiter	0 0	0 0	0 0
443 01	011	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	800 1.335	1.400 0	1.400 0
443 02	011	Amtsärztliche Untersuchungen	4.800 3.823	4.800 0	4.800 0
Erläuterungen:					
Veranschlagt sind auch die Kosten für die Inanspruchnahme der Betriebsärzte und der Fachkräfte für die Arbeitssicherheit nach dem Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit im gesamten Geschäftsbereich.					
443 11	018	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	10.000 0	11.000 0	12.000 0
446 01	018	Beihilfen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	200.000 0	220.000 0	250.000 0
453 01	011	Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen	3.500 3.911	10.600 0	10.600 0
Erläuterungen:					
				2008	2009
				EUR	EUR
1. Trennungsgeld				9.600	9.600
2. Umzugskostenvergütungen				1.000	1.000
Summe				10.600	10.600
453 11	011	Trennungsgeld und Ausbildungsbeihilfen für Teilnehmer an Ausbildungs- und Fortbildungslehrgängen	10.000 5.502	9.000 0	9.000 0
Erläuterungen:					
Teilnahme von Bediensteten am Aufstiegsverfahren.					
511 01	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	120.100 80.113	108.100 0	108.100 0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009

Angaben in EUR

noch zu 511 01

Erläuterungen:

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	Geschäftsbedarf	59.600	59.600
2.	Kommunikation	32.500	32.500
3.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	15.000	15.000
4.	Sonstiges	1.000	1.000
Summe		108.100	108.100

514 01	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	24.700	25.000	25.000
			23.819	0	0

Erläuterungen:

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	Haltung von Fahrzeugen	24.200	24.200
2.	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100	100
3.	Verbrauchsmittel	200	200
4.	Sonstiges	500	500
Summe		25.000	25.000

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen

	Ist 1.1.2007	Soll 2007	2008 erforderlich	2009 erforderlich
Pkw	5	5	5	5
Zusammen	5	5	5	5

517 01	011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	178.100	159.400	165.800
			169.571	0	0

Erläuterungen:

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	Heizung	47.000	50.000
2.	Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	49.500	52.200
3.	Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	52.400	52.600
4.	Bewachung	0	0
5.	Sonstiges	10.500	11.000
Summe		159.400	165.800

518 01	011	Mieten und Pachten	116.000	118.400	118.400
			118.339	0	0

Erläuterungen:

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	Für Grundstücke, Gebäude, Anlagen	99.400	99.400
2.	Für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19.000	19.000
3.	Für Leasing	0	0
Summe		118.400	118.400

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009

Angaben in EUR

noch zu 518 01

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	Jahresmiete lt. Vertrag	98.800	98.800
2.	Stellplatzmiete	600	600
Summe		99.400	99.400

518 13	011	Leasing für Dienstkraftfahrzeuge	12.700	12.800	12.800
			0	0	0

Erläuterungen:

Leasingraten für 5 Dienstkraftfahrzeuge
 Überführungskosten für 3 Dienstkraftfahrzeuge (Selbstfahrer)

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	Leasingraten	10.900	10.900
2.	Überführungskosten	1.900	1.900
Summe		12.800	12.800

518 20	011	Mietzahlungen an LIMSA	0	0	0
			156.374	0	0

518 30	011	Mietzahlungen an LIMSA	165.300	169.800	169.800
			0	0	0

Erläuterungen:

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

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	Miete	165.300	165.300
2.	Stellplatzmiete	4.500	4.500
Summe		169.800	169.800

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

525 01	011	Aus- und Fortbildung der Bediensteten	35.700	39.000	39.000
			37.378	0	0

526 01	011	Gerichts- und ähnliche Kosten	5.000	5.000	5.000
			2.707	0	0

527 01	011	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	155.300	172.300	176.300
			156.205	0	0

*** Gemäß § 15 Abs. 1 Satz 3 LHO wird die Absetzung eines Zuschusses der Stiftung für deutsch-polnische Zusammenarbeit zugelassen.

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009

Angaben in EUR

noch zu 527 01

Erläuterungen:

Die Ansatzerhöhung beruht auf

1. § 5 Abs. 2 BRKG
2. Erhöhung der Preise der Deutschen Bahn.

527 03	011	Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungs- und Schwerbehindertenangelegenheiten	1.100 695	1.100 0	1.100 0
529 01	011	Verfügungsmittel des Präsidenten	3.100 3.005	3.100 0	3.100 0
529 02	011	Verfügungsmittel des Landesrechnungshofes	2.000 1.820	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	Seminar EURORAI	0 0	0 0	0 0

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

537 01	011	Kosten von Behördenumzügen, Verlegungen	2.000 195	500 0	500 0
---------------	-----	--	---------------------	-----------------	-----------------

Erläuterungen:

Erforderliche Mittel für Umsetzungen von Büroeinrichtungen.

