

Entwurf

Haushaltsplan

für die

Haushaltsjahre 2012 und 2013

Einzelplan 16

Landesrechnungshof

Vorwort zum Einzelplan 16

A. Überblick über die Aufgaben und Aufbau

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

- Überwachung der gesamten Haushalts- und Wirtschaftsführung des Landes einschließlich seiner Sondervermögen,
- Überörtliche Prüfung der kreisfreien Städte, der Gemeinden mit mehr als 25.000 Einwohnern, der Zweckverbände und der Landkreise,
- Prüfung bei der NORD LB, dem MDR und dem OSV zusammen mit den Rechnungshöfen der beteiligten Bundesländern 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 drei Mitgliedern. Er gliedert sich in vier Prüfungsabteilungen sowie eine Präsidialabteilung.

B. 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

C. Organisatorische oder sonstige Veränderungen

Der LRH hat mit Ablauf des 30.09.2011 seine in Halle in gemieteten Räumen untergebrachte Außenstelle aufgelöst.

D. (Geplante Hochbaumaßnahmen)

E. (EU-Strukturförderung)

F. (Ausgaben im Projekt „Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung“)

G. (Sonstiges)

16 Landesrechnungshof

Übersicht über die Einnahmen, Ausgaben

Kapitel	Bezeichnung	Einnahmen					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	Gesamt- einnahmen	
		- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -
16 01	Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt		41.700	330.000	0	371.700	11.009.800
	Summe 2012		41.700	330.000	0	371.700	11.009.800
	Summe 2011		32.900	330.000	0	362.900	10.652.300
	2012 mehr(+) / weniger(-)		+8.800	0	0	+8.800	+357.500

und Verpflichtungsermächtigungen 2012

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss (Gesamt- einnahmen - Gesamt- ausgaben)	Ver- pflichtungs- ermäch- tigungen	Kapitel
5 Sächliche Verwaltungs- ausgaben und Ausgaben für den Schulden- dienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme von Investitionen	7 Baumaß- nahmen	8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitions- förder- maßnahmen	9 Besondere Finanzie- rungsaus- gaben	Gesamt- ausgaben			
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
965.900	3.700		0	352.600	12.332.000	-11.960.300	0	16 01
965.900	3.700		0	352.600	12.332.000	-11.960.300	0	
1.021.900	3.700		0	0	11.677.900	-11.315.000	0	
-56.000	0		0	+352.600	+654.100	-645.300	0	

16 Landesrechnungshof

Übersicht über die Einnahmen, Ausgaben

Kapitel	Bezeichnung	Einnahmen					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	Gesamt- einnahmen	
		- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -
16 01	Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt		38.700	330.000	0	368.700	11.182.700
	Summe 2013		38.700	330.000	0	368.700	11.182.700
	Summe 2012		41.700	330.000	0	371.700	11.009.800
	2013 mehr(+) / weniger(-)		-3.000	0	0	-3.000	+172.900

und Verpflichtungsermächtigungen 2013

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss (Gesamt- einnahmen - Gesamt- ausgaben)	Ver- pflichtungs- ermäch- tigungen	Kapitel
5 Sächliche Verwaltungs- ausgaben und Ausgaben für den Schulden- dienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme von Investitionen	7 Baumaß- nahmen	8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitions- förder- maßnahmen	9 Besondere Finanzie- rungsaus- gaben	Gesamt- ausgaben			
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
972.000	3.700		0	522.400	12.680.800	-12.312.100	0	16 01
972.000	3.700		0	522.400	12.680.800	-12.312.100	0	
965.900	3.700		0	352.600	12.332.000	-11.960.300	0	
+6.100	0		0	+169.800	+348.800	-351.800	0	

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

Einnahmen

119 01	011	Einnahmen aus Nebentätigkeit	23.900	23.900	23.900
			23.900		

Erläuterungen:

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

119 06	011	Einnahmen aus privater Mitbenutzung staatlicher Einrichtungen	4.500	4.800	4.800
			4.915		

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	4.500	13.000	10.000
			13.273		

Erläuterungen:

Einnahmen des Landesrechnungshofes aus Rückforderungsansprüchen von Drittschuldnern.

