

Kapitel 12 090
Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2010 EUR	Ansatz 2009 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	IST 2008 TEUR
12 090	Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung				
	E i n n a h m e n				
	Verwaltungseinnahmen				
	Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 bei den Sächlichen Verwaltungsausgaben.				
111 01 133	Gebühren und tarifliche Entgelte	23 000	23 000	—	20
119 01 133	Vermischte Einnahmen	53 000	36 600	+16 400	53
124 01 133	Mieten und Pachten Nach § 63 Abs. 3 LHO wird zugelassen, daß den Beamten/Beamtinnen auf Widerruf im Vorbereitungsdienst landeseigene Unterkünfte zu einem unter dem vollen Wert liegenden Entgelt zur Verfügung gestellt werden.	1 079 000	1 007 700	+71 300	1 003
125 10 133	Erlöse aus der Veräußerung und Nutzung von beweglichen Sachen Einnahmen dürfen zur Verstärkung der Ausgaben des Titels 519 01 für die Fachhochschule für Finanzen verwendet werden.	—	—	—	8
132 01 133	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	—	—	—	—
	Übrige Einnahmen				
235 10 133	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern	—	—	—	—
261 00 133	Erstattung von Verwaltungskosten	45 000	15 000	+30 000	46
	Gesamteinnahmen Kapitel 12 090	1 200 000	1 082 300	+117 700	1 129

Erläuterungen

Zu Titel 119 01:

Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 119 70.

Zu Titel 124 01 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 124 70):

Veranschlagt sind:

1. Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung von Grundstücken, Gebäuden und Räumen	253 000	EUR
2. Einnahmen aus Kostenbeiträgen der Anwärter/Anwärterinnen für Unterkunft und Verpflegung	826 000	EUR
3. Sonstiges	—	EUR
Zusammen	1 079 000	EUR

Zu Titel 235 10 :

Leertitel zur Buchung von Eingliederungsbeihilfen und Förderungsbeiträgen für die Schaffung von Arbeitsplätzen für Schwerbehinderte.

Zu Titel 261 00 :

Für die Erstattung von Verpflegungskosten (Verwaltungszuschlag).

Kapitel 12 090
Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2010 EUR	Ansatz 2009 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	IST 2008 TEUR
------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--	---------------------

A u s g a b e n
Personalausgaben

422 01	133	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter. Siehe Vermerk bei Kapitel 12 050 Titel 422 01.	6 790 500	6 664 500	+126 000	5 437
--------	-----	--	-----------	-----------	----------	-------

Planstellen

2010	2009	
23	23	Bes.Gr. W 2 Professor/Professorin - an einer Fachhochschule Auf diesen Stellen dürfen auch Beamtinnen/Beamte der Bes.Gr. C 3 und C 2 geführt werden.
1	1	Bes.Gr. B 3 Direktor/Direktorin der Fachhochschule für Finanzen
4	4	Bes.Gr. A 16 Leitender/Leitende Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin
25	25	Bes.Gr. A 15 Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin
18	18	Bes.Gr. A 14 Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin
4	4	Bes.Gr. A 13 Regierungsrat/Regierungsrätin
22	22	Bes.Gr. A 13 Steueroberamtsrat/Steueroberamtsrätin
17	17	Bes.Gr. A 12 Steueramtsrat/Steueramtsrätin
6	6	Bes.Gr. A 11 Steueramtman/Steueramtfrau
1	1	Bes.Gr. A 10 Steueroberinspektor/Steueroberinspektorin
6	6	Bes.Gr. A 9 Steueramtsinspektor/Steueramtsinspektorin 4 (4) erhalten eine Amtszulage gemäß Fußnote 3 zu Besoldungsgruppe A 9 der Bundesbesoldungsordnung. Regierungsamtsinspektor/Regierungsamtsinspektorin

Erläuterungen

Zu Titel 422 01 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 422 70):

Das Stellen-/Ausgabensoll 2009 berücksichtigt die Umsetzung von drei Planstellen (1 Planstelle Bes.Gr. A 15, 1 Planstelle Bes.Gr. A 12 und 1 Planstelle Bes.Gr. A 11) sowie von Haushaltsmitteln in Höhe von 154.700 Euro aus Titel 422 70 infolge der Zusammenführung der Titelgruppe 70 mit dem Stammhaushalt.

