

Haushaltsplan 2019/2020

Einzelplan 11

Rechnungshof

Regierungsentwurf

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorwort	4
Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben 2019	6
Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben 2020	8
Kapitel 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen Dispositiv (Ausgaben)	10
Kapitel 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen Dispositiv (Abschluss)	12
Kapitel 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen Stellenplan	13
Kapitel 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen Stellenplan (Abschluss Stellenplan)	16
Kapitel 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11 Dispositiv (Einnahmen)	17
Kapitel 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11 Dispositiv (Ausgaben)	18
Kapitel 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11 Dispositiv (Abschluss)	25
Kapitel 11 05 Staatliche Rechnungsprüfungsämter - Kommunen Dispositiv (Ausgaben)	26
Kapitel 11 05 Staatliche Rechnungsprüfungsämter - Kommunen Dispositiv (Abschluss)	27
Kapitel 11 05 Staatliche Rechnungsprüfungsämter - Kommunen Stellenplan	28
Kapitel 11 05 Staatliche Rechnungsprüfungsämter - Kommunen Stellenplan (Abschluss Stellenplan)	29
Rechnungshof (Abschluss)	30
Rechnungshof (Abschluss Stellenplan)	31

Vorwort zum Einzelplan 11 Rechnungshof

A. Aufgaben und Aufbau

Die Aufgaben und Befugnisse des Rechnungshofs sind in Art. 100 der Verfassung des Freistaates Sachsen, seine Stellung und Aufgaben im Gesetz über den Rechnungshof des Freistaates Sachsen geregelt. Hinzu kommen Bestimmungen und Regelungen der SäHO, der SächsLKrO, der SächsGemO, des SächsKomZG, des SächsKomSozVG, des SächsGKV u. a.

Der Rechnungshof ist eine unabhängige, nur dem Gesetz unterworfenen obersten Staatsbehörde. Seine Mitglieder (Präsident, Vizepräsident und Prüfungsabteilungsleiter) besitzen richterliche Unabhängigkeit.

Die Rechnung sowie die gesamte Haushalts- und Wirtschaftsführung des Freistaates werden durch den Rechnungshof geprüft. Der Rechnungshof prüft auch die landesunmittelbaren juristischen Personen des öffentlichen Rechts, insbesondere die Landkreise, Kreisfreien Städte, Gemeinden, Verwaltungsverbände, regionalen Planungsverbände, Wasser- und Bodenverbände sowie kommunale Unternehmen in Privatrechtsform. Außerdem prüft der Rechnungshof die Stellen außerhalb der Staatsverwaltung gem. § 91 SäHO, die Betätigung des Staates bei privatrechtlichen Unternehmen, an denen der Staat unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, und bei Erwerbs- und Wirtschaftsgenossenschaften, in denen der Staat Mitglied ist, gem. § 92 SäHO sowie die juristischen Personen des Privatrechts gem. § 104 SäHO. Die Prüfung des MDR zusammen mit dem Landesrechnungshof Sachsen-Anhalt und dem Thüringer Rechnungshof ist in § 35 Abs. 1 des Staatsvertrages über den Mitteldeutschen Rundfunk festgelegt. Der Rechnungshof berichtet jährlich unmittelbar dem Landtag und unterrichtet gleichzeitig die Staatsregierung.

Der Rechnungshof kann aufgrund von Prüfungserfahrungen den Landtag, die Staatsregierung und einzelne Staatsministerien beraten (§ 88 Abs. 2 Satz 1 SäHO).

Der Rechnungshof erstattet auf Ersuchen des Landtags, seines Haushalts- und Finanzausschusses oder der Staatsregierung Gutachten über Fragen, die für die Haushalts- und Wirtschaftsführung des Staates von Bedeutung sind (§ 88 Abs. 3 Satz 1 SäHO).

Über Angelegenheiten von besonderer Bedeutung kann der Rechnungshof den Landtag und die Staatsregierung jederzeit unterrichten (§ 99 SäHO).

Der Rechnungshof ist vor dem Erlass von allgemeinen Verwaltungsvorschriften zur Durchführung der SäHO zu hören (§ 103 Abs. 1 SäHO).

Der Rechnungshof gliedert sich in eine Präsidialabteilung und in vier Prüfungsabteilungen. Er hat seinen Sitz in Leipzig mit Außenstellen in Chemnitz und Dresden. Nach dem Sächsischen Standortgesetz wird der Rechnungshof seinen Sitz nach Döbeln verlegen und zeitgleich seine Außenstellen schließen. Der Umzug wird voraussichtlich im 4. Quartal 2020 erfolgen.

Dem Rechnungshof sind zur Vorbereitung, Unterstützung und Ergänzung seiner Prüfungstätigkeit im Rahmen der überörtlichen Kommunalprüfung die Staatlichen Rechnungsprüfungsämter Löbau, Wurzen und Zwickau (vgl. Kapitel 11 05) nachgeordnet. Sie haben ihre Prüfungsaufgaben nach den Weisungen des Rechnungshofs und nach Maßgabe der SäHO zu erledigen.

B. Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

1. Personalhaushalt

Der Personalhaushalt wird durch einen kontinuierlichen Stellenabbau in den Folgejahren weiter entlastet. Durch die Konkretisierung pauschal ausgebrachter kw-Vermerke 2020 und den Vollzug stellenkonkreter kw-Vermerke reduzieren sich die Planstellen auf 234 im Jahr 2021, 233 im Jahr 2022 und 232 Stellen im Jahr 2023.

2. Sachhaushalt

Die außerhalb der stellenplangebundenen Personalausgaben, der Versorgungsausgaben und der gesetzlichen Leistungen geplanten Sonstigen Ausgaben 2019 übersteigen die Summe der Planansätze 2018 um 166,7 T€. Die wesentlichen Steigerungen entfallen auf Ausgaben für Leistungen des Staatsbetriebes Sächsische Informatikdienste (+29,9), Ausgaben für die Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen (+66,0 T€) sowie für den Erwerb von IT-Infrastruktur und IT-Verfahren zur Realisierung dringender IT-Maßnahmen (+87,8 T€) insbesondere Ablösung von Sharepoint Foundation, Umstellung auf eine neue MS Office Version sowie Gewährleistung und Ausbau des externen Zugriffs.

Die Sonstigen Ausgaben 2020 liegen mit 926,8 T€ über den Sonstigen Ausgaben 2019. Der Aufwuchs ist auf Mehrausgaben zurückzuführen, die mit dem Behördenumzug nach Döbeln im Zusammenhang stehen. Bei den laufenden Ausgaben (HG 4 und 5) werden der Planansatz für die Erstattung von Umzugskosten und Trennungsgeld erhöht (+470,0 T€) und Ausgaben für die Umzugsdienstleistung geplant (110,0 T€). Mit der Einrichtung und Ausstattung des künftigen Dienstgebäudes in Döbeln sind investive Ausgaben verbunden, soweit diese nicht im Einzelplan 14 veranschlagt werden. Haushaltsmittel für investive Zwecke (HG 8) hat der Rechnungshof für die Möblierung der Diensträume, Beratungs- und Sozialräume (+415,6 T€), für den Erwerb von Servertechnik und aktiver Netzwerktechnik (+40,0 T€) sowie für die Beschaffung von Kopier-, Druck- und Scantechnik (61,7 T€) geplant.

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben 2019

Kapitel	Bezeichnung	Einnahmen					Gesamtein- nahmen	4 Personalausga- ben
		0 Einnahmen aus Steuern und steuerähnli- chen Abgaben	1 Verwaltungsein- nahmen, Ein- nahmen aus Schuldendienst und dgl.	2 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüs- sen mit Aus- nahme für Investitionen	3 Einnahmen aus Schuldenauf- nahmen, aus Zuweisungen und Zuschüs- sen für Investi- tionen, besondere Finanzierungs- einnahmen			
		- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	
11 01	Rechnungshof des Freistaates Sachsen						10.772,5	
11 02	Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11		0,6	976,0		976,6	2.942,1	
11 05	Staatliche Rechnungsprüfungs- ämter - Kommunen						5.048,5	
	Summe 2019		0,6	976,0		976,6	18.763,1	
	Summe 2018		0,3	810,0		810,3	18.227,2	
	2019 mehr(+)/weniger(-)		+0,3	+166,0		+166,3	+535,9	

Ausgaben						+ Überschuss -Zuschuss (Gesamtein- nahmen - Gesamtausga- ben)	Verpflich- tungsermäch- tigungen	Kapitel
5 Sächliche Ver- waltungsausga- ben und Ausgaben für den Schulden- dienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	7 Baumaßnah- men	8 Sonstige Aus- gaben für Inves- titionen und Investitionsför- derungsmaß- nahmen	9 Besondere Finanzierungs- ausgaben	Gesamtausga- ben			
- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	
	3.130,6				13.903,1	-13.903,1		11 01
738,3	0,0		331,5		4.011,9	-3.035,3		11 02
	1.505,0				6.553,5	-6.553,5		11 05
738,3	4.635,6		331,5		24.468,5	-23.491,9		
749,7	4.557,1		177,7		23.711,7	-22.901,4		
-11,4	+78,5		+153,8		+756,8	-590,5		

