

Einzelplan 02

Landesrechnungshof

Inhalt

	Seite
Vorwort	2
Diagramm Nettoausgaben nach Ausgabenarten	4
Kapitel 02 01 Landesrechnungshof	5
Einnahmen und Ausgaben	12
Ausgaben MG/TG	14
Inhaltsverzeichnis Stellenpläne und -übersichten	15

Vorwort

A. Aufgaben und Aufbau des Landesrechnungshofs in den wichtigsten Grundzügen:

Der Landesrechnungshof (LRH) hat den Verfassungsauftrag, die gesamte Haushalts- und Wirtschaftsführung des Landes sowie die Haushalts- und Wirtschaftsführung der kommunalen Körperschaften einschließlich der übrigen landesunmittelbaren juristischen Personen des öffentlichen Rechts zu überwachen. Im Rahmen seiner Überwachung prüft der LRH auch die Betätigung der öffentlichen Hand in privatrechtlichen Unternehmen. Darüber hinaus ist der LRH zuständig, soweit Stellen außerhalb der Landesverwaltung Landesmittel erhalten oder Landesvermögen verwalten. Wenn juristische Personen des privaten Rechts Mittel aus dem Landeshaushalt erhalten, Landesvermögen verwalten oder dem LRH ein Prüfungsrecht eingeräumt ist, prüft der LRH die Haushalts- und Wirtschaftsführung auch dieser Stellen. Schließlich hat der LRH die Aufgabe, Parlament und Regierung aufgrund seiner Prüfungserfahrungen zu beraten und gutachtliche Stellungnahmen abzugeben. Vor dem Erlass bestimmter Vorschriften muss der LRH gehört werden.

Seit Einführung der Schuldenbremse legt die Landesregierung dem Landtag eine jährlich fortzuschreibende Planung zum Abbau des strukturellen Finanzierungsdefizits vor. Der LRH gibt hierzu eine Stellungnahme ab (Art. 67 Abs. 2 der Verfassung des Landes Schleswig-Holstein).

Der LRH ist eine selbstständige, nur dem Gesetz unterworfenen oberste Landesbehörde. Seine Mitglieder, die zugleich das Beschlussorgan, nämlich den Senat, bilden, werden vom Landtag gewählt oder mit Zustimmung des Landtages ernannt. Sie genießen den Schutz richterlicher Unabhängigkeit.

Rechtsgrundlagen:

1. Artikel 64 und 65 der Verfassung des Landes Schleswig-Holstein in der Fassung vom 02. Dezember 2014 (GVOBl. Schl.-H. S. 344), zuletzt geändert am 19. Dezember 2016 (GVOBl. Schl.-H. S. 1008),
2. Gesetz über den Landesrechnungshof Schleswig-Holstein vom 2. Januar 1991 (GVOBl. Schl.-H. S. 3), zuletzt geändert durch Gesetz vom 25. Februar 2011 (GVOBl. Schl.-H. S. 71),
3. §§ 88 ff. der Landeshaushaltsordnung Schleswig-Holstein in der Fassung vom 29. Juni 1992 (GVOBl. Schl.-H. S. 381), zuletzt geändert durch Gesetz vom 21. Februar 2018 (GVOBl. Schl.-H. S. 58),
4. Kommunalprüfungsgesetz in der Fassung vom 28. Februar 2003 (GVOBl. Schl.-H. S. 129), zuletzt geändert durch Gesetz vom 30. Juni 2016 (GVOBl. Schl.-H. S. 552).

B. Wesentliche organisatorische Änderungen gegenüber dem Vorjahr:

Keine

C. Wesentliche veranschlagungstechnische Veränderungen gegenüber dem Vorjahr:

Keine

D. Leerstellen

- ohne kostenwirksame Leerstellen -

Kap.	01.05.2018
0201	2

Diese Leerstellen sind in den Kapiteln und im Gesamtabchluss nicht enthalten.