119 51	011	Vermischte Einnahmen	0	0	0
			0		

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

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 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
			325.351		

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

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

Ausgaben

422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	7.068.700 6.591.600	7.268.400 0	7.323.400 0
---------------	------------	---	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Dienstbezüge einschließlich gesetzlicher und auf Gesetz beruhender Zulagen und Leistungen	7.068.700	7.268.400	7.323.400
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0	0
3.	Sonstige Zulagen	0	0	0
4.	Übergangsgelder	0	0	0
Summe		7.068.700	7.268.400	7.323.400

424 01	018	Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" (aus der Besoldungsanpassung)	39.300 35.273	38.000 0	37.600 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	1.484.800 1.403.008	1.513.100 0	1.531.700 0
---------------	------------	--	-------------------------------	-----------------------	-----------------------

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 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	1.484.800	1.513.100	1.531.700
2.	Aufwandsentschädigungen	0	0	0
3.	Sonstige Leistungen	0	0	0
Summe		1.484.800	1.513.100	1.531.700

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

432 01	018	Versorgungsbezüge der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	1.107.300 963.253	1.267.800 0	1.432.200 0
---------------	------------	--	-----------------------------	-----------------------	-----------------------

432 02	018	Versorgungsbezüge für Hinterbliebene der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	82.100 81.315	84.000 0	84.000 0
---------------	------------	---	-------------------------	--------------------	--------------------

434 01	018	Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" (aus der Versorgungsanpassung)	7.200 13.726	13.800 0	13.800 0
---------------	------------	---	------------------------	--------------------	--------------------

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

noch zu 434 01

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	380.100 285.010	285.100 0	285.100 0
---------------	------------	--	---------------------------	---------------------	---------------------

Erläuterungen:

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

441 03	011	Beihilfen an Angestellte	0 0	0 0	0 0
---------------	------------	---------------------------------	---------------	---------------	---------------

441 04	011	Beihilfen an Arbeiterinnen und Arbeiter	0 0	0 0	0 0
---------------	------------	--	---------------	---------------	---------------

443 01	011	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	700 379	500 0	500 0
---------------	------------	---	-------------------	-----------------	-----------------

443 02	011	Amtsärztliche Untersuchungen	4.800 4.068	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.

443 11	018	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	700 0	500 0	500 0
---------------	------------	--	-----------------	-----------------	-----------------

446 01	018	Beihilfen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	96.400 217.864	218.000 0	218.000 0
---------------	------------	---	--------------------------	---------------------	---------------------

453 01	011	Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen	41.600 5.188	40.400 0	40.400 0
---------------	------------	--	------------------------	--------------------	--------------------

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Trennungsgeld	16.700	16.700	16.700
2.	Umzugskostenvergütungen	24.900	23.700	23.700
	Summe	41.600	40.400	40.400

Zusage von Umzugskostenvergütungen gem. § 4 BesVersEG LSA i. V. m. § 3 Abs. 1 BUKG wegen Schließung der Außenstelle Halle in 2011 und den damit verbundenen Versetzungen der Bediensteten an einen anderen Dienstort.

453 11	011	Trennungsgeld und Ausbildungsbeihilfen für Teilnehmer an Ausbildungs- und Fortbildungslehrgängen	10.000 8.669	10.000 0	10.000 0
---------------	------------	---	------------------------	--------------------	--------------------

Erläuterungen:

Teilnahme von Bediensteten am Nachwuchsführungskräfteverfahren.

511 01	011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	108.100 97.841	108.100 0	108.100 0
---------------	------------	--	--------------------------	---------------------	---------------------

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

noch zu 511 01

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Geschäftsbedarf	59.600	59.600	59.600
2.	Kommunikation	32.500	32.500	32.500
3.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	15.000	15.000	15.000
4.	Sonstiges	1.000	1.000	1.000
	Summe	108.100	108.100	108.100

514 01	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	25.000	25.000	25.000
			18.083	0	0

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Haltung von Fahrzeugen	24.200	24.200	24.200
2.	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100	100	100
3.	Verbrauchsmittel	200	200	200
4.	Sonstiges	500	500	500
	Summe	25.000	25.000	25.000

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen

	Ist 1.1.2010	Soll 2011	2012 erforderlich	2013 erforderlich
Pkw	5	5	5	5
Zusammen	5	5	5	5

517 01	011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	165.800	163.400	171.100
			116.690	0	0

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Heizung	44.300	46.500	49.700
2.	Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	51.900	48.700	52.100
3.	Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	55.200	54.100	54.900
4.	Bewachung	0	0	0
5.	Sonstiges	14.400	14.100	14.400
	Summe	165.800	163.400	171.100

Wegfall von Reinigungskosten, Energie und div. Wartungskosten wegen Schließung der Außenstelle Halle zum 30.09.2011.
Anstieg der an LIMSA zu zahlenden Mietnebenkosten auf Grund der nach der DIN-Norm DIN 277 ermittelten Gebäudeflächen.

