

Kapitel 12 020
Allgemeine Bewilligungen

| Kapitel Titel | Zweckbestimmung | Ansatz 2003 EUR | Ansatz 2002 EUR | mehr (+) weniger (-) 2003 EUR | IST 2001 TEUR |
|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------------|
| Funkt.- Kennziffer | | | | | |

12 020 Allgemeine Bewilligungen
E i n n a h m e n
Verwaltungseinnahmen

| | | | | | | |
|--------|-----|---|---------|---------|----------|-----|
| 111 20 | 011 | Zulassungsgebühren Erstattungen sind von den Einnahmen abzusetzen. | 168 000 | 168 000 | — | 164 |
| 111 30 | 011 | Prüfungsgebühren Erstattungen sind von den Einnahmen abzusetzen. | 975 000 | 971 000 | +4 000 | 869 |
| 119 01 | 940 | Vermischte Einnahmen | 151 000 | 165 000 | -14 000 | 150 |
| 119 02 | 013 | Einnahmen aus Veröffentlichungen Siehe Vermerk bei Titel 531 11. | — | — | — | — |
| 119 04 | 011 | Einnahmen aus dem Verkauf des Firmentickets von Ver- kehrsunternehmen an Landesbedienstete Siehe Vermerke bei Titel 546 04. | — | 766 000 | -766 000 | 842 |
| 132 01 | 061 | Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen Die im Zusammenhang mit der Veräußerung landeseigener Kraftfahr- zeuge anfallenden Nebenkosten sind gem. § 15 Abs. 1 S. 3 LHO vom Versteigerungserlös abzusetzen. | 2 000 | 7 000 | -5 000 | 10 |

Übrige Einnahmen

| | | | | | | |
|--|-----|--|-----------|-----------|----------|-------|
| 235 01 | 253 | Zuweisungen der Bundesanstalt für Arbeit im Rahmen von Maßnahmen zur Arbeitsbeschaffung Siehe Verstärkungsvermerk bei Titel 427 02. | — | — | — | 1 |
| 236 00 | 253 | Erstattungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesanstalt für Arbeit Einnahmen fließen den Ausgaben bei Titel 427 50 zu. | — | — | — | — |
| 286 00 | 061 | Erstattungen der Europäischen Union im Rahmen von Twinning-Projekten | 71 400 | — | +71 400 | — |
| Gesamteinnahmen Kapitel 12 020 | | | 1 367 400 | 2 077 000 | -709 600 | 2 037 |

 Erläuterungen

Zu Titel 111 20:

Gebühren für die Zulassung zur Steuerberater-/Steuerberaterinnenprüfung, für die Befreiung von der Prüfung und für Anträge auf Erteilung einer verbindlichen Auskunft.

Zu Titel 111 30:

Veranschlagt sind:

| | |
|--|--------------|
| 1. Gebühren für die Ablegung der Steuerberater-/Steuerberaterinnenprüfung | 975 000 EUR |
| 2. Gebühren für die Teilnahme an Seminarprüfungen vor der Anstellung als Steuerberater/Steuerberaterin | <u>— EUR</u> |
| Zusammen | 975 000 EUR |

Zu Titel 119 01:

Erstattungen von Unfall- und sonstigen Fürsorgeleistungen durch die Ersatzpflichtigen, Kurkosten, Entschädigungen für erlittene Sachschäden und Teilbeträge der von den Krankenkassen übernommenen Kosten für Gripeschutzimpfungen.

Zu Titel 119 02:

Leertitel für evtl. anfallende Einnahmen aus der Öffentlichkeitsarbeit.

Zu Titel 132 01:

Voraussichtlich wird 1 Personenkraftwagen wegen Unwirtschaftlichkeit veräußert.

Zu Titel 286 00:

Twinning-Projekt mit Polen: Verbesserung des Steuerprüfungssystems und der Bekämpfung der Geldwäsche.

