

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Beschreibung der Budgeteinheit

Die Budgeteinheit umfasst folgende Einrichtungen:

- Fachhochschule für Finanzen Nordrhein-Westfalen in Nordkirchen für die Ausbildung der Beamtenanwärter/-innen des gehobenen Dienstes,
- Landesfinanzschule Nordrhein-Westfalen in Wuppertal-Ronsdorf für die Ausbildung der Beamtenanwärter/-innen des mittleren Dienstes,
- Fortbildungsakademie der Finanzverwaltung des Landes Nordrhein-Westfalen in Bonn-Bad Godesberg für die Fortbildung der Beamten/Beamtinnen und Angestellten der Landesfinanzverwaltung.

Hierdurch wird die einheitliche Durchführung der Ausbildung und Fortbildung gewährleistet.

Kapitel 12 090

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Zweckbestimmung

PGr. Nr.	IPR-Nr./ interne PG	Ergebnisbudget	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
1	921	Fachtheoretische Ausbildung				
		Gesamtkosten	33 399 300,00	30 255 759,00	3 143 541,00	27 004 072,74
		Erlöse in eigener Verantwortung	2 206 600,00	1 972 073,00	234 527,00	2 962 656,00
		Anwärtertage	491 780,00	451 830,00	39 950,00	417 392,00
		Kosten neutrales Budget	–	–	–	145,00
		neutrale Erlöse	–	–	–	17,00

PGr. Nr.	IPR-Nr./ interne PG	Ergebnisbudget	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
2	921	Zentrale Fortbildung				
		Gesamtkosten	4 675 400,00	5 019 528,00	-344 128,00	4 347 491,60
		Erlöse in eigener Verantwortung	209 100,00	14 427,00	194 673,00	229 744,00
		Zentrale Fortbildungsteilnehmendentage	52 400,00	47 300,00	5 100,00	51 707,00
		Kosten neutrales Budget	–	–	–	3 293,00
		neutrale Erlöse	–	–	–	3 421,00

Produktabteilung Ergebnisbudget		35 659 000,00	33 288 787,00	2 370 213,00	28 159 164,34
--	--	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

1	921	Fachtheoretische Ausbildung
----------	------------	------------------------------------

Rechtsgrundlagen FHGöD, LBG, StABAG, StBAPO

Produkte Fachtheoretische Ausbildung für den gehobenen Dienst, Fachtheoretische Ausbildung für den mittleren Dienst, Ausbildung Extern, Sonderveranstaltungen / gewerbliche Vermietung, Energielieferung

bezogene Vorleistungen

beabsichtigte Maßnahmen und Wirkungen Gute und praxisorientierte Ausbildung von Nachwuchskräften des mittleren und gehobenen Dienstes in der Finanzverwaltung

Kostenplan	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
Personalkosten	18 715 000,00	16 855 408,00	1 859 592,00	15 706 452,18
Sachkosten	13 699 000,00	12 633 223,00	1 065 777,00	10 555 632,46
Abschreibungen	985 300,00	767 128,00	218 172,00	741 988,10

Kennzahlen zur Effizienz	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
Personalkostenanteil v.H.	56,00	56,00	–	58,00
Stückkosten	67,92	66,96	0,96	64,70

2	921	Zentrale Fortbildung
----------	------------	-----------------------------

Rechtsgrundlagen LBG, LVO, StBAG, StBAPO, Erlass des Finanzministeriums NRW vom 21.05.2010 (P 1400-32-II A 2)

Produkte Zentrale Fortbildung

bezogene Vorleistungen

beabsichtigte Maßnahmen und Wirkungen Bedarfsgerechte Fortbildung in den Bildungseinrichtungen der Finanzverwaltung NRW

Kostenplan	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
Personalkosten	1 199 300,00	1 303 652,00	-104 352,00	1 090 879,36
Sachkosten	3 405 500,00	3 615 977,00	-210 477,00	3 230 816,60
Abschreibungen	70 600,00	99 899,00	-29 299,00	25 795,64

Kennzahlen zur Effizienz	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
Personalkostenanteil v.H.	26,00	26,00	–	25,00
Stückkosten	89,23	106,12	-16,89	84,08

Kapitel 12 090**Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung****Zweckbestimmung**

Transfermittelbudget	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
-----------------------------	------------------------------	----------------------------	--------------------------------------	---------------------------

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

Programmziele	Tra.Nr.	IPR-Nr.	Beschreibung
----------------------	----------------	----------------	---------------------

Bewirtschaftungskosten v.H. bezogen auf Transfermittel	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
---	--------------------------------	------------------------------	--	-----------------------------