518 01	011	Mieten und Pachten	95.600	19.000	19.000
			119.810	0	0

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Für Grundstücke, Gebäude, Anlagen	76.600	0	0
2.	Für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19.000	19.000	19.000
3.	Für Leasing	0	0	0
	Summe	95.600	19.000	19.000

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

noch zu 518 01

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Jahresmiete lt. Vertrag	76.100	0	0
2.	Stellplatzmiete	500	0	0
	Summe	76.600	0	0

Schließung der Außenstelle Halle zum 30.09.2011.

518 13	011	Leasing für Dienstkraftfahrzeuge	13.900	13.900	13.900
			13.061	0	0

Erläuterungen:

Leasingraten für 5 Dienstkraftfahrzeuge
Überführungskosten für 5 Dienstkraftfahrzeuge

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Leasingraten	10.800	10.800	10.800
2.	Überführungskosten	3.100	3.100	3.100
	Summe	13.900	13.900	13.900

518 30	011	Mietzahlungen an LIMSA	169.800	207.800	207.800
			169.772	0	0

Erläuterungen:

Mietzahlung an LIMSA ab 1. Januar 2008 gemäß § 3 der Nutzungsvereinbarung vom 29. August 2007, in V. m. Anlage 1 zum Mietvertrag vom 04.04.2011, für die Objekte Dessau, Kavalierstraße 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.

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	Miete	165.300	201.500	201.500
2.	Stellplatzmiete	4.500	4.500	4.500
3.	Garagenmiete	0	1.800	1.800
	Summe	169.800	207.800	207.800

Erhöhung der Mietkosten auf Grund der nach der DIN-Norm DIN 277 ermittelten Gebäudeflächen.

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

525 01	011	Aus- und Fortbildung der Bediensteten	45.000	51.500	51.500
			42.472	0	0

Erläuterungen:

Erhöhter Fortbildungsbedarf wegen Stellennachbesetzung.

526 01	011	Gerichts- und ähnliche Kosten	5.000	5.000	5.000
			4.772	0	0

527 01	011	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	176.300	180.000	180.000
			154.735	0	0

Erläuterungen:

Erhöhung aufgrund gestiegener Kraftstoffpreise und Anhebung der großen Wegstreckenentschädigung auf 0,35 € pro Kilometer.

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		
527 03	011	Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungs- und Schwerbehindertenangelegenheiten	1.100 481	1.100 0	1.100 0
529 01	011	Verfügungsmittel des Präsidenten	3.100 2.901	3.100 0	3.100 0
529 02	011	Verfügungsmittel des Landesrechnungshofes	15.000 10.637	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	15.000 0	1.000 0	1.000 0
Erläuterungen: Erforderliche Mittel für Umsetzungen von Büroeinrichtungen.					
546 01	011	Sonstiges	500 1.023	500 0	500 0
681 01	011	Schadenersatzleistungen und Unfallentschädigungen	0 0	0 0	0 0
685 01	011	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände und Gesellschaften	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 Verwaltungsmanagement - KGSt -.					
			2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.		Mitgliedsbeitrag EURORAI	2.100	2.100	2.100
2.		Mitgliedsbeitrag KGSt	1.600	1.600	1.600
		Summe	3.700	3.700	3.700
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

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

916 13	951	Zuführungen an das Sondervermögen "Pensionsfonds des Landes Sachsen-Anhalt"	0	352.600	522.400
			32.779	0	0

Erläuterungen:

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

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 2012/2013 zu erwirtschaften.

Erläuterungen:

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

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

In Einnahme und Ausgabe sind hierfür jeweils Leertitel ausgebracht, da die Höhe der anfallenden Beträge nicht bekannt ist. Die Ausgabeermächtigung bemisst sich nach der Isteinnahme. Vorsorglich wird durch Haushaltsvermerk die Übernahme auf Deckungsmittel der jeweiligen Kapitel des Deckungskreises gemäß § 8 Abs. 1 Haushaltsgesetz 2012/2013 zugelassen, wenn in Sonderfällen - trotz Abtretungserklärung - die Erstattung durch den Ticketerwerber unmöglich werden sollte. Der Titel 982 01 wird nicht Bestandteil des Deckungskreises, gleichwohl reduzieren die Ausgaben bis zum Zahlungseingang bei Titel 382 01 vorübergehend das Haushaltssoll des Deckungskreises der OGr. 51 bis 54.

Titelgruppe(n)

96 Personalüberbestand/ Stellen- und Personalabbau

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

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

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

Erläuterungen:

Der Landesrechnungshof ist für das Ansehen der Finanzkontrolle in der Öffentlichkeit verantwortlich. Diese Zielstellung wird auch künftig dem Einzelplan 16 zugrunde gelegt und umgesetzt.