Kapitel 12 020
Allgemeine Bewilligungen

| Kapitel Titel | Zweckbestimmung | Ansatz 2003 EUR | Ansatz 2002 EUR | mehr (+) weniger (-) 2003 EUR | IST 2001 TEUR |
|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------------|
| Funkt.- Kennziffer | | | | | |

A u s g a b e n
Personalausgaben

Von den im Haushaltsvollzug 2003 im Einzelplan 12 freiwerdenden Planstellen und Stellen sind zur Förderung der Beschäftigung von Schwerbehinderten im Sinne von § 2 SGB IX 19 (19) für die zusätzliche Beschäftigung von Schwerbehinderten zu verwenden. Soweit die Einstellungsverpflichtung bis zum Ende des Haushaltsjahres nicht erfolgt ist, werden mit Zustimmung des Finanzministeriums im Umfang der nicht erfüllten Vermerke Planstellen und Stellen in den im Einzelplan 03 zu etatisierenden Stellenpool umgesetzt und ggf. umgewandelt.

| | | | | | | |
|--------|-----|---|------------|------------|------------|--------|
| 412 00 | 011 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige. | 1 000 | 1 000 | — | — |
| 427 02 | 253 | Vergütungen und Löhne für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Rahmen von Maßnahmen zur Arbeitsbeschaffung. Ausgaben dürfen über den Ansatz hinaus insoweit geleistet werden, als entsprechende Zuweisungen der Bundesanstalt für Arbeit bei Titel 235 01 zugesichert sind. | 19 100 | 19 100 | — | — |
| 427 10 | 011 | Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige | 783 000 | 783 000 | — | 499 |
| 427 50 | 253 | Vergütungen und Löhne für Aushilfen für die Durchführung von Altersteilzeit nach dem Altersteilzeitgesetz . . . Siehe Haushaltsvermerk bei Titel 236 00. | — | — | — | — |
| 441 01 | 940 | Beihilfen in Krankheitsfällen aufgrund der Beihilfenverordnung. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig mit den Ausgaben bei Titel 441 02 und 441 03 | 55 073 000 | 61 783 000 | -6 710 000 | 50 525 |
| 441 02 | 940 | Beihilfen in Pflegefällen aufgrund der Beihilfenverordnung Siehe Deckungsvermerk bei Titel 441 01. | 617 000 | 561 000 | +56 000 | 566 |
| 441 03 | 940 | Rentenversicherungsbeiträge für Pflegepersonen im Bereich der Beamtinnen und Beamten Siehe Deckungsvermerk bei Titel 441 01. | 151 000 | 154 000 | -3 000 | 139 |
| 443 01 | 940 | Fürsorgeleistungen | 491 000 | 653 700 | -162 700 | 450 |
| 452 00 | 225 | Sonstige Erstattungen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesanstalt für Arbeit. | 5 100 000 | 5 100 000 | — | 5 066 |
| 462 10 | 989 | Globale Minderausgabe bei Gruppe 427 | -448 600 | — | -448 600 | — |

 Erläuterungen

Zu Titel 412 00:

Aufwendungen für den Vorsitzenden der Einigungsstelle.

Zu Titel 427 10:

Veranschlagt sind:

| | |
|---|-------------|
| 1. Vergütungen an die ehrenamtlichen Mitglieder der Zulassungsausschüsse für die Steuerberater-/Steuerberaterinnenprüfung | 10 000 EUR |
| 2. Vergütungen an die Mitglieder der Prüfungsausschüsse für die Steuerberater-/Steuerberaterinnenprüfung | 772 000 EUR |
| 3. Vergütungen für die Prüfer/Prüferinnen bei Sachkundeprüfungen | 1 000 EUR |
| Zusammen | 783 000 EUR |

Die Entschädigungen für die Mitglieder der Zulassungsausschüsse und der Prüfungsausschüsse müssen sich nach Maßgabe der geltenden Verwaltungsvorschriften im Rahmen der bei den Titeln 111 20 und 111 30 vereinnahmten Gebühren des Vorjahres halten.