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben 2020

Kapitel	Bezeichnung	Einnahmen					Gesamtein- nahmen	4 Personalausga- ben
		0 Einnahmen aus Steuern und steuerähnli- chen Abgaben	1 Verwaltungsein- nahmen, Ein- nahmen aus Schuldendienst und dgl.	2 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüs- sen mit Aus- nahme für Investitionen	3 Einnahmen aus Schuldenauf- nahmen, aus Zuweisungen und Zuschüs- sen für Investi- tionen, besondere Finanzierungs- einnahmen			
		- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	
11 01	Rechnungshof des Freistaates Sachsen						10.982,7	
11 02	Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11		1,1	1.157,0		1.158,1	3.759,4	
11 05	Staatliche Rechnungsprüfungs- ämter - Kommunen						5.145,8	
	Summe 2020		1,1	1.157,0		1.158,1	19.887,9	
	Summe 2019		0,6	976,0		976,6	18.763,1	
	2020 mehr(+)/weniger(-)		+0,5	+181,0		+181,5	+1.124,8	

Ausgaben						+ Überschuss -Zuschuss (Gesamtein- nahmen - Gesamtausga- ben)	Verpflich- tungsermäch- tigungen	Kapitel
5 Sächliche Ver- waltungsausga- ben und Ausgaben für den Schuldendienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	7 Baumaßnah- men	8 Sonstige Aus- gaben für Inves- titionen und Investitionsför- derungsmaß- nahmen	9 Besondere Finanzierungs- ausgaben	Gesamtausga- ben			
- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	- Tsd. EUR -	
	3.209,5				14.192,2	-14.192,2		11 01
870,9	0,0		656,8		5.287,1	-4.129,0		11 02
	1.543,0				6.688,8	-6.688,8		11 05
870,9	4.752,5		656,8		26.168,1	-25.010,0		
738,3	4.635,6		331,5		24.468,5	-23.491,9		
+132,6	+116,9		+325,3		+1.699,6	-1.518,1		

11 Rechnungshof
 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

Die Stellen der Kapitel 11 01 und 11 05 können kapitelübergreifend besetzt werden.

Ausgaben

Personalausgaben

422 01	Bezüge der planmäßigen Beamten und Richter (einschl. Abordnungen)	9.759,0	9.909,7	10.103,0
011		7.683,5		

Erläuterungen:

2019 gegenüber 2018 150,7 T€ mehr
 2020 gegenüber 2019 193,3 T€ mehr

Der Titel dient dem Nachweis von Besoldung und Aufwandsentschädigungen.

428 01	Entgelte für Beschäftigte	760,9	862,8	879,7
011		1.835,1		

Erläuterungen:

2019 gegenüber 2018 101,9 T€ mehr

Der Titel dient dem Nachweis von:

- Tariflichen Tabellenentgelten und sonstigen Entgeltbestandteilen der Beschäftigten entsprechend der geltenden Tarifverträge einschließlich Aufstockungsbeträgen bei Altersteilzeit und Abfindungen,
- Entgelten und sonstigen Entgeltbestandteilen der Beschäftigten, die wegen eines über die Entgeltgruppe 15 TV-L hinausgehenden Tabellenentgeltes außertariflich beschäftigt werden,
- Arbeitgeberanteilen zur Sozialversicherung sowie Umlagen und Beiträgen zur betrieblichen Altersversorgung (VBL).

Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst

529 05	Außergewöhnlicher Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	6,0	***	***
011		4,1		

Erläuterungen:

Dieser Titel wurde umgesetzt nach 11 02/529 05.

Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen

685 20	Zuführungen an den Generationenfonds	3.129,4	3.125,1	3.204,0
850		2.977,1		

Erläuterungen:

Gemäß § 5 des Sächsischen Generationenfondsgesetzes vom 13. Dezember 2012 (SächsGVBl. S. 725, 726), in der jeweils geltenden Fassung, führt der Freistaat Sachsen zur Finanzierung der Versorgung und Beihilfe künftiger Versorgungsempfänger einen prozentualen Anteil der jeweiligen Besoldungsausgaben dem Generationenfonds zu. Der konkrete Prozentsatz richtet sich nach der Generationenfonds-Zuführungsverordnung vom 13. Dezember 2012 (SächsGVBl. S. 725, 734), in der jeweils geltenden Fassung.

11 Rechnungshof
 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		
686 01 011	Mitgliedsbeitrag als korrespondierendes Mitglied der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt)	3,0 3,0	3,0	3,0
687 01 011	Beiträge und Kosten für die Europäische Organisation der Regionalen Externen Institutionen zur Kontrolle des öffentlichen Finanzwesens (EURORAI)	2,5 2,0	2,5	2,5
Gesamtausgaben		13.660,8 12.546,1	13.903,1	14.192,2

11 Rechnungshof
 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

Abschluss

Personalausgaben	10.519,9 9.560,0	10.772,5	10.982,7
Sächliche Verwaltungsausgaben (51-54)	6,0 4,1	***	***
Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	3.134,9 2.982,1	3.130,6	3.209,5
Gesamtausgaben	13.660,8 12.546,1	13.903,1	14.192,2
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-13.903,1	-14.192,2