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
A 5 e.D.	Umwandlung aus Bes.Gr. A 3	3	–
A 5 e.D.	Umsetzung von Planstellen aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 im Haushaltsvollzug 2009 gemäß § 6 Abs. 7 HG	8	–
A 3	Umwandlung nach Bes.Gr. A 5 e.D.	–	3
	Zusammen	11	3

Erläuterungen

Abgeordnete Beamtinnen und Beamte

Bes. Gr.	Dienstbezeichnung	2010	2009
A 15	Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin (von Kapitel 12 050)	1	1
A 14	Oberregierungsräte/Oberregierungsrätinnen (von Kapitel 12 050)	2	2
A 13 g.D.	Steueroberamtsräte/Steueroberamtsrätinnen (von Kapitel 12 050)	5	5
A 12	Steueramtsräte/Steueramtsrätinnen (von Kapitel 12 050)	5	5
A 11	Steueramtsfrau/Steueramtsmann (von Kapitel 12 050)	1	1
Zusammen		14	14

Leerstellen

	beurlaubte Beamtinnen und Beamte nach §§ 66,71 LBG § 6a LRiG	beurlaubte Beamtinnen und Beamte nach § 70 LBG § 6b LRiG	Erziehungs- urlaub/ Elternzeit	Schuldienst, Entwick- lungshilfe, Forschung	Bund, supranatio- nale Orga- nisationen	sonstige Leerstel- len	Erläuterungen	2010	2009
Planmäßige Beamtinnen und Beamte									
A 12	–	–	1	–	–	–		1	1
A 11	–	–	1	–	–	–		1	1
A 9 m.D.	1	–	–	–	–	–		1	1
Zusammen	1	–	2	–	–	–		3	3

Kapitel 12 090**Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung**

Kapitel Titel		Zweckbestimmung	Ansatz 2010 EUR	Ansatz 2009 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	IST 2008 TEUR
Funkt.- Kennziffer						
427 01	133	Entgelte für Aushilfen	95 800	95 800	—	91
428 01	133	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4 507 100	4 423 100	+84 000	4 650
451 01	133	Zuschüsse zur Betreuung von Bediensteten	100	100	—	—
453 01	133	Trennungentschädigung und Umzugskostenvergütung	102 000	102 000	—	53
Sächliche Verwaltungsausgaben						
<ol style="list-style-type: none"> 1. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei den Verwaltungseinnahmen geleistet werden. 2. Die Ausgaben der Hauptgruppe 5 sind - mit Ausnahme der Titelgruppe 81 - übertragbar. 3. Die Ausgaben der Hauptgruppe 5 sind - mit Ausnahme der Titelgruppe 81 - gegenseitig deckungsfähig. 4. 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. 5. Die Ausgaben der Hauptgruppe 5 dürfen bis zur Höhe von 10 % der veranschlagten Ausgaben der Obergruppe 81 überschritten werden, wenn dort in entsprechender Höhe Mittel eingespart werden. 6. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 zu den Ausgaben für Investitionen. 						
511 01	133	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	371 600	401 600	-30 000	310

Erläuterungen

Zu Titel 427 01:

Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 427 70.

Zu Titel 428 01 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 428 70):

Das Stellen-/Ausgabensoll 2009 berücksichtigt die Umsetzung von 15 Stellen (1 Stelle vergleichbar gehobener Dienst, 6 Stellen vergleichbar mittlerer Dienst und 8 Stellen vergleichbar einfacher Dienst) sowie von Haushaltsmitteln in Höhe von 615.300 Euro aus Titel 422 70 infolge der Zusammenführung der Titelgruppe 70 mit dem Stammhaushalt.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2010	Stellensoll 2009	mehr (+) / weniger (-)
Höherer Dienst	1	1	-
Gehobener Dienst	9	9	-
Mittlerer Dienst	61	61	-
Einfacher Dienst	32	32	-
Gesamt	103	103	-

Stellen für Auszubildende

Bezeichnung	2010	2009
1. Nach dem Berufsbildungsgesetz		
a) verwaltungsbezogen	-	-
b) nicht verwaltungsbezogen	6	6
2. Praktikanten/Praktikantinnen	2	2
3. Schüler/Schülerinnen		
a) mit Entgelt	-	-
b) ohne Entgelt	-	-
Zusammen	8	8

Zu Titel 451 01 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 451 70):

Ausgaben für die Betreuung von Bediensteten, die am HI. Abend nach 18 Uhr Dienst verrichten.