Zu Titel 427 50:

Fördervoraussetzung für die Leistungen der Arbeitsverwaltung im Rahmen der Altersteilzeit ist der Nachweis der Wiederbesetzung der freigewordenen Stellen im Sinne von § 3 Abs. 1 Nr. 2 Buchst. a Altersteilzeitgesetz. Die erforderlichen Landesmittel für eine Wiederbesetzung der durch Altersteilzeit freigewordenen Stellen werden bei dieser Haushaltsstelle nachgewiesen.

Zu Titel 441 01:

Die Ausgaben sind hier zentral für den gesamten Einzelplan veranschlagt, jedoch ohne die Kapitel 12 700 und 12 900.

Zu Titel 443 01:

Veranschlagt sind für den gesamten Einzelplan, jedoch ohne die Kapitel 12 700 und 12 900:

| | |
|---|-------------|
| 1. Unfallfürsorge für Beamtinnen und Beamte (Richterinnen und Richter) und sonstige Amtsträger nach dem LBG | 263 000 EUR |
| 2. Entschädigungen an Bedienstete für im Dienst erlittene Sachschäden | 69 000 EUR |
| 3. Ausgaben der Röntgenreihenuntersuchungen und der Schutzimpfungen für Bedienstete | 13 000 EUR |
| 4. Sonstiges | 146 000 EUR |
| Zusammen | 491 000 EUR |

Zu Titel 452 00 (Vorjahr Titel 636 00):

Erstattung von Arbeitslosengeld an die Bundesanstalt für Arbeit sowie Ausgleichszahlungen an die Rentenversicherungsträger zur Vermeidung rentenrechtlicher Nachteile im Rahmen der sog. 58er-Regelung (SGB VI, AFG).

Kapitel 12 020
Allgemeine Bewilligungen

| Kapitel Titel | Zweckbestimmung | Ansatz 2003 EUR | Ansatz 2002 EUR | mehr (+) weniger (-) 2003 EUR | IST 2001 TEUR |
|--------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--|---------------------|
| Funkt.- Kennziffer | | | | | |
| Sächliche Verwaltungsausgaben | | | | | |
| 514 10 254 | Verbrauchsmittel | — | — | — | 2 |
| 519 11 061 | Zur Verstärkung der in den Kapiteln vorgesehenen An- sätze bei den Titeln 519 03 Der Ansatz dient auch zur Verstärkung der Ausgaben bei Kapitel 12 050 Titel 519 78 und Kapitel 12 090 Titel 519 70. | 1 406 400 | 1 433 700 | -27 300 | — |
| 529 10 011 | Aufwand der Personalvertretungen Die Mittel gelten mit der Auszahlung an die Personalvertretungen als ver- ausgabt. | 25 200 | 25 200 | — | 21 |
| 529 20 011 | Zur Verfügung der Dienststellenleiter | 23 000 | 23 000 | — | 22 |
| 529 30 011 | Aufwandsdeckungsmittel für die Schwerbehindertenver- tretungen Die Mittel gelten mit der Auszahlung an die Schwerbehindertenvertre- tungen als verausgabt. | 3 800 | 3 800 | — | 3 |
| 531 11 011 | Öffentlichkeitsarbeit 1. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig mit den Ausgaben bei Titel 531 12. 2. Die Einnahmen bei Titel 119 02 dürfen zur Deckung von Mehraus- gaben herangezogen werden. 3. In Abweichung von § 61 Abs. 1 und § 63 Abs. 3 LHO dürfen Veröf- fentlichungen und sonstiges Informationsmaterial an Dritte unentgelt- lich abgegeben werden, soweit dies im dienstlichen Interesse geboten ist. | 36 900 | 41 000 | -4 100 | 59 |
| 531 12 013 | Veröffentlichungen und Dokumentation 1. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig mit den Ausgaben bei Titel 531 11. 2. In Abweichung von § 61 Abs. 1 und § 63 Abs. 3 LHO dürfen Veröf- fentlichungen und sonstiges Informationsmaterial an Dritte unentgelt- lich abgegeben werden, soweit dies im dienstlichen Interesse geboten ist. Verpflichtungsermächtigung: 25 000 EUR. | 84 200 | 138 000 | -53 800 | 586 |
| 531 20 061 | Nachwuchswerbung (einschließlich Zeitungsanzeigen) | 69 000 | 76 700 | -7 700 | 73 |
| 542 01 299 | Ausgleichsabgabe nach § 77 Sozialgesetzbuch - Neun- tes Buch - (SGB IX) Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig mit den Ausgaben bei Titel 542 01 der Kapitel 01 010, 02 020, 03 020, 04 020, 05 020, 06 020, 08 020, 10 020, 11 020, 13 010, 14 020 und 15 020. | — | — | — | — |
| 545 00 314 | Ausgaben für Beratung durch Betriebsärzte und Fach- kräfte für Arbeitssicherheit | 176 900 | 176 900 | — | 67 |
| 546 04 011 | Ausgaben für den Kauf des Firmentickets von Verkehrs- unternehmen 1. § 17 Abs. 3 LHO 2. Mehr- oder Mindereinnahmen bei Titel 119 04 verstärken oder ver- mindern diesen Ansatz. 3. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO). | — | 766 000 | -766 000 | 842 |
| 547 00 011 | Sachkosten für Steuerberaterprüfungen | 69 000 | 69 000 | — | 49 |
| 549 10 989 | Globale Minderausgabe bei den Obergruppen 51 bis 54 | -4 604 900 | -4 604 900 | — | — |