11 Rechnungshof
 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Stellen 2018	Stellen 2019	Stellen 2020
--------------	-----------------	--------------	--------------	--------------

Stellenpläne

422 01 Bezüge der planmäßigen Beamten und
 011 Richter (einschl. Abordnungen)

Stellenplan:

Amtsbezeichnung	BesGr.	LG			
Personalsoll A:					
Präsident des Rechnungshofs des Freistaates Sachsen	B 9	L2	1	1	1
Vizepräsident des Rechnungshofs des Freistaates Sachsen	B 7	L2	1	1	1
Rechnungshofdirektor - als Abteilungsleiter beim Rechnungshof des Freistaates Sachsen -	B 6	L2	3	3	3
Ministerialrat	B 3	L2	2	1	1
Ministerialrat	B 2	L2	5	6	6
Ministerialrat	A 16	L2	9	9	9
Direktor	A 15	L2	15	15	15
Oberrat	A 14	L2	12	12	12
Rat	A 13	L2	53	53	53
Amtsrat	A 12	L2	35	35	35
Amtmann	A 11	L2	1	1	1
Hauptsekretär	A 8	L1	2	2	2
Summe			139	139	139
Leerstellen:					
Abordnungsleerstellen					
Direktor	A 15	L2	2	2	2
Oberrat	A 14	L2	2	2	2
Rat	A 13	L2	2	2	2
Summe (Abordnungsleerstellen)			6	6	6
Zusammen:			6	6	6
Summe Titel 422 01 (ohne Leerstellen)			139	139	139

11 Rechnungshof
 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Stellen 2018	Stellen 2019	Stellen 2020
--------------	-----------------	--------------	--------------	--------------

noch zu 422 01

Lfd. Nr.	BesGr.	Zugänge	Abgänge	Umsetz./-Umwandl.		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
Veränderungen in 2019													
Personalsoll A													
1	B 3 L2								1			-1	nach B 2 L2; Vollzug ku-Vermerk
2	B 2 L2							1				+1	von B 3 L2; Vollzug ku-Vermerk
Summe:								1	1			0	

428 01 Entgelte für Beschäftigte

011

Stellenplan:

	EntgeltGr.	LG			
Personalsoll A:					
	E 11	L2	0	2	2
	E 9	L2	2	2	2
	E 6	L1	8	8	8
	E 5	L1	3	3	3
	E 3	L1	1	0	0
	E 2	L1	1	1	1
	4-PKP	L1	1	0	0
	4-PK4	L1	0	1	1
Summe			16	17	17
Summe Titel 428 01			16	17	17

Personalsoll A:

Stellen künftig wegfallend:

- 1 Stelle E 5 L1 im Jahr 2020
- 1 Stelle E 2 L1 im Jahr 2022

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Stellen 2018	Stellen 2019	Stellen 2020
--------------	-----------------	--------------	--------------	--------------

noch zu 428 01

Lfd. Nr.	EntgeltGr.	Zugänge	Abgänge	Umsetz./-Umwandl.		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
Veränderungen in 2019													
Personalsoll A													
1	E 11 L2	1										+1	neu; Stelle für dringende Bedarfe zur Deckung des Personalmehrbedarfs im IT-Bereich/Referat des SRH
2	E 11 L2					1						+1	von E 3 L1; neu; unabweisbarer Bedarf zur Deckung des Personalmehrbedarfs im IT-Bereich/Referat des SRH
3	E 3 L1						1					-1	nach E 11 L2; neu; unabweisbarer Bedarf zur Deckung des Personalmehrbedarfs im IT-Bereich/Referat des SRH
4	4-PKP L1								1			-1	nach 4-PKP L1; Anpassung an Tarifrecht
5	4-PK4 L1							1				+1	von 4-PKP L1; Anpassung an Tarifrecht
Summe:		1				1	1	1	1			+1	

11 Rechnungshof
 11 01 Rechnungshof des Freistaates Sachsen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Stellen 2018	Stellen 2019	Stellen 2020
--------------	-----------------	--------------	--------------	--------------

Gesamtübersicht

422 01	Beamte	139	139	139
428 01	Beschäftigte	16	17	17
Personalsoll A (ohne Leerstellen)		155	156	156
Leerstellen		6	6	6
darunter Abordnungsleerstellen		6	6	6

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.

112 01	Geldstrafen, Geldbußen und Gerichtskosten	---	---	---
011		0,2		
119 49	Vermischte Einnahmen	0,1	0,4	0,4
011		5,6		
132 01	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	0,2	0,2	0,7
011		0,1		

Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen

281 08	Erstattungen des Generationenfonds	810,0	976,0	1.157,0
850		20,9		

Erläuterungen:

Der Generationenfonds erstattet dem Freistaat Sachsen einen Teil der angefallenen Versorgungsausgaben gemäß § 6 Abs. 1 und 2 Sächsisches Generationenfondsgesetz vom 13. Dezember 2012 (SächsGVBl. S. 725, 726), in der jeweils geltenden Fassung.