E. Personalbudget

Personalkostenbudget 2019 - in T€ - :	5.788,6
Vollzeitäquivalente im Jahr 2018	83

Nachrichtlich:

1. Versorgungsempfängerinnen/Versorgungsempfänger
 - a) Anzahl Stand 01.01.2017: 90
 - Stand 01.01.2018: 90

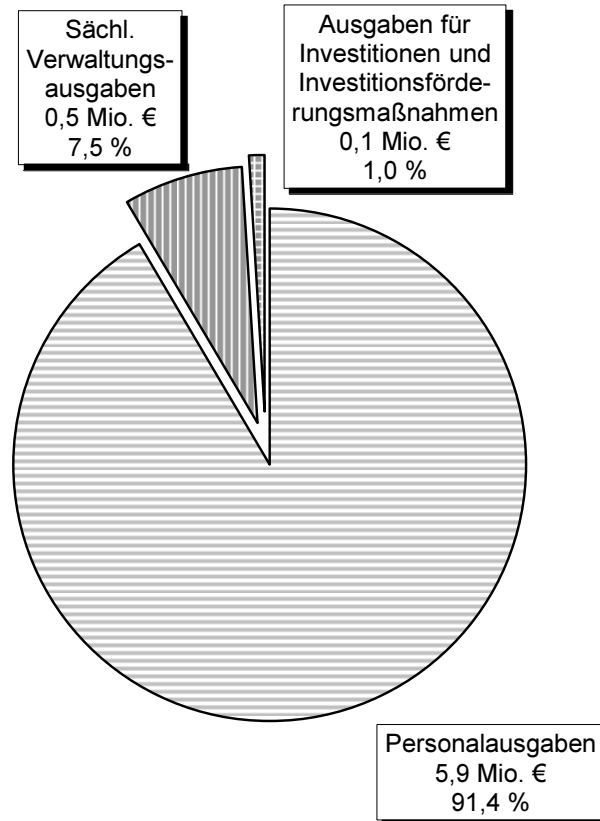
b) Ist	2017 - in T€ -	3.987,8
Soll	2018 - in T€ -	4.227,5
Soll	2019 - in T€ -	4.249,2

2. Vorzeitig in den Ruhestand versetzte
Versorgungsempfängerinnen/Versorgungsempfänger
- a) Anzahl in 2017 0
- b) durchschnittliche Zeitdauer bis zur regulären
Pensionsaltersgrenze -
3. Beschäftigung Schwerbehinderter (Jahresdurchschnitt 2017)
- Arbeitsplätze nach SGB IX 89
- Pflichtquote (5 %) 4
- durch Schwerbehinderte besetzte Arbeitsplätze 7

4. Ausgabenbudgets

	2018	2019
	- in T€ -	
Budget I	6.283,4	6.283,4
Budget II	68,1	68,1

Einzelplan 02 Nettoausgaben nach Ausgabearten 2019



02 01 Landesrechnungshof

Titel	FKT	Zweckbestimmung	Soll 2018	Soll 2019
			Ist 2017	
			T€	

Das Kapitel 02 01 enthält folgende Maßnahme- und Titelgruppen:

Ausgaben

- 04 Leistungsentgelte an die Dataport Schleswig-Holstein
- 05 Informationstechnik

Einnahmen

119 99	011	Vermischte Einnahmen	0,5	0,5
			0,3	
356 05	851	Entnahme aus der Rücklage Sabbatjahr	0,0	0,0
		Erläuterungen:		
		Die Einnahmen stehen für Ausgaben bei den Titeln der OGr. 42 zur Verfügung.		
359 01	851	Entnahme aus der Rücklage	0,0	0,0
		Erläuterungen:		
		Die Einnahmen stehen für Ausgaben bei den Titeln der OGr. 42 zur Verfügung.		
Summe der Einnahmen			0,5	0,5
			0,3	

02 01 Landesrechnungshof

Titel	FKT	Zweckbestimmung	Soll 2018	Soll 2019
			Ist 2017	
			T€	

Ausgaben

422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten	4.239,3	4.239,3
			4.304,8	

Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der tatsächlichen Einnahmen bei Titel 356 05 und 359 01 geleistet werden.

427 01	011	Beschäftigungsentgelte an Vertretungs- und Aushilfskräfte	0,0	0,0
--------	-----	--	------------	------------

428 01	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	888,5	888,5
			1.046,1	

Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der tatsächlichen Einnahmen bei Titel 356 05 und 359 01 geleistet werden.

