

Kapitel 12 050

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	Zweckbestimmung Haushaltsvermerke	Ist-Betrag Haushaltsbetrag Differenz EUR	Reste 2022 Reste 2021 Resteänderung EUR	Rechng.-Ist (3+4) Gesamtsoll (3+4) mehr / weniger EUR
1	2	3	4	5

12 050 Oberfinanzdirektion NRW und Finanzämter

Das Kapitel der Oberfinanzdirektion NRW und der Finanzämter ist eine Budgeteinheit im Sinne von § 17b LHO.

Einnahmen

Siehe Haushaltsvermerk zu den Ausgaben.

Verwaltungseinnahmen

111 01	061	Gebühren und tarifliche Entgelte.	15 197 104,31 14 841 300,00	— —	15 197 104,31 14 841 300,00
			355 804,31	—	355 804,31
119 01	061	Vermischte Einnahmen.	366 528,25 433 500,00	— —	366 528,25 433 500,00
			-66 971,75	—	-66 971,75
119 02	061	Einnahmen aus Veröffentlichungen. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 2 zu Titel 531 12.	— 13 200,00	— —	— 13 200,00
			-13 200,00	—	-13 200,00
119 03	061	Einnahmen aus Nebentätigkeiten.	— 2 600,00	— —	— 2 600,00
			-2 600,00	—	-2 600,00
119 04	061	Einnahmen aus dem Verkauf des Firmentickets von Verkehrsunternehmen an Landesbedienstete. Siehe Haushaltsvermerke bei Titel 546 04.	910 851,79 —	— —	910 851,79 —
			910 851,79	—	910 851,79
		Vermerke: an Titel 546 04			910 851,79
119 20	061	Einnahmen aus einem Vermächtnis zugunsten des Finanzamtes Münster-Innenstadt.	50 000,00 —	— —	50 000,00 —
			50 000,00	—	50 000,00
		Vermerke: an Titel 547 20 zur Deckung der üpl./apl. Ausgaben			50 000,00
124 01	061	Mieten und Pachten.	218 189,28 1 161 400,00	— —	218 189,28 1 161 400,00
			-943 210,72	—	-943 210,72
132 01	061	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen.	— 3 700,00	— —	— 3 700,00
			-3 700,00	—	-3 700,00

Übrige Einnahmen

231 00	061	Sonstige Zuweisungen vom Bund.	216 359,14 486 200,00	— —	216 359,14 486 200,00
			-269 840,86	—	-269 840,86
235 01	061	Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit im Rahmen von Maßnahmen zur Arbeitsbeschaffung. Siehe Haushaltsvermerk bei Titel 427 02.	— —	— —	— —
235 10	061	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit. Siehe Verstärkungsvermerk bei Kapitel 12 050 Titel 428 01.	— —	— —	— —
236 00	061	Erstattungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit. Mehreinnahmen fließen den Ausgaben bei Titel 427 50 zu.	— —	— —	— —
261 00	061	Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland .	1 175 510,87 1 101 000,00	— —	1 175 510,87 1 101 000,00
			74 510,87	—	74 510,87