281 09	Erstattungen von Versorgungszuschlägen	---	***	***
018		0,0		

Gesamteinnahmen	810,3	976,6	1.158,1
	26,7		

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

Ausgaben

Personalausgaben

422 03	Zuschläge zur Personalgewinnung	---	---	---
011		0,0		
	Erläuterungen:			
	Der Titel dient dem Nachweis von Zuschlägen zur Personalgewinnung nach § 63 Sächsisches Besoldungsgesetz vom 18. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 970, 1005), in der jeweils geltenden Fassung.			
422 06	Leistungsorientierte Besoldung	18,3	17,7	17,7
011		18,2		
432 01	Ruhegehälter	2.401,0	2.637,3	2.990,0
018		2.220,5		
	Erläuterungen:			
	2019 gegenüber 2018	236,3 T€ mehr		
	2020 gegenüber 2019	352,7 T€ mehr		
	In 2019 und 2020 mehr Versorgungsempfänger gemäß Altersstruktur.			
432 02	Witwen- und Waisengeld, Witwenabfindung sowie Sterbegeld	266,0	229,4	225,1
018		164,8		
	Erläuterungen:			
	2019 gegenüber 2018	36,6 T€ weniger		
	In 2019 und 2020 weniger Versorgungsempfänger.			
443 01	Unterstützungen auf Grund der Unter- stützungsgrundsätze, Fürsorgemaßnah- men sowie Ausgaben nach dem Arbeitssicherheitsgesetz	26,0	42,5	39,0
840		4,8		
453 01	Trennungsgeld und Erstattungen von Umzugskosten	6,5	13,5	483,5
011		4,4		
	Die Ausgaben sind übertragbar.			
	Erläuterungen:			
	2020 gegenüber 2019	470,0 T€ mehr		
	Trennungsgeld (bei Bedarf: Auslandstrennungsgeld) sowie Erstattungen von Umzugskosten einschließlich Zahlungen nach der Richtlinie über die Zahlung einer Aufwandsentschädigung an Bundesbeamte in Fällen dienstlich veranlasster doppelter Haushaltsführung bei Versetzungen und Abordnungen vom Inland ins Ausland, im Ausland und vom Ausland ins Inland (AER) vom 15. Dezember 1997 (GMBl. des Bundes 1998, S. 26), in der jeweils geltenden Fassung.			
	Mehrausgaben sind zur Deckung der Ansprüche der Bediensteten des SRH auf Grund der Verlegung der Beschäftigungsbehörde zu veranschlagen, vgl. § 3 Abs. 2 Nr. 1 und Abs. 1 Nr. 1 SächsUKG bzw. § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsTGV .			

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

459 04	Ausgaben für das Jobticket	0,3	1,7	4,1
011		1,1		

461 01	Zur Verstärkung der Personalausgaben des Einzelplanes	---	***	***
880		0,0		

**Sächliche Verwaltungsausgaben und
Ausgaben für den Schuldendienst**

511 01	Geschäftsbedarf, Geräte und Ausstattungsgegenstände (außer IT und E-Government)	117,7	125,2	112,8
011		80,9		

Erläuterungen:

		2019 T€	2020 T€
1.	Geschäftsbedarf	19,3	19,3
2.	Druckerzeugnisse (auch in digitaler Form)	63,8	63,8
3.	Beschaffung von Geräten und Ausstattungsgegenständen	30,2	29,7
4.	Unterhaltung und Wartung	11,9	0,0
5.	Sonstiges		
	Summe	125,2	112,8

511 02	Brief- und Paketgebühren, sonstige Fernmeldegebühren	11,5	11,5	12,0
011		8,1		

Erläuterungen:

Der Titel dient dem Nachweis der Brief- und Paketgebühren und sonstigen Fernmeldegebühren (außer Sächsisches Verwaltungsnetz).

		2019 T€	2020 T€
1.	Brief- und Paketgebühren	7,5	7,5
2.	Sonstiges	4,0	4,5
	Summe	11,5	12,0

511 03	Ausgaben für das Sächsische Verwaltungsnetz (SVN)	65,2	***	***
011		0,0		

514 01	Haltung von Dienstfahrzeugen	20,7	22,0	22,0
011		12,3		

Erläuterungen:

Bestand an Dienstfahrzeugen:

Art	Bestand in 01/2018	davon gemietet/ geleast	Soll 2018	Soll 2019	Soll 2020
Pkw	3	3	3	4	4

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

517 01	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	5,5	5,7	6,7
011		4,3		

Erläuterungen:

Der Titel dient dem Nachweis der kleineren Ausgaben im Zusammenhang mit der Grundstücksbewirtschaftung, soweit die Bewirtschaftung nicht dem Staatsbetrieb Sächsisches Immobilien- und Baumanagement obliegt und die Ausgaben im Einzelplan 14 zu veranschlagen sind.