429 01	011	Ausgaben für Tarif- und Besoldungserhöhungen	803,0	803,0
--------	-----	---	--------------	--------------

Erläuterungen:

Mittel für Tarif- und Besoldungserhöhungen werden zentral im Einzelplan 11 veranschlagt. Die Mittel werden entsprechend dem Bedarf in die Einzelpläne umgesetzt.

443 01	841	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	3,5	3,5
			3,1	

453 01	011	Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen	3,5	3,5
--------	-----	--	------------	------------

511 01	011	Geschäftsbedarf u. Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	85,1	85,1
			69,3	

Erläuterungen:

Veranschlagt sind:

	2019
	T€
1. Büromaterial	7.000,0
2. Bücher, Zeitschriften, Zeitungen, u. ä.	36.000,0
3. Druck- und Buchbinderarbeiten	1.000,0
4. Post-, Fernmelde-, Rundfunk- u. Fernsprechgebühren	6.800,0
5. Ersatzbeschaffung von Geräten	15.000,0
6. Ergänzungsbeschaffung von Geräten	2.300,0
7. Unterhaltung von Geräten	800,0
8. Veröffentlichungen/Bemerkungen	16.100,0
9. Sonstiges	100,0
Summe	85.100,0

zu Position 8:

Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 LHO wird zugelassen, dass Veröffentlichungen/Bemerkungen etc. unentgeltlich abgegeben werden.

514 01	011	Verbrauchsmittel, Haltung von Dienstkraftfahrzeugen	22,8	22,8
			15,6	

Erläuterungen:

Veranschlagt sind:

	2019
	T€
1. Haltung von Dienstfahrzeugen	10.000,0
2. Dienst- u. Schutzkleidung	300,0
3. Verbrauchsmittel	12.400,0
4. Sonstiges	100,0
Summe	22.800,0

02 01 Landesrechnungshof

Titel	FKT	Zweckbestimmung	Soll 2018	Soll 2019
			Ist 2017	
			T€	

noch zu 514 01

Bestand an:

	Soll 2018	Soll 2019	Tatsächlicher Bestand 01.05.2018
1. Pkw für Selbstfahrer	5	5	5
2. Pkw mit Fahrer	1	1	1
Zusammen	6	6	6

Die Präsidentin des Landesrechnungshofs kann über einen Dienstwagen nach Maßgabe der Richtlinien der Landesregierung verfügen.

517 01	011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	20,0	20,0
			0,3	

Erläuterungen:

In Betracht kommt ein gemietetes Gebäude mit insgesamt 4.155 qm Nutz- und Nebenraumfläche.

518 02	011	Mieten und Pachten für Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	30,0	28,0
			14,7	

Erläuterungen:

Miete für 7 Fotokopiergeräte.

518 99	011	Leasingraten für Dienstfahrzeuge	14,0	14,0
			10,1	

Erläuterungen:

Veranschlagt sind die Leasingraten für einen Chefwagen und fünf Selbstfahrer.

525 02	011	Fortbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	64,0	64,0
			57,4	

526 01	011	Gerichts- und ähnliche Kosten	42,8	42,8
---------------	------------	--------------------------------------	-------------	-------------

Erläuterungen:

Veranschlagt sind die Kosten in möglichen Verwaltungs- und Verfassungsverfahren.

526 05	011	Ärztliche Untersuchungen von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, Bewerberinnen und Bewerbern	1,0	1,0
			0,9	

526 99	011	Kosten für Sachverständige, Gutachten u.ä.	60,9	60,9
---------------	------------	---	-------------	-------------

Erläuterungen:

Kosten für Sachverständige, Gutachten u.ä. (z.B. für den Einsatz von Beratungsunternehmen im Rahmen von Organisationsprüfungen und Pilotprüfungen); ferner für Fremdleistungen in Prüfungsverfahren (§ 94 Abs. 2 LHO).