Zu Titel 453 01 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 453 70):

Veranschlagt sind:

1. Für die Angehörigen der Schulungseinrichtungen (einschl. Dozenten/Dozentinnen)

1.1 Trennungsentschädigungen	24 000 EUR
1.2 Umzugskostenvergütung	1 700 EUR
2. Trennungsentschädigungen für die Teilnehmer/Teilnehmerinnen an Lehrgängen und Fachtagungen (einschl. der Vortragenden) in der	— EUR
2.1 Fachhochschule für Finanzen	53 000 EUR
2.2 Landesfinanzschule	22 000 EUR
2.3. Fortbildungsakademie	1 300 EUR
Zusammen	102 000 EUR

Zu Titel 511 01 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 547 70) :

Veranschlagt sind:

1. Geschäftsbedarf	105 000 EUR
2. Kommunikation	150 000 EUR
3. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	107 000 EUR
4. Sonstiges	9 600 EUR
Zusammen	371 600 EUR

Kapitel 12 090**Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung**

Kapitel Titel		Zweckbestimmung	Ansatz 2010 EUR	Ansatz 2009 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	IST 2008 TEUR
Funkt.- Kennziffer						
514 01	133	Haltung von Dienstfahrzeugen	11 200	11 200	—	23
514 02	133	Dienst- und Schutzkleidung	3 600	3 600	—	10
514 10	133	Verpflegungskosten	1 049 000	1 049 000	—	752
		1. Nach § 63 Abs. 3 LHO wird zugelassen, daß den Beamten/ Beamtinnen auf Widerruf im Vorbereitungsdienst Verpflegung zu einem unter dem vollen Wert liegenden Entgelt zur Verfügung gestellt wird. 2. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).				
517 01	133	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	1 517 100	1 661 000	-143 900	1 401
		Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).				
517 04	061	Bewirtschaftung der vom Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume	966 000	885 400	+80 600	828
		Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).				
518 01	133	Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und Räume	158 700	158 700	—	145
518 02	133	Mieten und Pachten für Geräte, Maschinen und Fahrzeuge	31 100	31 100	—	24
518 04	133	Mieten und Pachten an den Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW	1 310 200	1 302 100	+8 100	1 273
		Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).				

Erläuterungen

Zu Titel 514 01 :

Veranschlagt sind:

1.	Kraft- und Schmierstoffe	6 200	EUR
2.	Unterhaltung und Instandsetzung	5 000	EUR
3.	Sonstiges	—	EUR
Zusammen		11 200	EUR

Zu Titel 514 02 :

Veranschlagt sind:

1.	Beschaffung der Dienst- und Schutzkleidung sowie der persönlichen Ausrüstungsgegenstände.	3 400	EUR
2.	Instandhaltung	200	EUR
Zusammen		3 600	EUR

Zu Titel 514 10:

Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 514 70.

Zu Titel 517 01:

Veranschlagt sind:

1.	Heizung.	490 000	EUR
2.	Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	197 000	EUR
3.	Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	485 000	EUR
4.	Sonstiges	345 100	EUR
Zusammen		1 517 100	EUR

Zu Titel 517 04 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 517 70):

1.	Bewirtschaftungskosten für Liegenschaften, die vom BLB angemietet sind	784 000	EUR
2.	Bewirtschaftungskosten an Sonstige	182 000	EUR
Zusammen		966 000	EUR

Zu Titel 518 01:

Veranschlagt sind:

Für Mieten und Pachten der nachstehend aufgeführten Grundstücke, Gebäude und Räume:

	Jahresmiete 2009 (EURO)
1. Nordkirchen, Anmietung von Unterkünten	138.700
2. Anmietungen von Stellplätzen für die Landesfinanzschule	20.000
Zusammen	158.700

Zu Titel 518 02 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 518 70):

Veranschlagt sind:

1.	Geräte und Maschinen	27 600	EUR
2.	Leasingkosten für Dienstkraftfahrzeuge	3 500	EUR
Zusammen		31 100	EUR

Anmietung von Hochleistungskopiergeräten.

Zu Titel 518 04:

Mietvertrags-Nr.:	Nutzende Dienststelle	Mietfläche	Jahresmiete
306	Fortbildungsakademie der LFV NRW	6.106	614.490
767	Landesfinanzschule NRW	7.896	376.320
1019	Fachhochschule für Finanzen Außenstelle Brakel	7.988	302.770
991	Villa Altendorf, Nordkirchen	864	16.620
Zusammen		22.854	1.310.200