Kapitel 12 090

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Zweckbestimmung

Finanzmittelbudget	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Ergebnisbudget	2 415 700	1 986 500	429 200	3 227 486,04
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Ergebnisbudget	32 430 700	30 216 000	2 214 700	26 907 903,34
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Transfermittelbudget	–	–	–	–
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Transfermittelbudget	–	–	–	–
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	–	–	–	–
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7 265 500	559 900	6 705 600	–
Einzahlungen aus laufender Finanzierungstätigkeit Ergebnisbudget	–	–	–	–
Auszahlungen aus laufender Finanzierungstätigkeit Ergebnisbudget	–	–	–	–
Einzahlungen aus laufender Finanzierungstätigkeit Transfermittelbudget	–	–	–	–
Auszahlungen aus laufender Finanzierungstätigkeit Transfermittelbudget	–	–	–	–
Summe (Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds)	-37 280 500	-28 789 400	-8 491 100	-23 680 417,30

Verpflichtungsermächtigungen	VE Ansatz	davon zahlungswirksam in		
	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020ff EUR
Verpflichtungsermächtigungen für Maßnahmen des Ergebnisbudgets	5 928 000	5 928 000	–	–
Verpflichtungsermächtigungen für Transfermittelprogramme	–	–	–	–
Verpflichtungsermächtigungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	–	–	–	–
Verpflichtungsermächtigungen für Baumaßnahmen	–	–	–	–
Verpflichtungsermächtigungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	500 000	500 000	–	–
Verpflichtungsermächtigungen für den Erwerb von Finanzanlagen	–	–	–	–
Verpflichtungsermächtigungen für sonstige Investitionsauszahlungen	–	–	–	–
Summe Verpflichtungsermächtigungen	6 428 000	6 428 000	–	–

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

Finanzmittelbudget (Anlage 5b Standards staatliche Doppik)		Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2 415 700	1 986 500	429 200	3 227 486,04
2	- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32 430 700	30 216 000	2 214 700	26 907 903,34
3	= Zahlungsmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30 015 000	-28 229 500	-1 785 500	-23 680 417,30
4	Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuschüssen	–	–	–	24 295,11
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	–	–	–	–
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	–	–	–	–
7	+ sonstige Investitionseinzahlungen	–	–	–	–
8	- Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse	–	–	–	–
9	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	–	–	–	–
10	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6 837 000	400 000	6 437 000	655 863,01
11	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	428 500	159 900	268 600	420 729,40
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	–	–	–	–
13	- sonstige Investitionsauszahlungen	–	–	–	–
14	= Zahlungsmittel aus Investitionstätigkeit	-7 265 500	-559 900	-6 705 600	-1 052 297,30
15	Einzahlungen aus gegebenen Darlehen	–	–	–	–
16	- Auszahlungen für gegebene Darlehen	–	–	–	–
17	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	–	–	–	–
18	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	–	–	–	–
19	= Zahlungsmittel aus laufender Finanzierungstätigkeit	–	–	–	–
20	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus Positionen 3,14 und 19)	-37 280 500	-28 789 400	-8 491 100	-24 732 714,60

Erläuterungen zum Finanzmittelbudget:

Erläuterungen Verpflichtungsermächtigungen:

Kapitel 12 090

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Zweckbestimmung

	Ansatz 2017 EUR	SOLL 2016 EUR	Differenz 2017-2016 EUR	IST 2015 EUR
Kosten für Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter	12 962 200	11 467 560	+1 494 640	8 120 365,18
Kosten für Anwärterbezüge und Zulagen, Zuwendungen und sonstige Leistungen, die auf Gesetz beruhen.	—	—	—	—
Kosten der Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6 040 300	5 972 500	+67 800	5 748 253,72

Planstellen

2017	2016	
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
33	33	Bes.Gr. A 15 Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin
47	24	Bes.Gr. A 14 Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin davon 23 (-) kw ab 01.07.2023
4	4	Bes.Gr. A 13 Regierungsrat/Regierungsrätin
25	22	Bes.Gr. A 13 Steueroberamtsrat/Steueroberamtsrätin
18	18	Bes.Gr. A 12 Steueramtsrat/Steueramtsrätin
18	16	Bes.Gr. A 11 Steueramtmann/Steueramtfrau
8	8	Bes.Gr. A 10 Steueroberinspektor/Steueroberinspektorin
6	6	Bes.Gr. A 9 Regierungsamtsinspektor/Regierungsamtsinspektorin Steueramtsinspektor/Steueramtsinspektorin 4 (4) erhalten eine Amtszulage gemäß Fußnote 3 zu Besoldungsgruppe A 9 der Bundesbesoldungsordnung.
1	1	Bes.Gr. A 6 Oberamtsmeister/Oberamtsmeisterin

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
A 14	Aufgabenkritische befristete Stelleneinrichtung (Dozentenmehrbedarf - Projekt Finanzverwaltung der Zukunft)	23	-
A 13 g.D.	Umsetzung von Planstellen aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 im Haushaltsvollzug 2016 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	3	-
A 11	Umsetzung von Planstellen aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 im Haushaltsvollzug 2016 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	2	-
Zusammen		28	-