527 01	011	Dienstreisen	72,0	72,0
			27,8	

Erläuterungen:

Veranschlagt sind:

	2019 T€
1. Reisekostenvergütungen für Inlandsdienstreisen	69.300,0
2. Reisekostenvergütungen für Auslandsdienstreisen	2.600,0
3. Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungs- und Schwerbehindertenangelegenheiten	100,0
Summe	72.000,0

529 02	011	Zur Verfügung der Präsidentin oder des Präsidenten des Landesrechnungshofs	1,9	1,9
---------------	------------	---	------------	------------

Erläuterungen:

Die Verfügungsmittel sind für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen vorgesehen. Die Aufwendungen müssen in einer adäquaten Relation zum jeweiligen Anlass stehen. Bewirtungskosten und Ausgaben für Geschenke sollen einen allgemein üblichen Rahmen nicht überschreiten und dem Grundsatz der Sparsamkeit in besonders strengem Maße entsprechen. Die Ausgaben sind unter Angabe über den die Aufwendungen verursachenden Anlass sowie über Funktion und Anzahl der Begünstigten einzeln zu belegen.

02 01 Landesrechnungshof

Titel	FKT	Zweckbestimmung	Soll 2018	Soll 2019
			Ist 2017	
			T€	
529 10	011	Zur Verfügung des Ministeriums für Repräsentationsaufgaben	0,0	0,0
		Übertragen nach 02 01 - 529 02	0,9	
		Künftig wegfallend.		
534 01	314	Gesundheitsförderung	0,0	2,0
534 03	011	Sitzungen und Veranstaltungen im Rahmen des Erfahrungsaustausches unter den Rechnungshöfen	1,0	1,0
		Erstattungen Dritter sind von den Ausgaben abzusetzen.	1,6	
		Erläuterungen:		
		Mittel zur Förderung einer einheitlichen Meinungsbildung und zum Erfahrungsaustausch der obersten Rechnungsprüfungsbehörden.		
546 99	011	Vermischte Verwaltungsausgaben, Kassen- und Zahlstellenfehlbeträge	7,6	7,6
		Erläuterungen:	5,8	
		Veranschlagt sind:		
				2019
				T€
		1. Unfall- usw. -renten und Entschädigungen an Dritte auf Grund rechtlicher Verpflichtungen		0,0
		2. Nachrufe, Kranzspenden, Zeitungsanzeigen (z.B. Stellenausschreibungen)		5.000,0
		3. Auslagen für Vorstellungsreisen		0,0
		4. Sonstige vermischte Ausgaben		2.600,0
		Summe		7.600,0
		Aus Mitteln dieses Ansatzes dürfen auch anstelle einer Kranzspende Beträge in der dafür aufzuwendenden Höhe als Spende an eine Organisation gezahlt werden, die mildtätige, kirchliche, religiöse oder als besonders förderungswürdig anerkannte gemeinnützige Zwecke im Sinne des Einkommensteuerrechts verfolgt.		
685 01	011	Beitrag für European Organization Of Regional Audit Institutions - EURORAI -	2,1	2,1
		Erläuterungen:	2,0	
		Im Rahmen der Zusammenarbeit der europäischen regionalen Finanzkontrollbehörden ist ein Beitrag für die Mitgliedschaft in der European Organization Of Regional Audit Institutions (EURORAI) zu zahlen.		
685 02	011	Mitgliedsbeitrag an die Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt)	3,0	3,0
		Erläuterungen:	3,0	
		Veranschlagt ist der Mitgliedsbeitrag, den der Landesrechnungshof als korrespondierendes Mitglied der kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) aufzubringen hat.		
812 01	011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	0,0	0,0
916 05	851	Zuführung an die Rücklage "Sabbatjahr"	0,0	0,0
			3,3	
		Einseitig deckungsfähig zu Lasten der Titel der Obergruppe 42.		
919 01	851	Zuführung an Rücklage	0,0	0,0
		Einseitig deckungsfähig zu Lasten der nichtverbrauchten Ausgaben der OG 42.		
04		Leistungsentgelte an die Dataport Schleswig-Holstein		
		Erläuterungen:		
		In der Maßnahmengruppe 04 werden Leistungsentgelte an die Dataport veranschlagt.		

