

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

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 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	—	22
119 01	133	Vermischte Einnahmen	36 000	36 000	—	37
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.	1 006 700	957 000	+49 700	826
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.	—	—	—	15
132 01	133	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	—	—	—	23
Übrige Einnahmen						
235 10	133	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern	—	—	—	—
261 00	133	Erstattung von Verwaltungskosten	15 000	15 000	—	45

Erläuterungen

Zu Titel 124 01:

Veranschlagt sind:

1. Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung von Grundstücken, Gebäuden und Räumen	285 000	EUR
2. Einnahmen aus Kostenbeiträgen der Anwärter/Anwärterinnen für Unterkunft und Verpflegung.	672 000	EUR
3. Sonstiges	49 700	EUR
Zusammen	1 006 700	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 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

Titelgruppen

Titelgruppe 70

Einnahmen der Fortbildungsakademie der Finanzverwaltung des Landes NRW

Siehe Verstärkungsvermerk bei Titelgruppe 70 (Ausgaben).

119 70	061	Vermischte Einnahmen	600	600	—	—
124 70	061	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung von Grundstücken, Gebäuden und Räumen	1 000	1 000	—	6
		Summe Titelgruppe 70	1 600	1 600	—	6
		Gesamteinnahmen Kapitel 12 090	1 082 300	1 032 600	+49 700	974

Kapitel 12 090
Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 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.	6 509 800	6 480 400	+29 400	5 681
--------	-----	--	-----------	-----------	---------	-------

Planstellen

2009	2008	
23	25	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
24	24	Bes.Gr. A 15 Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin
18	18	Bes.Gr. A 14 Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin
4	4	Bes.Gr. A 13 Regierungsrat/Regierungsrätin
22	23	Bes.Gr. A 13 Steueroberamtsrat/Steueroberamtsrätin
16	17	Bes.Gr. A 12 Steueramtsrat/Steueramtsrätin
5	5	Bes.Gr. A 11 Steueramtmann/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:

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
W 2	Umsetzung nach Kapitel 12 310 Titel 422 01 (PEM-Fall) im Haushaltsvollzug 2007 gem. § 6 Abs. 7 HG	-	1
W 2	Realisierung eines kw-Vermerks (kw zum 31.12.2007 - Arbeitszeitverlängerung)	-	1
A 13 g.D.	Umsetzung nach Kapitel 12 310 Titel 422 01 (PEM-Fall) im Haushaltsvollzug 2007 gem. § 6 Abs. 7 HG	-	1
A 12	Umsetzung nach Kapitel 12 310 Titel 422 01 (PEM-Fall) im Haushaltsvollzug 2007 gem. § 6 Abs. 7 HG	-	1
	Zusammen	-	4

Stellen für beamtete Hilfskräfte

Bes.Gruppe	Dienstbezeichnung	2009	2008
	a) Beamtinnen und Beamte auf Probe bis zur Anstellung	-	-
Zusammen a)		-	-
	Nachrichtlich		
	b) Abgeordnete Beamtinnen und Beamte		
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 b)		14	14

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

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

1	1	Bes.Gr. A 6 Oberamtsmeister/Oberamtsmeisterin			
3	3	Bes.Gr. A 3 Hauptamtsgehilfe/Hauptamtsgehilfin			
128	132	Planstellen			
—		davon Dienstwohnungsinhaber			
		Gliederung nach Laufbahngruppen			
74	76	Höherer Dienst			
44	46	Gehobener Dienst			
6	6	Mittlerer Dienst			
4	4	Einfacher Dienst			
		Leerstellen			
			2009	2008	
1	1	Bes.Gr. A 12 Steueramtsrat/Steueramtsrätin			
1	1	Bes.Gr. A 11 Steueramtman/Steueramtfrau			
1	1	Bes.Gr. A 9 Steueramtsinspektor/Steueramtsinspektorin			
3	3	Leerstellen			