Kapitel 12 090

Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel		Zweckbestimmung	Ansatz 2010 EUR	Ansatz 2009 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	IST 2008 TEUR
Funkt.- Kennziffer						
519 01	133	Kleinere Unterhaltungsarbeiten an Grundstücken, Gebäuden und Räumen. Siehe Haushaltsvermerk bei Titel 125 10.	62 100	62 100	—	84
519 02	133	Größere Unterhaltungsarbeiten an Grundstücken, Gebäuden und Räumen. 1. Die Ausgaben dürfen bis zur Höhe der veranschlagten Ausgaben des Titels 711 01 überschritten werden, wenn dort in entsprechender Höhe Haushaltsmittel eingespart werden. 2. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 bei Titel 711 01.	717 600	717 600	—	804
519 03	133	Schönheitsreparaturen und Instandhaltung an angemieteten Grundstücken, Gebäuden und Räumen.	50 300	50 300	—	107
525 01	133	Aus- (und Fort)bildung der Bediensteten.	419 000	419 000	—	372
525 02	133	Lehr- und Lernmittel Nach § 63 Abs. 3 LHO wird zugelassen, daß Lehr- und Unterrichtsmaterial zum Selbstkostenpreis bis zu 1 EUR an Nachwuchskräfte der Finanzverwaltung unentgeltlich abgegeben wird.	17 400	17 400	—	23
526 01	133	Sachverständige	1 000	1 000	—	—
526 02	133	Gerichts- und ähnliche Kosten	500	500	—	—
527 01	133	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	743 400	743 400	—	646
527 02	133	Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungs- und Schwerbehindertenangelegenheiten.	300	300	—	—
539 10	133	Kulturelle Veranstaltungen	3 100	3 100	—	3
546 01	133	Vermischte Ausgaben Erstattete Vorsteuerbeträge werden bei diesem Titel abgesetzt (§ 15 Abs. 3 LHO).	4 800	4 800	—	-51
546 02	133	Entschädigungs- und Ersatzleistungen an Dritte	1 000	1 000	—	—

Erläuterungen

Zu Titel 519 01 :

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

Zu Titel 519 02 :

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

Zu Titel 519 03:

Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 519 70.

Zu Titel 526 02 :

Veranschlagt sind:

1.	Kosten in Rechtsstreitigkeiten	500	EUR
2.	Sonstiges	—	EUR
	Zusammen	500	EUR

Zu Titel 527 01:

Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 547 70.

Zu Titel 546 01 :

Veranschlagt sind:

1.	Umsatzsteuer	4 600	EUR
2.	Sonstiges	200	EUR
	Zusammen	4 800	EUR

Kapitel 12 090
Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2010 EUR	Ansatz 2009 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	IST 2008 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

Ausgaben für Investitionen

1. Die Ausgaben der Obergruppe 81 dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei den Titeln der Hauptgruppe 5 überschritten werden.
 2. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 5 bei den Sächlichen Verwaltungsausgaben.

711 01	133	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten 1. Die Ausgaben dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei Titel 519 02 überschritten werden. 2. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 bei Titel 519 02.	837 000	837 000	—	837
811 01	133	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen Die Erlöse aus der Verwertung auszusondernder Dienstkraftfahrzeuge verstärken die Ausgaben des Titels 811 01.	10 000	10 000	—	34
812 00	133	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	284 000	284 000	—	151

Besondere Finanzierungsausgaben

971 50	988	Zur Deckung von Ausgaberesten Die Deckungsmittel dürfen nur in Höhe des bei den Titeln der Hauptgruppe 5 entstandenen Ausgaberestes zur Deckung des Ausgaberestes herangezogen werden.	—	91 000	-91 000	—
--------	-----	---	---	--------	---------	---

Erläuterungen

Zu Titel 711 01:

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

Zu Titel 811 01:

Für die Ersatzbeschaffung eines Personenkraftwagens.

Zu Titel 812 00 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 812 70):

Für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

Zu Titel 971 50:

Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 971 70.

Kapitel 12 090**Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2010 EUR	Ansatz 2009 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	IST 2008 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

Titelgruppen

Titelgruppe 81

Arbeitsplatzorientierte Datenverarbeitung

Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.

511 81	133	Verbrauchsmittel für die Datenverarbeitung Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	15 000	15 000	—	57
518 81	133	Miete von Geräten für die Datenverarbeitung	—	—	—	—
538 81	133	Softwarekosten	23 000	23 000	—	30
812 81	133	Erwerb von Geräten für die Datenverarbeitung sowie von Software	300 000	300 000	—	223
Summe Titelgruppe 81			338 000	338 000	—	310
Gesamtausgaben Kapitel 12 090			20 403 500	20 369 700	+33 800	18 316
Verpflichtungsermächtigungen Kapitel 12 090			—	600 000	-600 000	

Erläuterungen

Zu Titel 511 81 :

Veranschlagt sind:

1. Geschäftsbedarf	4 000 EUR
2. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	11 000 EUR
3. Sonstiges	— EUR
Zusammen	15 000 EUR

Zu Titel 538 81 (Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 538 70):

Kosten für Fremdprogrammierung (Systemunterstützung) unter 5.000 EUR und Kosten für Software-Lizenzgebühren (lfd. Zahlungen).