546 01	011	Sonstiges	500 507	500 0	500 0
681 01	011	Schadenersatzleistungen und Unfallentschädigungen	0 2.109	0 0	0 0
685 01	011	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände und Gesellschaften	3.700 3.548	3.700 0	3.700 0

Erläuterungen:

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

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	Mitgliedsbeitrag EURORAI	2.100	2.100
2.	Mitgliedsbeitrag KGSt	1.600	1.600
	Summe	3.700	3.700

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009
			Angaben in EUR		
811 01	011	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	0	0	0
			0	0	0
812 15	011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	0	0	0
			0	0	0
916 13	951	Zuführungen an das Sondervermögen "Pensionsfonds des Landes Sachsen-Anhalt"	0	0	0
			0	0	0
982 01	991	Zahlungen für Job-Tickets an die Verkehrsunternehmen	0	0	0
			0	0	0

*** Ausgaben dürfen nur geleistet werden bis zur Höhe der Isteinnahmen bei Kapitel 1601 Titel 382 01. Soweit bei Fälligkeit der Zahlungen des Landes Sachsen-Anhalt die Erstattungen bei Titel 382 01 noch nicht oder noch nicht in voller Höhe eingegangen sind, dürfen die Ausgaben ausnahmsweise - ohne das Verfahren nach § 37 LHO - in der unbedingt erforderlichen Höhe geleistet werden. Die Ausgaben sind in diesem Falle zu Lasten des Deckungskreises der OGr. 51 bis 54 gemäß § 8 Abs. 1 des Haushaltsgesetzes 2008/2009 zu erwirtschaften.

Erläuterungen:

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

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

In Einnahme und Ausgabe sind hierfür jeweils Leertitel ausgebracht, da die Höhe der anfallenden Beträge nicht bekannt ist. Die Ausgabeermächtigung bemisst sich nach der Isteinnahme. Vorsorglich wird durch Haushaltsvermerk die Übernahme auf Deckungsmittel der jeweiligen Kapitel des Deckungskreises gemäß § 8 Abs. 1 Haushaltsgesetz 2008/2009 zugelassen, wenn in Sonderfällen - trotz Abtretungserklärung - die Erstattung durch den Ticketerwerber unmöglich werden sollte. Der Titel 982 01 wird nicht Bestandteil des Deckungskreises, gleichwohl reduzieren die Ausgaben bis zum Zahlungseingang bei Titel 382 01 vorübergehend das Haushaltssoll des Deckungskreises der OGr. 51 bis 54.

Titelgruppe(n)

96 Personalüberbestand/ Stellen- und Personalabbau

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

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

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009

Angaben in EUR

Erläuterungen:

a)

Der Landesrechnungshof ist für das Ansehen der Finanzkontrolle in der Öffentlichkeit verantwortlich. Diese Zielstellung wird auch künftig dem Einzelplan 16 zugrunde gelegt und umgesetzt. Dieser Vorbildfunktion ist der Landesrechnungshof durch Umsetzung eines eigenen Stellen- und Personalabbaukonzeptes nachgekommen. In dem Konzept wurde der Aspekt der notwendigen Abdeckung der verfassungsmäßigen Aufgaben des Landesrechnungshofes mit dem dazu notwendigen Personal zur Wahrnehmung einer wirkungsvollen Finanzkontrolle ebenso berücksichtigt wie der Aspekt, dass der Landesrechnungshof durch seine Prüfungen und Beratungen Landtag, Landesregierung sowie Verwaltung bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben unterstützt. Dabei ist zu beachten, dass sich das "Kräfteverhältnis" zwischen dem Landesrechnungshof und der Landesverwaltung grundsätzlich nicht zu Lasten des Landesrechnungshofes verändert. Im Rahmen dieses Konzeptes wurden die beiden Staatlichen Rechnungsprüfungsämter Halle und Magdeburg mit Ablauf des 31. Dezember 2004 aufgelöst. Mit der Auflösung der Staatlichen Rechnungsprüfungsämter sind Hierarchieebenen weggefallen. Die Synergieeffekte sowie eine Neustrukturierung einiger Aufgabenbereiche ermöglichen entsprechende Einsparungen und damit die Reduzierung des Stellenbestandes von 190 um 16 Stellen auf 174 Stellen. Bis zum 31. Dezember 2007 wurden bereits 12 Planstellen in Abgang gestellt. Die nachfolgende Darstellung untersetzt die noch abzubauenen Planstellen zeitlich.