 Erläuterungen

Zu Titel 514 10:

Der Titel wird zur Abrechnung beibehalten.

Zu Titel 529 10:

Voraussichtlich werden benötigt:

| | |
|--|------------|
| - für den Hauptpersonalrat beim Finanzministerium (15 Mitglieder) | 380 EUR |
| - für die 3 Bezirkspersonalräte (45 Mitglieder) | 1 150 EUR |
| - für die Personalvertretung des Finanzministeriums | 280 EUR |
| - für die Personalvertretungen im Bereich der Steuerverwaltung | 22 060 EUR |
| - für die Personalvertretungen im Bereich der Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen | 310 EUR |
| - für die Personalvertretung des Rechenzentrums. | 310 EUR |
| - für die Personalvertretung des Landesamts für Besoldung und Versorgung | 660 EUR |
| - für die Personalvertretung der Heimatauskunftstellen | 50 EUR |

Zu Titel 529 20:

Die Ausgaben sind einzeln zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.

Zu Titel 531 11:

Die Mittel sind zur Beschaffung von Informations- und Arbeitsmaterial sowie zur Herausgabe eines Mitteilungsblattes und anderer Informationen für die Angehörigen der nachgeordneten Dienststellen im Geschäftsbereich des Finanzministeriums bestimmt.

Im einzelnen sind vorgesehen:

- a) Beschaffung von Informationsmaterial;
- b) Herausgabe des "FinanzReport - Tatsachen und Argumente zur Finanz- und Steuerpolitik in Nordrhein-Westfalen";
- c) Beteiligung des Finanzministeriums als Informationsanbieter im Internet.

Zu Titel 531 12:

Die Mittel sind zur Unterrichtung der Bürger/Bürgerinnen über die Finanzverwaltung bestimmt.

Im einzelnen sind vorgesehen:

- a) Durchführung von Tagungen, Ausstellungen, Pressekonferenzen und Informationsgesprächen sowie die Betreuung von Besuchergruppen;
- b) Herstellung und Verbreitung von Veröffentlichungen und Dokumentationen.