Erläuterungen

Leerstellen

	beurlaubte Beamtinnen und Beamte nach § 85a LBG § 6a LRIG	beurlaubte Beamtinnen und Beamte nach § 78e LBG § 6b LRIG	Erziehungs- urlaub/ Elternzeit	Schuldienst, Entwick- lungshilfe, Forschung	Bund, supranatio- nale Orga- nisationen	sonstige Leerstel- len	Erläuterungen	2009	2008
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 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 TEUR
Funkt.- Kennziffer						
427 01	133	Entgelte für Aushilfen	95 800	95 800	—	44
428 01	133	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3 807 800	4 132 600	-324 800	4 285
451 01	133	Zuschüsse zur Betreuung von Bediensteten	100	100	—	—
453 01	133	Trennungentschädigung und Umzugskostenvergütung	100 700	100 700	—	102

Erläuterungen

Zu Titel 428 01:

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2009	Stellensoll 2008	mehr (+) / weniger (-)
Höherer Dienst	1	1	-
Gehobener Dienst	8	8	-
Mittlerer Dienst	55	61	-6
Einfacher Dienst	24	31	-7
Gesamt	88	101	-13

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Mittlerer Dienst	Realisierung von 6 kw-Vermerken (kw zum 31.12.2007 - Arbeitszeitverlängerung)	-	6
Einfacher Dienst	Realisierung eines kw-Vermerks (kw - vergleichbar einfacher Dienst) im Rahmen der PEM-Anreize	-	1
	Realisierung von 6 kw-Vermerken (kw ab 01.01.2009 - 1,5%ige - Stelleneinsparung)	-	6
Insgesamt		-	7
Zusammen		-	13

In der Laufbahn vergleichbar dem einfachen Dienst sind insgesamt - (3) Stellen kw, davon
- (2) kw - Org.Unters.
- (1) kw

2 kw-Vermerke vergleichbar einfacher Dienst (kw - Org.Unters.) wurden bei Kapitel 12 050 im Rahmen der PEM-Anreize realisiert.

Stellen für Auszubildende

Bezeichnung	2009	2008
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:

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

Zu Titel 453 01:

Veranschlagt sind:

1. Für die Angehörigen der Schulungseinrichtungen (einschl. Dozenten/Dozentinnen) - ausgenommen Fortbildungsakademie	
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	
2.1 Fachhochschule für Finanzen	53 000 EUR
2.2 Landesfinanzschule Haan	22 000 EUR
Zusammen	100 700 EUR

Kapitel 12 090
Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 TEUR
Funkt.- Kennziffer					
Sächliche Verwaltungsausgaben					
	1. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei den Verwaltungseinnahmen - ausgenommen Titelgruppe 70 - geleistet werden.				
	2. Die Ausgaben der Hauptgruppe 5 sind - mit Ausnahme der Titelgruppen 70 und 81 - übertragbar.				
	3. Die Ausgaben der Hauptgruppe 5 sind - mit Ausnahme der Titelgruppen 70 und 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	317 000	317 000	—	259
514 01 133	Haltung von Dienstfahrzeugen	11 200	11 200	—	27
514 02 133	Dienst- und Schutzkleidung.	3 600	3 600	—	7
514 10 133	Verpflegungskosten.	933 000	933 000	—	712
	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.	1 661 000	1 661 000	—	1 387
	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.	550 400	539 000	+11 400	468
	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	180 000	-21 300	145
518 02 133	Mieten und Pachten für Geräte, Maschinen und Fahrzeuge.	30 100	30 100	—	20

Erläuterungen

Zu Titel 511 01 :

Veranschlagt sind:

1. Geschäftsbedarf	90 000 EUR
2. Kommunikation	125 000 EUR
3. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	92 000 EUR
4. Sonstiges	10 000 EUR
Zusammen	317 000 EUR

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 517 01:

Veranschlagt sind:

1. Heizung	551 200 EUR
2. Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf	239 400 EUR
3. Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung	518 500 EUR
4. Sonstiges	351 900 EUR
Zusammen	1 661 000 EUR

Zu Titel 517 04:

1. Bewirtschaftungskosten für Liegenschaften, die vom BLB angemietet sind	343 300 EUR
2. Bewirtschaftungskosten an Sonstige	207 100 EUR
Zusammen	550 400 EUR

Mehr in Anpassung an den Bedarf (Unterteil 2).