Der Landesrechnungshof hat von 1999 bis 2004 'Auflösung des Staatlichen Rechnungsprüfungsamtes Dessau' und von 2005 bis 2008 'Auflösung der Staatlichen Rechnungsprüfungsämter Halle und Magdeburg' bis Ende 2008 insgesamt 24 (8+16) Stellen abgebaut. Der Landesrechnungshof hat seine Zielzahl von 174 Stellen vorfristig bereits Ende 2008 erreicht (Landesregierung Zielzahl von 55.000 erst Ende 2011).

Der Landesrechnungshof hat entschieden, wie in der Vergangenheit auch, sich aus Gründen der Glaubwürdigkeit erneut freiwillig an einem weiteren Stellenabbau im Zeitraum bis 2020 zu beteiligen.

Der Landesrechnungshof hat bei seinem neuerlichen Konzept folgende Maßstäbe zugrunde gelegt:

- Sicherstellung der Erfüllung seiner verfassungsmäßigen Prüfungsaufgaben,
- Gewährleistung seiner umfangreichen Beratungstätigkeit gegenüber dem Parlament und der Landesregierung,
- Anpassung der Strukturen an die sich verändernde Aufgabenwahrnehmung,
- keine Verschiebung des Kräfteverhältnisses zu Lasten der Finanzkontrolle.

Diesem Konzept hat der Ausschuss für Finanzen in seiner 66. Sitzung / 5. Wahlperiode zugestimmt.

Im Ergebnis des Personalentwicklungskonzeptes des Landesrechnungshofes werden bis Ende 2020 gemäß nachfolgender Übersicht 8 Stellen abgebaut:

Nr.	Abbau spätestens mit Ablauf des	Planstelle/Stelle
1.	31.01.2010	E 5 - Stelle abgebaut -
2.	30.04.2012	A 11
3.	31.12.2012	A 11
4.	31.07.2013	A 11
5.	31.07.2014	A 11
6.	31.10.2015	A 11
7.	31.07.2017	A 11
8.	30.11.2020	A 11

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

422 96	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	328.600 345.485	265.400 0	200.700 0
428 96	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0 0	0 0	0 0

Nachrichtlich: Summe TGr. 96			328.600	265.400 0	200.700 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	0 134.387	0 0	0 0
514 99	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen	0 1.053	0 0	0 0
525 99	011	Aus- und Fortbildung für die maschinelle Aufbereitung	0 5.922	0 0	0 0
533 99	011	Dienstleistungen Außenstehender	0 2.502	0 0	0 0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

547 99	011	IT-Budget	182.700	184.500	182.900
			0	0	0

Erläuterungen:

		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
1.	IT Budget für 173/171 (2012/2013) Arbeitsplätze	135.500	133.300	131.700
2.	AG Europa	11.100	11.100	11.100
3.	IDEA Prüfungssoftware	7.000	7.000	7.000
4.	Rhedok	2.000	2.000	2.000
5.	Weiterentwicklung des Intranets	14.000	14.000	14.000
6.	Prüfungsplanung/Controlling	8.500	8.500	8.500
7.	Wissensmanagementdatenbank "Recht"	4.600	4.600	4.600
8.	Hosting Internetauftritt	0	4.000	4.000
9.	PROMIS Wartung	0	0	0
	Summe	182.700	184.500	182.900

812 99	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0	0	0
			38.326	0	0

Nachrichtlich: Summe TGr. 99	182.700	184.500	182.900
		0	0

16 Landesrechnungshof
16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 Ist 2010	Ansatz 2012 VE 2012	Ansatz 2013 VE 2013
			Angaben in EUR		

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	32.900	41.700	38.700
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		362.900	371.700	368.700

Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	10.652.300	11.009.800	11.182.700
			0	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	1.021.900	965.900	972.000
			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	352.600	522.400
			0	0
Gesamtausgabe		11.677.900	12.332.000	12.680.800
Gesamtsumme der VE			0	0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-11.315.000	-11.960.300	-12.312.100

Stellenpläne Stellenübersichten

Kap. 16 01 Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt
Stellenübersicht 2012
Stellenübersicht 2013
Stellenübersicht TGr. 96 2012
Stellenübersicht TGr. 96 2013