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	Zweckbestimmung Haushaltsvermerke	Ist-Betrag Haushaltsbetrag Differenz EUR	Reste 2022 Reste 2021 Resteänderung EUR	Rechng.-Ist (3+4) Gesamtsoll (3+4) mehr / weniger EUR
1	2	3	4	5
261 11 061	Erstattungen von Umsatzsteuer für Lieferungen und Leistungen sowie in Fällen des § 13 b Umsatzsteuergesetz. 1. Mehreinnahmen verstärken die Ausgaben des Titels 546 10. 2. Erstattete Vorsteuerbeträge sind von den jeweiligen Ausgaben abzusetzen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO). 3. Siehe Vermerke bei Titel 546 10.	— — —	— — —	— — —
261 12 061	Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland Ausgaben im Zusammenhang mit der Durchführung eines automatisierten Verfahrens für den Kirchensteuerabzug bei abgeltend besteuerten Kapitalerträgen dürfen von den Einnahmen abgesetzt werden.	105 401 380,83 98 000 000,00 7 401 380,83	— — —	105 401 380,83 98 000 000,00 7 401 380,83
281 13 018	Einnahmen aus Versorgungszuschlägen und Versorgungslastenbeteiligungen für den in § 1 PfoG genannten Personenkreis. Siehe Verstärkungsvermerk Nr. 3 bei Titel 919 10 des Kapitels 20 900.	7 111,03 — 7 111,03	— — —	7 111,03 — 7 111,03
		Vermerke: an Kapitel 20 900 Titel 919 10		7 111,03
381 00 891	Verrechnung zwischen Kapiteln.	1 026 999,96 1 027 000,00 -0,04	— — —	1 026 999,96 1 027 000,00 -0,04
	Gesamteinnahmen Kapitel 12 050.	124 570 035,46 117 069 900,00 7 500 135,46	— — —	124 570 035,46 117 069 900,00 7 500 135,46
		Mehreinnahmen		7 500 135,46
		Mindereinnahmen		—

Ausgaben

In Abweichung von § 25 Abs. 2 Haushaltsgesetz dürfen Mehrausgaben - mit Ausnahme der Gruppen 529 und 531 - bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei den Titeln 119 01, 124 01 und 132 01 geleistet werden.

Personalausgaben

- 243 (243) Planstellen/Stellen sind kw, davon 5 (5) Planstellen/Stellen der (vergleichbaren) Laufbahngruppe 2.1 - kw ab 01.01.2014, 5 (5) Planstellen/Stellen der (vergleichbaren) Laufbahngruppe 2.1 - kw ab 01.01.2015, 5 (5) Planstellen/Stellen der (vergleichbaren) Laufbahngruppe 2.1 - kw ab 01.01.2016, 83 (83) Planstellen/Stellen der (vergleichbaren) Laufbahngruppe 1.2 - kw ab 01.01.2014, 82 (82) Planstellen/Stellen der (vergleichbaren) Laufbahngruppe 1.2 - kw ab 01.01.2015, 63 (63) Planstellen/Stellen der (vergleichbaren) Laufbahngruppe 1.2 - kw ab 01.01.2016, - Org.Unters. 2000 -.
- Im Einvernehmen mit dem Ministerium der Finanzen können zur Sicherstellung des kontinuierlichen, jährlichen Einstellungskorridors von 40 Beamtinnen/Beamten der Laufbahngruppe 2.2 im Haushaltsvollzug befristete Planstellen der Bes.Gr. A 13 EA bedarfsgerecht in der Steuerverwaltung eingerichtet werden.
- Die Erläuterung Nr. 1 zu den Personalausgaben ist verbindlich (§ 17 Abs. 1 LHO).

422 01 061	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter.	987 752 824,43 976 525 200,00 11 227 624,43	— — —	987 752 824,43 976 525 200,00 11 227 624,43
		Vermerke: aus Titel 422 02 aus Titel 441 01 aus Kapitel 20 020 Titel 461 11		184 648,39 68 176,04 10 974 800,00 11 227 624,43
422 02 061	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst.	61 113 251,61 61 297 900,00 -184 648,39	— — —	61 113 251,61 61 297 900,00 -184 648,39
		Vermerke: an Titel 422 01		184 648,39
427 01 061	Entgelte für Aushilfen.	4 135 848,89 29 000,00 4 106 848,89	— — —	4 135 848,89 29 000,00 4 106 848,89
		Vermerke: aus Kapitel 20 020 Titel 461 11		4 106 848,89