Nr.	Abbau mit Ablauf des	Planstelle/Stelle
1.	31.05.2008	A 11
2.	31.08.2008	A 11
3.	31.08.2008	A 11
4.	30.11.2008	A 11

b)

Mit der Übernahme von 2 Stellen der Besoldungsgruppe A 11 BBesO aus dem Personalüberbestand des Kapitels 0504 vom Landesverwaltungsamt in den Bedarfsbereich/Stellenplan des Landesrechnungshofes gem. Abschnitt VI. Nr. 4 des Haushaltsführungserlasses 2007 werden 2 Stellen (Besoldungsgruppe A 13 sowie Besoldungsgruppe A 11 BBesO) in die Titelgruppe 96 umgesetzt. Zum Zeitpunkt der Beendigung der Freistellungsphase der Altersteilzeit entfallen diese Stellen.

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

Der Landesrechnungshof hat die notwendigen personalwirtschaftlichen Maßnahmen für den Stellenabbau eingeleitet. Durch die Bewilligung von Altersteilzeit und sonstiger Teilzeit werden bereits zum jetzigen Zeitpunkt Personalkosten eingespart.

422 96	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	210.000	210.000	70.000
			0	0	0

428 96	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	0
			0	0	0

*** Umsetzungen von Kap. 16 01 - TGr. 96 Titel 425 96 / Kap. 16 01 - TGr. 96 Titel 426 96

Nachrichtlich: Summe TGr. 96			210.000	210.000	70.000
				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
			165.846	0	0

514 99	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	0	0	0
			2.743	0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009

Angaben in EUR

525 99	011	Aus- und Fortbildung für die maschinelle Aufbereitung	0	0	0
			13.527	0	0
533 99	011	Dienstleistungen Außenstehender	0	0	0
			0	0	0
547 99	011	IT-Budget	180.600	189.000	193.200
			0	0	0

Erläuterungen:

		2008	2009
		EUR	EUR
1.	IT Budget für 180/177 (2008/2009) Arbeitsplätze	138.700	136.400
2.	VPN-Lösung für Telearbeiter	11.200	11.500
3.	AG Europa	11.100	11.300
4.	IDEA Prüfungssoftware	6.500	7.000
5.	Rhedok	1.000	1.000
6.	Weiterentwicklung des Intranets	12.000	14.000
7.	Zeiterfassung		8.500
8.	Prüfungsplanung/ Controlling	8.500	3.500
	Summe	189.000	193.200

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

Nachrichtlich: Summe TGr. 99			180.600	189.000	193.200
				0	0

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009
Angaben in EUR					

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	14.700	27.400	27.400
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		344.700	357.400	357.400

Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	8.815.900	9.011.200	9.043.500
			0	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	1.002.200	1.006.000	1.020.600
			0	0
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	3.700	3.700	3.700
			0	0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0
			0	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	0	0	0
			0	0
Gesamtausgabe		9.821.800	10.020.900	10.067.800
Gesamtsumme der VE			0	0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-9.477.100	-9.663.500	-9.710.400

Stellenpläne Stellenübersichten

Kap. 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt
Stellenübersicht 2008
Stellenübersicht 2009
Stellenübersicht TGr. 96 2008
Stellenübersicht TGr. 96 2009

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

		Stellenanzahl		
		2007	2008	2009
422 01				
FESTE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
B9	Präsident oder Präsidentin des Landesrechnungshofes	1	1	1
B6	Vizepräsident/-in des LRH	0	1	1
B5	Ministerialdirigent/-in des Landesrechnungshofes	4	4	4
B5	Vizepräsident oder Vizepräsidentin des Landesrechnungshofes	1	0	0
B2	Ministerialrat/-rätin	5	5	5
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
A16	Ministerialrat/-rätin	7	7	7
A15	Regierungs-, Bau-, Forstdirektor/-in	11	11	11
A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bau-, Forstoberrat/-rätin	11	11	11
A 13 gD	Oberrechnungsrat/-rätin	42	41	41
A12	Rechnungsrat/-rätin	44	44	44
A11	Regierungs-, Steuer-, Bau-, Forst-, Justizamtmann/-frau	27	23	23
A9 mD	Regierungsamts-, Justizamtsinspektor/-in	4	4	4
Summe :		157	152	152

LEERSTELLEN

AUFSTEIGENDE GEHÄLTER

Bes. Gruppe

A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bau-, Forstoberrat/-rätin	1	1	1
Summe [Leerstellen]:		1	1	1

Planstellen künftig umzuwandeln:

1 Stelle A11 in A 13 gD am 01.03.2010

(aus HH 2008/2009)

Leerstellen künftig wegfallend:

1 Stelle A14

(aus HH bis 2007)

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 2008														
1	B6	1											+1	
2	B5		1										-1	
3	A 13 gD				1*								-1	Umsetzung nach Kapitel 1601 Titel 422 96 ohne Änderung der Amtsbezeichnung
4	A11			2*									-4	Umsetzung von 0504 / 422 96
5					1*									Umsetzung nach Kapitel 1601 Titel 422 96 ohne Änderung der Amtsbezeichnung
6							5							nach Titel 428 01 E 11 Prüfer/-in
Ohne TG 96		1	1				5						-5	
TG 96				2*	2*								0	

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

neue Vermerke:

Planstellen künftig umzuwandeln:

1 Stelle A11 in A 13 gD am 01.03.2010

(aus HH 2008/2009)

428 01	EntgeltGruppe	Stellenanzahl		
		2007	2008	2009
	E 11 Prüfer/-in	0	5	5
	E 9 Schreibdienst	1	1 1)	1 1)
	E 6 Bibliotheks- bzw. Archivdienst	1	1	1
	E 5 Schreibdienst	10	10	10
	E 5 Verwaltungsdienst	2	2 2)	2 2)
	E 4 Kraftfahrdienst	2	2	2
	E 3 Hausmeisterdienst	0	1	1
	E 3 Verwaltungsdienst	0	0	0
	E 2 Schreibdienst	0	0	0
Summe :		16	22	22

1) Die Vorzimmerkraft des Präsidenten des Landesrechnungshofes ist für die Dauer ihrer Tätigkeit im Vorzimmerdienst übertariflich in die Entgeltgruppe 9 TV-L (das entspricht der Verg.-Gr. V b BAT-O) eingruppiert. Mit der übertariflichen Eingruppierung oder Vergütung sind sämtliche Überstunden abgegolten.

2) Nach Inkrafttreten der neuen Entgeltordnung sind für 2 Stellen die Wertigkeiten nochmals zu überprüfen und ggf. nach E 3 zu stellen.

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 2008														
1	E 11					5							+5	von Titel 422 01 A 11 Regierungs-, Steuer-, Bau-, Forst-, Justizamtman/-frau
2	E 3	1											+1	Umsetzung aus dem WP Kap. 1321
Ohne TG 96		1				5							+6	
TG 96													0	

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

		Stellenanzahl		
		2007	2008	2009
422 96 (96)				
AUFSTIEGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
A 13 gD	Oberrechnungsrat/-rätin	0	1	1
A11	Regierungs-, Bau-, Forstamtman/-frau	6	5	1
Summe :		6	6	2

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle	A 13 gD	am 01.03.2010	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 28.02.2010	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	am 01.06.2008	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 31.05.2008	(aus HH 2008/2009)
2 Stellen	A11	am 01.09.2008	Wegfall durch Eintritt der Stelleninhaber in den Ruhestand mit Ablauf des 31.08.2008	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	am 01.12.2008	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 30.11.2008	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	am 01.11.2010	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 31.10.2010	(aus HH 2008/2009)

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 2008														
1	A 13 gD			1*									+1	Umsetzung von Kapitel 1601 Titel 422 01 ohne Änderung der Amtsbezeichnung
2	A11		2*										-1	Abgänge infolge Einsparung
3				1*										Umsetzung von Kapitel 1601 Titel 422 01 ohne Änderung der Amtsbezeichnung
Ohne TG 96													0	
TG 96													0	
Veränderungen in 2009														
4	A11		4*										-4	Abgänge infolge Einsparung
Ohne TG 96													0	
TG 96													-4	

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

neue Vermerke:

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle	A 13 gD	am 01.03.2010	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 28.02.2010	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	am 01.06.2008	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 31.05.2008	(aus HH 2008/2009)
2 Stellen	A11	am 01.09.2008	Wegfall durch Eintritt der Stelleninhaber in den Ruhestand mit Ablauf des 31.08.2008	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	am 01.12.2008	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 30.11.2008	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	am 01.11.2010	Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 31.10.2010	(aus HH 2008/2009)

Zergliederung der Stellen,
Stellenübersichten und Bedarfsnachweise 2008

	Kapitel										
	1601										Summe
Leerstellen 2008	1										1
Leerstellen 2007	1										1

Zergliederung der Stellen,
Stellenübersichten und Bedarfsnachweise 2009

	Kapitel										
	1601										Summe
Leerstellen 2009	1										1
Leerstellen 2008	1										1