518 02	Mieten und Pachten für Maschinen, Fahrzeuge und Geräte	27,6	5,8	19,0
011		21,9		

519 01	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1,5	4,4	4,4
011		0,4		

Erläuterungen:

Der Titel dient dem Nachweis der Ausgaben zur Erledigung kleinerer dringender Instandsetzungsarbeiten, die sich ohne technische Sachkunde beurteilen lassen und die Strukturen eines Gebäudes nicht verändern.

525 01	Aus- und Fortbildung, Umschulung	83,5	83,5	83,5
012		55,9		

525 21	Ausgaben im Rahmen des Gesundheitsmanagements	2,4	4,9	2,4
314		3,9		

526 01	Gerichts- und ähnliche Kosten	3,5	5,0	5,0
011		2,0		

526 02	Ausgaben für Sachverständige und Mitglieder von Fachbeiräten u. ä. Ausschüssen	50,0	14,3	14,3
011		43,6		

Die Ausgaben sind übertragbar.

Erläuterungen:

2019 gegenüber 2018 35,7 T€ weniger

In den Vorjahren waren auch Ausgaben für Leistungen externer Sachverständiger im Rahmen des Prüfungsgeschäfts geplant. Die Ansätze 2019 und 2020 betreffen vertraglich gebundene Beratungsleistungen für die Verwaltung, u. a. zur Umsetzung gesetzlich geforderter Maßnahmen in der IT-Sicherheit.

527 01	Erstattungen von Reisekosten	180,0	180,0	180,0
011		146,0		

Die Ausgaben sind übertragbar.

Einnahmen aus Erstattungen Dritter sind von den Ausgaben abzusetzen.

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

noch zu 527 01

Erläuterungen:

Reisekosten sind veranschlagt für:

		2019 T€	2020 T€
1.	Inlandsdienstreisen	166,0	166,0
2.	Auslandsdienstreisen	5,5	5,5
3.	Reisen in Angelegenheiten der Personal- und Schwerbehindertenvertretung	7,0	7,0
4.	Auslagen gem. § 12 Abs. 2 Sächs. Frauenförderungsgesetz (SächsFFG)	1,5	1,5
	Summe	180,0	180,0

Geplante Absetzungen 2019: 2,0 T€

Geplante Absetzungen 2020: 2,0 T€

529 05	Außergewöhnlicher Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen		6,0	6,0
011				

Erläuterungen:

Dieser Titel enthält Umsetzungen von 11 01/529 05.

531 01	Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentationen und Öffentlichkeitsarbeit	30,0	30,0	30,0
011		13,2		

532 01	Ausgaben für den Umzug und die Verlegung von Dienststellen	---	---	110,0
011		0,0		

Die Ausgaben sind übertragbar.

Erläuterungen:

2020 gegenüber 2019 110,0 T€ mehr

Die Ausgaben betreffen Dienstleistungen, die im Zusammenhang mit dem Behördenumzug des SRH und der Außenstellen Dresden und Chemnitz nach Döbeln vergeben werden.

536 03	Aufwendungen für die deutsch-polnische Zusammenarbeit	---	---	---
011		0,0		

Erläuterungen:

Der Leertitel dient dem Nachweis voraussichtlicher Ausgaben im Rahmen des Partnerschaftsvertrages des Rechnungshofes mit der Regionalen Rechnungskammer Krakau (Art. 248 Abs. 3 EGV).

546 49	Vermischte Verwaltungsausgaben	---	3,2	3,7
011		0,7		

Erläuterungen:

Der Titel dient dem Nachweis der Ausgaben für Bekanntmachungen in Tageszeitungen und sonstigen Bekanntmachungsblättern, Auslagen für Vorstellungsreisen (soweit keine Dienstreise), Unfallrenten, Entschädigungen an Dritte sowie sonstige vermischte Verwaltungsausgaben.

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

547 02	Sachausgaben aus Anlass überregionaler Konferenzen und gleichartiger Veranstaltungen	8,0	4,5	11,5
011		0,1		

Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen

671 10	Ausgleichsabgabe nach SGB IX	---	---	---
290		0,0		

Erläuterungen:

Gemäß § 77 Abs. 1 SGB IX haben Arbeitgeber, solange sie die vorgeschriebene Zahl schwerbehinderter Menschen nicht beschäftigen, für jeden unbesetzten Pflichtplatz monatlich eine Ausgleichsabgabe zu entrichten. Der Freistaat Sachsen wird dabei ressortübergreifend als ein Arbeitgeber behandelt. Den anteiligen Ausgleichsabgabebetrag ermittelt das Landesamt für Steuern und Finanzen.

Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

811 01	Erwerb von Dienstfahrzeugen	---	66,0	---
011		0,0		

Erläuterungen:

2019 gegenüber 2018 66,0 T€ mehr

Der Planansatz enthält Ausgaben für die Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen, sofern Kauf wirtschaftlicher ist als Miete.

812 01	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	18,5	18,5	434,1
011		30,6		

Erläuterungen:

2020 gegenüber 2019 415,6 T€ mehr

Mehrausgaben werden für die Einrichtung und Ausstattung des Dienstgebäudes in Döbeln veranschlagt.

Titelgruppe(n)

99 Informationstechnik (IT) und E-Government

Erläuterungen:

Veranschlagung der IT- und E-Government-Mittel zentral für den gesamten Einzelplan 11.

511 99	Geschäftsbedarf, Geräte und Ausstattungsgegenstände	102,1	107,2	115,3
011		94,8		

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

noch zu 511 99

Erläuterungen:

		2019 T€	2020 T€
1.	Geschäftsbedarf	13,0	13,0
2.	Druckerzeugnisse (auch in digitaler Form)	34,7	34,7
3.	Beschaffung von Geräten und Ausstattungsgegenständen	5,0	5,0
4.	Unterhaltung und Wartung	54,5	62,6
5.	Sonstiges		
	Summe	107,2	115,3

525 99	Aus- und Fortbildung	15,0	30,0	20,0
012		16,3		

526 99	Ausgaben für Sachverständige	19,5	---	---
011		0,0		

545 99	Ausgaben für Leistungen des Staatsbetriebes Sächsische Informatik Dienste einschließlich Sächsisches Verwaltungsnetz	---	95,1	112,3
011		0,0		

Die Ausgaben sind übertragbar.

Erläuterungen:

2019 gegenüber 2018 95,1 T€ mehr

Es werden Ausgaben für das Sächsische Verwaltungsnetz (SVN), für Fernsprechkosten und Mobilfunkleistungen geplant. Die Mehrausgaben 2020 betreffen die Errichtung und den Betrieb des SVN-Anschlusses in Döbeln.

812 99	Erwerb von IT-Infrastruktur und IT-Verfahren	159,2	247,0	222,7
011		23,2		

Erläuterungen:

2019 gegenüber 2018 87,8 T€ mehr

		2019 T€	2020 T€
1.	IT-Infrastruktur (Hardware)	78,0	165,7
2.	IT-Infrastruktur (Software)	169,0	57,0
3.	IT-Verfahren	0,0	0,0
4.	Sonstiges		
	Summe	247,0	222,7

Die höheren Ausgaben 2019 betreffen die geplante Beschaffung von Nutzerlizenzen für MS Sharepoint, den Erwerb von Nutzerlizenzen für die aktuelle MS Office-Version und die Erhöhung der Nutzerlizenzen für den externen Zugriff. Im Jahr 2020 sind aus dem Planansatz insbesondere die Beschaffung von Servertechnik und Zubehör, von aktiver Netzwerktechnik sowie der Ersatz der Kopier-, Druck- und Scantechnik einschließlich zentraler Druckauftragsverwaltung am neuen Standort in Döbeln zu realisieren.

Außerplanmäßige Soll VE 2018 gesamt 56,0 T€ davon noch abzudecken 2019 in Höhe von 28,0 T€ und 2020 in Höhe von 28,0 T€

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		
Summe der Titelgruppe		295,8 134,3	479,3	470,3
Gesamtausgaben		3.639,5 3.037,1	4.011,9	5.287,1

11 Rechnungshof
 11 02 Sammelansätze für den Gesamtbereich des Epl. 11

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

Abschluss

Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	0,3 5,8	0,6	1,1
Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüs- sen mit Ausnahme für Investitionen	810,0 20,9	976,0	1.157,0
Gesamteinnahmen	810,3 26,7	976,6	1.158,1
Personalausgaben	2.718,1 2.478,9	2.942,1	3.759,4
Sächliche Verwaltungsausgaben (51-54)	743,7 504,4	738,3	870,9
Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	--- 0,0	---	---
Sonstige Sachinvestitionen (81-82)	177,7 53,8	331,5	656,8
Gesamtausgaben	3.639,5 3.037,1	4.011,9	5.287,1
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-3.035,3	-4.129,0

11 Rechnungshof
 11 05 Staatliche Rechnungsprüfungsämter - Kommunen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

Die Stellen der Kapitel 11 01 und 11 05 können kapitelübergreifend besetzt werden.

Ausgaben

Personalausgaben

422 01	Bezüge der planmäßigen Beamten und Richter (einschl. Abordnungen)	4.627,6	4.684,3	4.774,4
011		3.877,6		

Erläuterungen:

Der Titel dient dem Nachweis von Besoldung und Aufwandsentschädigungen.