Kapitel 12 050

Kapitel Titel	Zweckbestimmung Haushaltsvermerke	Ist-Betrag Haushaltsbetrag Differenz EUR	Reste 2022 Reste 2021 Resteänderung EUR	Rechng.-Ist (3+4) Gesamtsoll (3+4) mehr / weniger EUR
1	2	3	4	5
427 02 061	Entgelte für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Rahmen von Maßnahmen zur Arbeitsbeschaffung. Ausgaben dürfen über den Ansatz hinaus insoweit geleistet werden, als entsprechende Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit bei Titel 235 01 zugesichert sind.	— 10 000,00 -10 000,00	— — —	— 10 000,00 -10 000,00
		Vermerke:	an Titel 453 01 an Kapitel 20 020 Titel 461 11	9 706,43 293,57 -10 000,00
427 50 061	Entgelte für Aushilfen für die Durchführung von Altersteilzeit nach dem Altersteilzeitgesetz. Siehe Haushaltsvermerk bei Titel 236 00.	— — —	— — —	— — —
428 01 061	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Mehreinnahmen bei Kapitel 12 050 Titel 235 10 dürfen zur Deckung von Mehrausgaben herangezogen werden.	213 569 397,90 210 468 400,00 3 100 997,90	— — —	213 569 397,90 210 468 400,00 3 100 997,90
		Vermerke:	aus Titel 441 01 aus Kapitel 20 020 Titel 461 11	68 997,90 3 032 000,00 3 100 997,90
441 01 841	Beihilfen in Geburts-, Krankheits- und Todesfällen aufgrund der Beihilfenverordnung für Beamtinnen und Beamte und deren berücksichtigungsfähige Angehörige.	68 140 579,47 70 479 700,00 -2 339 120,53	— — —	68 140 579,47 70 479 700,00 -2 339 120,53
		Vermerke:	an Titel 422 01 an Titel 428 01 an Kapitel 20 020 Titel 461 10	68 176,04 68 997,90 2 201 946,59 -2 339 120,53
441 02 841	Beihilfen in Pflegefällen aufgrund der Beihilfenverordnung sowie Sozialversicherungsbeiträge für Pflegepersonen für Beamtinnen und Beamte und deren berücksichtigungsfähige Angehörige.	1 438 215,07 1 147 000,00 291 215,07	— — —	1 438 215,07 1 147 000,00 291 215,07
		Vermerke:	aus Kapitel 20 020 Titel 461 10	291 215,07
443 01 061	Fürsorgeleistungen.	926 845,89 1 024 400,00 -97 554,11	— — —	926 845,89 1 024 400,00 -97 554,11
		Vermerke:	an Titel 453 01	97 554,11
443 02 841	Unterstützungen aufgrund der Unterstützungsgrundsätze.	— — —	— — —	— — —
451 01 061	Zuschüsse zur Betreuung von Bediensteten.	96,99 100,00 -3,01	— — —	96,99 100,00 -3,01
		Vermerke:	an Kapitel 20 020 Titel 461 10	3,01
453 01 061	Trennungentschädigung und Umzugskostenvergütung .	407 260,54 300 000,00 107 260,54	— — —	407 260,54 300 000,00 107 260,54
		Vermerke:	aus Titel 427 02 aus Titel 443 01	9 706,43 97 554,11 107 260,54
Sächliche Verwaltungsausgaben				
1. In Abweichung von § 25 Abs. 2 Haushaltsgesetz dürfen die Ausgaben bei den Titeln der Hauptgruppe 5 bis zur Höhe von 10 % der veranschlagten Ausgaben der Obergruppe 81 überschritten werden, wenn dort in entsprechender Höhe Mittel eingespart werden.				
2. Der Erlös aus der Veräußerung von entbehrlichen, veralteten, unwirtschaftlichen oder dem heutigen Stand der Technik nicht mehr entsprechenden beweglichen Sachen fließt den Mitteln des jeweiligen Titels zu.				
517 01 061	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume . Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	5 840 298,39 3 412 400,00 2 427 898,39	— — —	5 840 298,39 3 412 400,00 2 427 898,39
		Vermerke:	aus Titel 547 10	2 427 898,39