Zu Titel 542 01:

Gemäß § 77 Abs. 1 SGB IX haben Arbeitgeber, solange sie die in § 71 Abs. 1 bzw. Abs. 2 SGB IX vorgeschriebene Beschäftigungsquote für Schwerbehinderte nicht erreichen, für jeden unbesetzten Pflichtplatz eine Ausgleichsabgabe zu entrichten. Die Höhe der Ausgleichsabgabe ist abhängig von der Beschäftigungsquote (§ 77 Abs. 2 SGB IX). Sie ist jährlich an den Landschaftsverband Rheinland, Hauptfürsorgestelle, abzuführen. Die Abrechnung erfolgt jeweils für das vorangegangene Kalenderjahr.

Die Haushaltsstelle dient der Abwicklung der Ausgleichsabgabe. Die Durchführung obliegt dem Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik NW.

Kapitel 12 020
Allgemeine Bewilligungen

| Kapitel Titel | Zweckbestimmung | Ansatz 2003 EUR | Ansatz 2002 EUR | mehr (+) weniger (-) 2003 EUR | IST 2001 TEUR |
|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------------|
| Funkt.- Kennziffer | | | | | |

**Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Ausgaben für
Investitionen)**

| | | | | | | |
|--------|-----|---|---------|---------|---------|-----|
| 632 00 | 011 | Zuweisungen von Verwaltungsausgaben an Länder . . . | 207 900 | 224 300 | -16 400 | 186 |
| 686 00 | 131 | Forschungsvorhaben auf dem Gebiet des Steuerrechts | 45 500 | 30 000 | +15 500 | — |

Ausgaben für Investitionen

| | | | | | | |
|--------|-----|---|---|---|---|---|
| 831 00 | 859 | Erwerb einer Beteiligung an der FISCUS GmbH | — | — | — | 2 |
|--------|-----|---|---|---|---|---|

Besondere Finanzierungsausgaben

| | | | | | | |
|--------|-----|--|-------------|-------------|-------------|---|
| 972 00 | 989 | Einzelplanbezogene Minderausgabe | — | -12 362 000 | +12 362 000 | — |
| 972 30 | 989 | Globale Minderausgabe | -1 110 000 | — | -1 110 000 | — |
| 972 40 | 989 | Globale Minderausgabe zum anteiligen Ausgleich des Haushaltsplans | -31 525 100 | — | -31 525 100 | — |

 Erläuterungen

Zu Titel 632 00:

Veranschlagt sind:

Anteil des Landes an den Kosten

| | |
|--|--------------------|
| 1. der Zentralen Datenstelle der Landesfinanzminister (ZDL) | 139 600 EUR |
| 2. der Informationszentrale für den Steuerfahndungsdienst | 23 300 EUR |
| 3. der Zentralstelle zur Abwicklung des Verfahrens zur Auszahlung der Arbeitnehmer-Sparzulage und für die Überprüfung des Wohnungsbau-Prämienanspruches | 45 000 EUR |
| Zusammen | <u>207 900 EUR</u> |

Die Länder haben aufgrund von Verwaltungsvereinbarungen die vorbezeichneten Stellen errichtet und das Land Berlin (Ut. 1 und 3) bzw das Land Hessen (Ut. 2) gegen eine anteilmäßige Kostenerstattung mit der Geschäftsführung beauftragt.

Zu Titel 831 00:

Der Titel wird aus haushaltstechnischen Gründen beibehalten.