Abgeordnete Beamtinnen und Beamte

Bes. Gr.	Dienstbezeichnung	2017	2016
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

Bes. Gr.	beurlaubte Beamtinnen und Beamte nach §§ 66,71 LBG § 6a LRiG	beurlaubte Beamtinnen und Beamte nach § 70 LBG § 6b LRiG	Erziehungsurlaub/ Elternzeit	Schuldienst, Entwicklungshilfe, Forschung	Bund, supranationale Organisationen	sonstige Leerstellen	Erläuterungen	
							2017	2016
A 15	-	-	1	-	-	-	1	-
A 14	-	-	1	-	-	-	1	2
A 13 g.D.	-	-	1	-	-	-	1	1
A 12	-	-	3	-	-	-	3	3
A 11	-	-	1	-	-	-	1	1
A 10	-	-	1	-	-	-	1	1
A 9 m.D.	-	-	1	-	-	-	1	1
Zusammen	-	-	9	-	-	-	9	9

Planmäßige Beamtinnen und Beamte

A 15	-	-	1	-	-	-	1	-
A 14	-	-	1	-	-	-	1	2
A 13 g.D.	-	-	1	-	-	-	1	1
A 12	-	-	3	-	-	-	3	3
A 11	-	-	1	-	-	-	1	1
A 10	-	-	1	-	-	-	1	1
A 9 m.D.	-	-	1	-	-	-	1	1
Zusammen	-	-	9	-	-	-	9	9

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2017	Stellensoll 2016	mehr (+) / weniger (-)
Höherer Dienst	1	1	-
Gehobener Dienst	11	11	-
Mittlerer Dienst	75	73	+2
Einfacher Dienst	36	37	-1
Gesamt	123	122	+1

In der Laufbahn des vergleichbar mittleren Dienstes sind 1 (1) Stelle kw zum 31.12.2017 und 1 (-) Stelle kw zum 31.12.2018.

Die Stellen dienen der Einstellung von schwerbehinderten Menschen, die von der Arbeitsverwaltung in einer Qualifizierungsmaßnahme zum/zur Verwaltungsangestellten fortgebildet worden sind. Die Stellen stehen der aufnehmenden Behörde längstens bis zum 31.12.2017 bzw. 31.12.2018 zur Verfügung. Ab 01.01.2018 bzw. 01.01.2019 sind die Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer auf Stellen des Kapitels 12 090 zu führen.

Kapitel 12 090

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Zweckbestimmung

11	11	Bes.Gr. A 5 Oberamtsmeister/Oberamtsmeisterin
199	171	Planstellen
-		davon Dienstwohnungsinhaber
		Gliederung nach Laufbahngruppen
112	89	Höherer Dienst
69	64	Gehobener Dienst
6	6	Mittlerer Dienst
12	12	Einfacher Dienst
		Leerstellen
2017	2016	
1	-	Bes.Gr. A 15 Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin
1	2	Bes.Gr. A 14 Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin
1	1	Bes.Gr. A 13 Steueroberamtsrat/Steueroberamtsrätin
3	3	Bes.Gr. A 12 Steueramtsrat/Steueramtsrätin
1	1	Bes.Gr. A 11 Steueramtmann/Steueramtfrau
1	1	Bes.Gr. A 10 Steueroberinspektor/Steueroberinspektorin
1	1	Bes.Gr. A 9 Steueramtsinspektor/Steueramtsinspektorin
9	9	Leerstellen

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

Stellen für Auszubildende

Bezeichnung	2017	2016
1. Nach dem Berufsbildungsgesetz		
a) verwaltungsbezogen	–	–
b) nicht verwaltungsbezogen	7	7
2. Praktikanten/Praktikantinnen	2	2
3. Schüler/Schülerinnen		
a) mit Entgelt	–	–
b) ohne Entgelt	–	–
Zusammen	9	9

Die Einstellungsquote richtet sich nach der Anzahl der jeweils freien bzw. freiwerdenden Stellen.

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Mittlerer Dienst	Budgetneutrale Umwandlung aus vglb. einfacher Dienst zur Erfüllung tarifrechtlicher Ansprüche Umsetzung einer befristeten Stelle aus Kapitel 03 020 Titel 428 01 im Haushaltsvollzug 2015 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	1 1	– –
Insgesamt m.D.		2	–
Einfacher Dienst	Budgetneutrale Umwandlung nach vglb. mittlerer Dienst zur Erfüllung tarifrechtlicher Ansprüche	–	1
Insgesamt e.D.		–	1
Zusammen		2	1

Leerstellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	aus familiären Gründen entsprechend §§ 66,71 LBG	Beurlaubungen			Erläuterungen	2017	2016
		aus arbeits- marktpol. Gründen entspr. § 70 LBG	wegen Erziehungs- urlaub/ Elternzeit	aus sonstigen Gründen			
Mittlerer Dienst	–	–	1	–		1	1
Zusammen	–	–	1	–		1	1