Kapitel Titel	Zweckbestimmung Haushaltsvermerke	Ist-Betrag Haushaltsbetrag Differenz EUR	Reste 2022 Reste 2021 Resteänderung EUR	Rechng.-Ist (3+4) Gesamtsoll (3+4) mehr / weniger EUR
1	2	3	4	5
517 04 061	Bewirtschaftung der vom Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume . Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	23 689 437,46 21 705 200,00	— —	23 689 437,46 21 705 200,00
		1 984 237,46	—	1 984 237,46
		Vermerke: aus Titel 547 10		1 984 237,46
518 01 061	Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und Räume. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	22 061 926,20 20 288 300,00	— —	22 061 926,20 20 288 300,00
		1 773 626,20	—	1 773 626,20
		Vermerke: aus Titel 518 04		1 773 626,20
518 04 061	Mieten und Pachten an den Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	72 745 783,49 75 677 000,00	— —	72 745 783,49 75 677 000,00
		-2 931 216,51	—	-2 931 216,51
		Vermerke: an Titel 518 01 an Kapitel 20 020 Titel 972 00		1 773 626,20 1 157 590,31
				-2 931 216,51
519 03 061	Schönheitsreparaturen und Instandhaltung an angemieteten Grundstücken, Gebäuden und Räumen. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 2 bei Titel 711 12.	4 300 322,58 4 076 000,00	— —	4 300 322,58 4 076 000,00
		224 322,58	—	224 322,58
		Vermerke: aus Titel 711 12		224 322,58
526 30 061	Beratungs- und Planungskosten im Rahmen von Neuauemietungen und Baumaßnahmen. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig mit den Ausgaben bei Titel 526 30 der Kapitel 12 010, 12 070, 12 090, 12 100, 12 200 und 12 400.	5 497,35 500 000,00	— —	5 497,35 500 000,00
		-494 502,65	—	-494 502,65
		Vermerke: an Kapitel 20 020 Titel 972 00		494 502,65
529 10 061	Aufwand Beschäftigtenvertretung. Die Mittel gelten mit der Auszahlung an die Personalvertretungen bzw. an die Schwerbehindertenvertretungen als verausgabt.	43 403,33 43 700,00	— —	43 403,33 43 700,00
		-296,67	—	-296,67
		Vermerke: an Kapitel 20 020 Titel 972 00		296,67
529 20 061	Zur Verfügung der Dienststellenleiter.	17 878,58 20 800,00	— —	17 878,58 20 800,00
		-2 921,42	—	-2 921,42
		Vermerke: an Kapitel 20 020 Titel 972 00		2 921,42
531 12 061	Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen. 1. In Abweichung von § 61 Abs. 1 und § 63 Abs. 1 LHO dürfen Veröffentlichungen und sonstiges Informationsmaterial an Dritte unentgeltlich abgegeben werden, soweit dies im dienstlichen Interesse geboten ist. 2. Mehreinnahmen bei Titel 119 02 dürfen zur Deckung von Mehrausgaben herangezogen werden.	56 598,68 58 700,00	— —	56 598,68 58 700,00
		-2 101,32	—	-2 101,32
		Vermerke: an Kapitel 20 020 Titel 972 00		2 101,32
546 04 061	Ausgaben für den Kauf des Firmentickets von Verkehrsunternehmen. 1. Zweckgebundene Ausgaben (§ 17 Abs. 3 LHO). 2. Mehreinnahmen bei Titel 119 04 verstärken den Ansatz. 3. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	907 015,35 —	3 890,39 53,95	910 905,74 53,95
		907 015,35	3 836,44	910 851,79
		Vermerke: aus Titel 119 04		910 851,79
546 10 061	Abführung der Umsatzsteuer für Lieferungen und Leistungen sowie in Fällen des § 13 b Umsatzsteuergesetz. 1. Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Steuervorauszahlungen sind von den Ausgaben abzusetzen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO). 2. Siehe Vermerke bei Titel 261 11.	— —	— —	— —
		—	—	—
547 10 061	Zusammenfassung von sächlichen Verwaltungsausgaben. 1. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO). 2. Aus diesen Mitteln dürfen auch Buchspenden an Beamte der Laufbahngruppen 2.1 und 1.2 als Auszeichnung für besondere Prüfungsleistungen gewährt werden. 3. Nach § 63 Abs. 3 LHO wird zugelassen, dass Lehr- und Unterrichtsmaterial zum Selbstkostenpreis bis zu 1 EUR an Nachwuchskräfte der Finanzverwaltung unentgeltlich abgegeben wird.	38 069 346,26 48 833 900,00	— —	38 069 346,26 48 833 900,00
		-10 764 553,74	—	-10 764 553,74
		Vermerke: an Kapitel 12 020 Titel 972 10 an Titel 517 01 an Titel 517 04 an Kapitel 20 020 Titel 972 00		4 298 400,00 2 427 898,39 1 984 237,46 2 054 017,89
				-10 764 553,74