Kapitel 12 020
Allgemeine Bewilligungen

| Kapitel Titel | Zweckbestimmung | Ansatz 2003 EUR | Ansatz 2002 EUR | mehr (+) weniger (-) 2003 EUR | IST 2001 TEUR |
|------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------------|
|------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------------|

Titelgruppen

Titelgruppe 67

Ursprüngliche Klammerstellen - Regierungshauptkassen

| | | | | | | |
|--------|-----|--|-----------|-----------|---------|-------|
| 422 67 | 062 | Bezüge der Beamten (und Richter) | 1 094 000 | 1 153 100 | -59 100 | 1 060 |
|--------|-----|--|-----------|-----------|---------|-------|

Planstellen

| 2003 | 2002 | |
|------|------|--|
| 5 | 5 | Bes.Gr. A 14 Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin |
| 1 | — | Bes.Gr. A 13 Regierungsoberamtsrat/Regierungsoberamtsrätin |
| 2 | 1 | Bes.Gr. A 12 Regierungsamtsrat/Regierungsamtsrätin |
| 3 | 5 | Bes.Gr. A 11 Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau |
| 3 | 3 | Bes.Gr. A 10 Regierungsoberinspektor/Regierungsoberinspektorin |
| 1 | 1 | Bes.Gr. A 9 Regierungsinspektor/Regierungsinspektorin |
| 7 | 7 | Bes.Gr. A 9 Regierungsamtsinspektor/Regierungsamtsinspektorin 1 (1) erhält eine Amtszulage gemäß Fußnote 3 zu Besoldungsgruppe A 9 der Bundesbesoldungsordnung |
| 4 | 4 | Bes.Gr. A 8 Regierungshauptsekretär/Regierungshauptsekretärin |
| 7 | 7 | Bes.Gr. A 7 Regierungsobersekretär/Regierungsobersekretärin |
| 3 | 3 | Bes.Gr. A 6 Regierungssekretär/Regierungssekretärin |
| 4 | 4 | Bes.Gr. A 4 Amtsmeister/Amtsmeisterin |
| 40 | 40 | Planstellen |
| — | | davon Dienstwohnungsinhaber |
| 5 | 5 | Höherer Dienst |
| 10 | 10 | Gehobener Dienst |
| 21 | 21 | Mittlerer Dienst |
| 4 | 4 | Einfacher Dienst |

Gliederung nach Laufbahngruppen

| | | | | | | |
|--------|-----|---|------------|------------|-------------|--------|
| 425 67 | 062 | Vergütungen der Angestellten | 2 064 500 | 2 421 100 | -356 600 | 2 000 |
| | | Summe Titelgruppe 67 | 3 158 500 | 3 574 200 | -415 700 | 3 060 |
| | | Gesamtausgaben Kapitel 12 020 | 29 852 800 | 58 669 700 | -28 816 900 | 62 219 |
| | | Verpflichtungsermächtigungen Kapitel 12 020 | 25 000 | 25 000 | — | |

Erläuterungen

Zu Titel 422 67:

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen

| Bes. Gr. | Erläuterungen | Zugang | Abgang |
|-----------|--------------------|--------|--------|
| A 13 g.D. | Nachschlüsselungen | 1 | – |
| A 12 | Nachschlüsselungen | 2 | 1 |
| A 11 | Nachschlüsselungen | – | 2 |
| | Zusammen | 3 | 3 |

Zu Titel 425 67:

Stellen für Angestellte

| Vergütungsgruppe | Stellensoll 2003 | Stellensoll 2002 | mehr (+) / weniger (–) |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| BAT | | | |
| BAT IVb/Vb | 1 | 1 | – |
| BAT Vc | 66 | 66 | – |
| BAT VIb | – | – | – |
| BAT VIb/VII | – | – | – |
| Gesamt | 67 | 67 | – |

Leerstellen

| | Beurlaubungen | | | | Erläuterungen | 2003 | 2002 |
|----------|---|---|---|-----------------------------|---------------|------|------|
| | aus familiären Gründen entsprechend § 85 a LBG | aus arbeits- marktpol. Gründen entspr. § 78 e LBG | wegen Erziehungs- urlaub/ Elternzeit | aus sonstigen Gründen | | | |
| BAT Vc | 1 | – | – | – | | 1 | 1 |
| Zusammen | 1 | – | – | – | | 1 | 1 |