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

		Stellenanzahl		
		2011	2012	2013
422 01				
FESTE GEHÄLTER				
<i>Bes.Gruppe</i>				
B9	Präsident oder Präsidentin des Landesrechnungshofes	1	1	1
B6	Vizepräsident/-in des LRH	1	1	1
B5	Ministerialdirigent/-in des Landesrechnungshofes	4	4	4
B2	Ministerialrat/-rätin	5	5	5
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes.Gruppe</i>				
A16	Ministerialrat/-rätin	7	7	7
A15	Regierungs-, Bau-, Forstdirektor/-in	13	13	13
A14	Oberregierungsrat/-rätin, Bau-, Forstoberrat/-rätin	13	13	13
A13 L2.1	Oberrechnungsrat/-rätin	42	42	42
A12	Rechnungsrat/-rätin	44	45	45
A11	Regierungs-, Steuer-, Bau-, Forst-, Justizamtman/-frau	12	11	11
A9 L1.2	Regierungsamts-, Justizamtsinspektor/-in	4	4	4
Summe :		146	146	146

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
Veränderungen in 2012														
1	A12							1					+1	Umwandlung 1 Stelle A 11 nach A 12 - Haushaltsvollzug am 01.12.2011
2	A11								1				-1	Umwandlung 1 Stelle A 11 nach A 12 - Haushaltsvollzug am 01.12.2011
Ohne TG 96								1	1				0	
TG 96													0	

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

gestrichene oder vollzogene Vermerke:

Planstellen künftig umzuwandeln:

1 Stelle	A11	in A13 L2.1	am 01.03.2010	(aus HH 2008/2009)
1 Stelle	A11	in A12	am 01.12.2011	(aus HH 2010/2011)

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen
--

		Stellenanzahl		
		2011	2012	2013
428 01				
	<i>EntgeltGruppe</i>			
E 11	Prüfer/-in	4	4	4
E 9	Verwaltungsdienst	1	1	1
E 9	Schreibdienst	1 1)	1 1)	1 1)
E 6	Bibliotheks- bzw. Archivdienst	1	1	1
E 5	Schreibdienst	8	8	8
E 5	Verwaltungsdienst	2 2)	2 2)	2 2)
E 4	Kraftfahrdienst	2	2	2
E 3	Hausmeisterdienst	1	1	1
Summe :		20	20	20

- 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.

gestrichene oder vollzogene Vermerke:*Stellen künftig umzuwandeln:*

- 1 Stelle E 11 in A12 am 01.05.2010 Nach Renteneintritt des bisherigen Stelleninhabers soll die (aus HH 2010)
Wiederbesetzung mit einem Beamten erfolgen.

		Stellenanzahl		
		2011	2012	2013
422 96	(96)			
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER				
<i>Bes. Gruppe</i>				
A13 L2.1	Oberrechnungsrat/-rätin	0	0	0
A12	Rechnungsrat/-rätin	1	0	0
A11	Regierungs-, Bau-, Forstamtmann/-frau	7	7	6
Summe :		8	7	6

Planstellen künftig wegfallend:

- 1 Stelle A11 am 30.04.2012 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)
- 1 Stelle A11 am 01.01.2013 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)
- 1 Stelle A11 am 01.08.2013 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)
- 1 Stelle A11 am 01.08.2014 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)
- 1 Stelle A11 am 01.11.2015 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)
- 1 Stelle A11 am 01.08.2017 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

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

Lfd. Nr.	BesGr.	Neue Stellen	Einsparungen	Umsetzungen		Umwandlungen		Hebungen		Senkungen		Umbenennungen	Summe	Bemerkungen
				Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Veränderungen in 2012														
1	A12		1*										-1	Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 30.11.2011
Ohne TG 96													0	
TG 96			1*										-1	
Veränderungen in 2013														
2	A11		1*										-1	Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 30.04.2012
Ohne TG 96													0	
TG 96			1*										-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 30.04.2012 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)

gestrichene oder vollzogene Vermerke:

Planstellen künftig wegfallend:

1 Stelle A13 L2.1 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 01.11.2010 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand mit Ablauf des 31.10.2010 (aus HH 2008/2009)

1 Stelle A12 am 01.12.2011 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)

		Stellenanzahl		
		2011	2012	2013
428 96	(96)			
EntgeltGruppe				
E 5	Schreibdienst	0	0	0
Summe :		0	0	0

gestrichene oder vollzogene Vermerke:

Stellen künftig wegfallend:

1 Stelle E 5 am 01.02.2010 Wegfall durch Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand (aus HH 2010/2011)

Stellenübersichten und Bedarfsnachweise 2012

[illegible]

Zergliederung der Stellen, Stellenübersichten und Bedarfsnachweise 2013

[illegible]