Kapitel 12 050

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	Zweckbestimmung Haushaltsvermerke	Ist-Betrag Haushaltsbetrag Differenz EUR	Reste 2022 Reste 2021 Resteänderung EUR	Rechng.-Ist (3+4) Gesamtsoll (3+4) mehr / weniger EUR
1	2	3	4	5
547 20 061	Ausgaben aus einem Vermächtnis zugunsten des Finanzamtes Münster-Innenstadt.	50 000,00 —	— —	50 000,00 —
		50 000,00	—	50 000,00
		Vermerke: üpl. / apl. Ausgaben und Vorgriffe aus Titel 119 20 zur Deckung der üpl./apl. Ausgaben		50 000,00 50 000,00
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Ausgaben für Investitionen)				
632 10 061	NRW-Anteil an den Ausgaben des Landes Mecklenburg-Vorpommern für die Einkommensbesteuerung beschränkt steuerpflichtiger Rentner.	5 815 691,93 6 000 000,00	— —	5 815 691,93 6 000 000,00
		-184 308,07	—	-184 308,07
		Vermerke: an Kapitel 20 020 Titel 972 00		184 308,07
Ausgaben für Investitionen				
Siehe Deckungsvermerk Nr. 1 bei Hauptgruppe 5.				
711 12 061	Modernisierung der Finanzämter. 1. Abweichend von § 56 Landeshaushaltsordnung dürfen Vorleistungen für Planungskosten des BLB erbracht werden. 2. In Abweichung von § 25 Abs. 2 Haushaltsgesetz sind die Titel 711 12 und 519 03 gegenseitig deckungsfähig.	4 177 176,77 4 500 000,00	— —	4 177 176,77 4 500 000,00
		-322 823,23	—	-322 823,23
		Vermerke: an Titel 519 03 an Kapitel 20 020 Titel 972 00		224 322,58 98 500,65
				-322 823,23
811 01 061	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen. 1. Die Erlöse aus der Verwertung aussonderner Dienstkraftfahrzeuge verstärken die Ausgaben des Titels 811 01. 2. In Abweichung von § 25 Abs. 2 Haushaltsgesetz sind die Titel der Hauptgruppe 8 gegenseitig deckungsfähig. 3. Die im Zusammenhang mit der Veräußerung landeseigener Kraftfahrzeuge anfallenden Nebenkosten sind gem. § 15 Abs. 1 S. 3 LHO vom Versteigerungserlös abzusetzen.	817 317,27 2 155 000,00	— —	817 317,27 2 155 000,00
		-1 337 682,73	—	-1 337 682,73
		Vermerke: an Kapitel 20 020 Titel 972 00		1 337 682,73
812 00 061	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen . In Abweichung von § 25 Abs. 2 Haushaltsgesetz sind die Titel der Hauptgruppe 8 gegenseitig deckungsfähig.	1 503 245,65 2 600 000,00	— —	1 503 245,65 2 600 000,00
		-1 096 754,35	—	-1 096 754,35
		Vermerke: an Kapitel 20 020 Titel 972 00		1 096 754,35
Gesamtausgaben Kapitel 12 050.		1 517 585 260,08 1 511 152 700,00	3 890,39 53,95	1 517 589 150,47 1 511 152 753,95
		6 432 560,08	3 836,44	6 436 396,52
		Mehrausgaben		6 436 396,52
		Minderausgaben		—
		üpl. / apl. Ausgaben und Vorgriffe		50 000,00