02 01 Landesrechnungshof

Titel	FKT	Zweckbestimmung	Soll 2018	Soll 2019
			Ist 2017	
			T€	
533 01 (MG 04)	011	Ausgaben aufgrund von Werkverträgen oder anderer Auftragsformen	9,0 5,9	9,0
Erläuterungen: Veranschlagt sind Kosten für den Betrieb des zentralen Personalverwaltungssystems und der zentralen Netzinfrastruktur von Dataport.				
Summe der Maßnahmegruppe 04			9,0 5,9	9,0
05 Informationstechnik				
Erläuterungen: In der Maßnahmegruppe 05 werden Ausgaben für den Erwerb und Einsatz der Informationstechnik (IT) veranschlagt.				
511 02 (MG 05)	011	Geschäftsbedarf u. Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	55,7 14,5	55,7
812 02 (MG 05)	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	63,0	63,0
Erläuterungen: Veranschlagt sind:				
			2019	
			T€	
1.	Ersatzbeschaffungen			63.000,0
	Summe			63.000,0
Summe der Maßnahmegruppe 05			118,7 14,5	118,7
Summe der Ausgaben			6.493,7 5.587,1	6.493,7

02 01 Landesrechnungshof

Titel	FKT	Zweckbestimmung	Soll 2018	Soll 2019
			Ist 2017	
			T€	
Abschluss				
11 - 19		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	0,5 0,3	0,5
35 - 39		Besondere Finanzierungseinnahmen	0,0 0,0	0,0
Gesamteinnahmen			0,5 0,3	0,5
41 - 49		Personalausgaben	5.937,8 5.354,0	5.937,8
51 - 55		Sächliche Verwaltungsausgaben	487,8 224,8	487,8
61 - 69		Zuwendungen mit Ausnahme für Investitionen	5,1 5,0	5,1
81 - 89		Sonstige Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	63,0 0,0	63,0
91 - 99		Besondere Finanzierungsausgaben	0,0 3,3	0,0
Gesamtausgaben			6.493,7 5.587,1	6.493,7
Überschuss (+) / Zuschuss (-)			-6.493,2 -5.586,8	-6.493,2

02 01 Landesrechnungshof

Titel	FKT	Zweckbestimmung	Soll 2018	Soll 2019
			Ist 2017	
			T€	

02 Landesrechnungshof
Abschluss Einnahmen und Ausgaben 2019

Kapitel	Bezeichnung	Jahr	Einnahmen					Gesamteinnahmen
			01 - 09 Steuern und steuer- ähnliche Abgaben	11 - 19 Verwaltungs- einnahmen, Einnahmen aus Schulden- dienst und dgl.	21 - 29 Zuwendun- gen mit Ausnahme für Investitionen	31 - 34 Schulden- aufnahme, Zuwendun- gen für Investitionen	35 - 39 Besondere Finanzie- rungs- einnahmen	
- T€ -								
02 01	Landesrechnungshof	2019		0,5				0,5
		2018		0,5				0,5
	Summe Haushalt	2019		0,5				0,5
	Summe Haushalt	2018		0,5				0,5
	mehr(+) / weniger(-)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ausgaben								Jahr	Kapitel
41 - 49 Personal- ausgaben	51 - 55 Sächliche Verwaltungs- ausgaben	56 - 59 Schulden- dienst	61 - 69 Zuwendun- gen mit Ausnahme für Investitionen	71 - 79 Baumaß- nahmen	81 - 89 Sonstige Investitionen und Investitions- förderungs- maßnahmen	91 - 99 Besondere Finanzie- rungs- ausgaben	Gesamt- ausgaben		
- T€ -									
5.937,8	487,8		5,1		63,0		6.493,7	2019	02 01
5.937,8	487,8		5,1		63,0		6.493,7	2018	
5.937,8	487,8		5,1		63,0		6.493,7	2019	
5.937,8	487,8		5,1		63,0		6.493,7	2018	
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		

Überschuss (+) / Zuschuss (-) 2019

-6.493,2

Überschuss (+) / Zuschuss (-) 2018

-6.493,2

02 Landesrechnungshof

Ausgaben der Maßnahme- / Titelgruppen 2019

Kapitel	Jahr	Ausgaben							Gesamt- ausgaben
		41 - 49 Personal- ausgaben	51 - 55 Sächliche Verwaltungs- ausgaben	56 - 59 Schulden- dienst	61 - 69 Zuwendun- gen mit Ausnahme für Investitionen	71 - 79 Baumaß- nahmen	81 - 89 Sonstige Investitionen und Investitions- förderungs- maßnahmen	91 - 99 Besondere Finanzie- rungs- ausgaben	
MG/TG	Bezeichnung								
- T€ -									