428 01	Entgelte für Beschäftigte	361,6	364,2	371,4
011		750,1		

Erläuterungen:

Der Titel dient dem Nachweis von:

- Tariflichen Tabellenentgelten und sonstigen Entgeltbestandteilen der Beschäftigten entsprechend der geltenden Tarifverträge einschließlich Aufstockungsbeträgen bei Altersteilzeit und Abfindungen,
- Entgelten und sonstigen Entgeltbestandteilen der Beschäftigten, die wegen eines über die Entgeltgruppe 15 TV-L hinausgehenden Tabellenentgeltes außertariflich beschäftigt werden,
- Arbeitgeberanteilen zur Sozialversicherung sowie Umlagen und Beiträgen zur betrieblichen Altersversorgung (VBL).

Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen

685 20	Zuführungen an den Generationenfonds	1.422,2	1.505,0	1.543,0
850		1.431,9		

Erläuterungen:

Gemäß § 5 des Sächsischen Generationenfondsgesetzes vom 13. Dezember 2012 (SächsGVBl. S. 725, 726), in der jeweils geltenden Fassung, führt der Freistaat Sachsen zur Finanzierung der Versorgung und Beihilfe künftiger Versorgungsempfänger einen prozentualen Anteil der jeweiligen Besoldungsausgaben dem Generationenfonds zu. Der konkrete Prozentsatz richtet sich nach der Generationenfonds-Zuführungsverordnung vom 13. Dezember 2012 (SächsGVBl. S. 725, 734), in der jeweils geltenden Fassung.

Gesamtausgaben	6.411,4	6.553,5	6.688,8
	6.080,3		

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

Abschluss

Personalausgaben	4.989,2 4.648,4	5.048,5	5.145,8
Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	1.422,2 1.431,9	1.505,0	1.543,0
Gesamtausgaben	6.411,4 6.080,3	6.553,5	6.688,8
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-6.553,5	-6.688,8

11 Rechnungshof
 11 05 Staatliche Rechnungsprüfungsämter - Kommunen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Stellen 2018	Stellen 2019	Stellen 2020
--------------	-----------------	--------------	--------------	--------------

Stellenpläne

422 01 Bezüge der planmäßigen Beamten und Richter (einschl. Abordnungen)
 011

Stellenplan:

Amtsbezeichnung	BesGr.	LG			
Personalsoll A:					
Leitender Direktor	A 16	L2	3	3	3
Direktor	A 15	L2	3	3	3
Oberrat	A 14	L2	6	6	6
Rat	A 13	L2	22	22	22
Amtsrat	A 12	L2	31	31	31
Amtmann	A 11	L2	8	8	8
Summe			73	73	73
Summe Titel 422 01			73	73	73

Personalsoll A:

Planstellen künftig wegfallend:

- 1 Stelle A 11 L2 im Jahr 2021 Verschiebung und Konkretisierung des zur Umsetzung des Stellenabbaus im Epl. 11 pauschal ausgebrachten kw-Vermerks 2019
- 2 Stellen A 11 L2 im Jahr 2020 Konkretisierung der zur Umsetzung des Stellenabbaus im Epl. 11 pauschal ausgebrachten kw-Vermerke 2020

428 01 Entgelte für Beschäftigte
 011

Stellenplan:

	EntgeltGr.	LG			
Personalsoll A:					
	E 6	L1	3	3	3
	E 5	L1	5	5	5
Summe			8	8	8
Summe Titel 428 01			8	8	8

11 Rechnungshof
 11 05 Staatliche Rechnungsprüfungsämter - Kommunen

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Stellen 2018	Stellen 2019	Stellen 2020
--------------	-----------------	--------------	--------------	--------------

Gesamtübersicht

422 01	Beamte	73	73	73
428 01	Beschäftigte	8	8	8
Personalsoll A		81	81	81

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2018 Ist 2017	Soll 2019	Soll 2020
		T€		

Abschluss des Epl. 11

Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	0,3 5,8	0,6	1,1
Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüs- sen mit Ausnahme für Investitionen	810,0 20,9	976,0	1.157,0
Gesamteinnahmen	810,3 26,7	976,6	1.158,1
Personalausgaben	18.227,2 16.687,3	18.763,1	19.887,9
Sächliche Verwaltungsausgaben (51-54)	749,7 508,5	738,3	870,9
Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	4.557,1 4.414,0	4.635,6	4.752,5
Sonstige Sachinvestitionen (81-82)	177,7 53,8	331,5	656,8
Gesamtausgaben	23.711,7 21.663,6	24.468,5	26.168,1
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		-23.491,9	-25.010,0

Titel FKZ	Zweckbestimmung	Stellen 2018	Stellen 2019	Stellen 2020
--------------	-----------------	--------------	--------------	--------------

Abschluss Stellenplan des Epl. 11

422 01	Beamte	212	212	212
428 01	Beschäftigte	24	25	25
Personalsoll A (ohne Leerstellen)		236	237	237
Leerstellen		6	6	6
darunter Abordnungsleerstellen		6	6	6