02 01 Landesrechnungshof

04 Leistungsentgelte an die Dataport Schleswig-Holstein

2019	9,0	9,0
2018	9,0	9,0

05 Informationstechnik

2019	55,7	63,0	118,7
2018	55,7	63,0	118,7

Summe	2019	64,7	63,0	127,7
Summe	2018	64,7	63,0	127,7

Stellenplan Stellenübersichten

	Seite
Kapitel 02 01 Landesrechnungshof	16
Abschluss Stellenpläne und -übersichten	18

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

		Stellenanzahl	
		2018	2019
422 01			
FESTE GEHÄLTER			
<i>Bes.Gruppe</i>			
B9	Präsident/-in des Landesrechnungshofs	1	1
B7	Vizepräsident/-in des Landesrechnungshofes	1	1
B5	Ministerialdirigenten/-innen	4	4
B4	Leitende Ministerialräte/-innen	1	1
B2	Ministerialräte/-innen	5	5
AUFSTEIGENDE GEHÄLTER			
<i>Bes.Gruppe</i>			
A16	Ministerialräte/-innen	7	7
A15	Regierungsdirektoren/-innen	10	10
A14	Oberregierungsräte/-innen	2	2
A13 LG 2.2	Regierungsräte/-innen	2	2
A13 LG 2.1	Oberrechnungsräte/-innen	41	41 ¹⁾
A12	Rechnungsräte/-innen	4	4
A11	Regierungsamtmänner/-frauen	1	1
A10	Regierungsoberinspektoren/-innen	1	1
A9 LG 1.2	Amtsinspektoren/-innen	1	1
A8	Regierungshauptsekretäre/-innen	1	1
Summe :		82	82

1) 4 Planstellen sind mit einer Amtszulage gem. Fußnote 15 zur BesGr. A 13 SHBesG ausgestattet.

Vermerke:

2 Stellen A12 Zwei Planstellen der BesGr. A 12 dürfen nur mit arbeitslosen Schwerbehinderten besetzt werden. (aus HH 2017)

		Stellenanzahl	
		2018	2019
428 01			
<i>Entgeltgruppe</i>			
E15		0	0
E13		0	0
E12		2	2
E10		0	0
E9		3	3
E8		3	3
E6		5	5
E5		2	2
Cheffahrer		1	1
PKW-Fahrer		0	0
Summe :		16	16

Vermerke:

1 Stelle E9 Die Stelle darf nur mit Beschäftigten besetzt werden, deren Tätigkeitsmerkmale besondere Stufenlaufzeiten beinhalten (sog. "kleine E 9": Stufe 3 nach 5 Jahren in Stufe 2, Stufe 4 nach 9 Jahren in Stufe 3, keine Stufen 5 und 6) (aus HH 2014)

1 Stelle E5 Die Stelle darf nur mit bis zu 25 Stunden pro Woche besetzt werden entsprechend dem Personaleinsparkonzept 2006 - 2010. (aus HH 2007/2008)

02 01 Landesrechnungshof

Stellenplan, Stellenübersicht und Erläuterungen

02 Landesrechnungshof

Abschluss Stellenpläne und -übersichten 2019

Kapitel	Bezeichnung	Jahr	Beamtinnen und Beamte			Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer 428 01 428 TG	Nachwuchskräfte	Summe Spalte 4-8
			422 01 422 TG	Z. A. 422 02	im Vorb.D. 422 03			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
02 01	Landesrechnungshof	2019	82	-	-	16	-	98
		2018	82	-	-	16	-	98
Summe		2019	82	-	-	16	-	98
		2018	82	-	-	16	-	98

Abschluss Stellenpläne und -übersichten 2019

in Wirtschaftsbetrieben			Leerstellen		Jahr	Bezeichnung	Kapitel
Planstellen	Stellen	Summe Spalte 10+11					
10	11	12	13	14	15	16	17
-	-	-	-	-	2019	Landesrechnungshof	02 01
-	-	-	-	-	2018		
-	-	-	-	-	2019		Summe
-	-	-	-	-	2018		