Zu Titel 518 01:

Veranschlagt sind:

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

	Jahresmiete 2009 (EURO)
1. Nordkirchen, Anmietung von Unterkünften	138.700
2. Zwei kleinere Anmietungen, Nebenkosten	20.000
Zusammen	158.700

Zu Titel 518 02:

Veranschlagt sind:

1. Geräte und Maschinen	26 600 EUR
2. Leasingkosten für Dienstkraftfahrzeuge	3 500 EUR
Zusammen	30 100 EUR

Anmietung von Hochleistungskopiergeräten in der Fachhochschule für Finanzen und in der Landesfinanzschule.

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

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 TEUR
Funkt.- Kennziffer					
518 04 133	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).	1 302 100	1 278 800	+23 300	1 260
519 01 133	Kleinere Unterhaltungsarbeiten an Grundstücken, Gebäuden und Räumen Siehe Haushaltsvermerk bei Titel 125 10.	62 100	62 100	—	90
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	—	752
519 03 133	Schönheitsreparaturen und Instandhaltung an angemieteten Grundstücken, Gebäuden und Räumen	12 000	12 000	—	10
525 01 133	Aus- (und Fort)bildung der Bediensteten	419 000	419 000	—	382
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	—	17
526 01 133	Sachverständige	1 000	1 000	—	1
526 02 133	Gerichts- und ähnliche Kosten	500	500	—	1
527 01 133	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen	740 900	640 900	+100 000	755
527 02 133	Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungs- und Schwerbehindertenangelegenheiten	300	300	—	—
539 10 133	Kulturelle Veranstaltungen	3 100	3 100	—	—
546 01 133	Vermischte Ausgaben Erstattete Vorsteuerbeträge werden bei diesem Titel abgesetzt (§ 15 Abs. 3 LHO).	4 800	4 800	—	-88
546 02 133	Entschädigungs- und Ersatzleistungen an Dritte	1 000	1 000	—	2

Erläuterungen

Zu Titel 518 04:

Mietvertrags-Nr.	Nutzende Dienststelle	Mietfläche	Jahresmiete 2009
		qm	Euro
306	Fortbildungsakademie der LFV NRW	6.106	610.700
767	Landesfinanzschule NRW	7.896	374.000
1019	Fachhochschule für Finanzen Außenstelle Brakel	7.988	300.900
991	Villa Altendorf, Nordkirchen	864	16.500
Zusammen		22.854	1.302.100

Zu Titel 519 01 :

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

Zu Titel 519 02 :

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

Zu Titel 526 02 :

Veranschlagt sind:

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

Zu Titel 527 01:

Mehr in Anpassung an den Bedarf.

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 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 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	837 000	837 000	—	830
		1. Die Ausgaben dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei Titel 519 02 überschritten werden.				
		2. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 bei Titel 519 02.				
		Verpflichtungsermächtigung: 600 000 EUR.				
811 01	133	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	10 000	24 000	-14 000	57
		Die Erlöse aus der Verwertung auszusondernder Dienstkraftfahrzeuge verstärken die Ausgaben des Titels 811 01.				
812 00	133	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	269 000	269 000	—	94

Besondere Finanzierungsausgaben

971 50	988	Zur Deckung von Ausgaberesten	70 000	70 000	—	—
		Die Deckungsmittel dürfen nur in Höhe des bei den Titeln der Hauptgruppe 5 entstandenen Ausgaberestes zur Deckung des Ausgaberestes herangezogen werden.				

Erläuterungen

Zu Titel 711 01:

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

Zu Titel 811 01:

Für die Ersatzbeschaffung eines Personenkraftwagens und eines Laubgebläses mit Antrieb.

Zu Titel 812 00:

Für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in der FHF Nordkirchen und der LFSch Haan.

Kapitel 12 090
Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

Titelgruppen
Titelgruppe 70
Ausgaben der Fortbildungsakademie der Finanzverwaltung

1. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei Titelgruppe 70 (Einnahmen) geleistet werden.
2. Die Ausgaben der Titelgruppe sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Die Ausgaben bei den Titeln der Hauptgruppe 4 sind zu 75% der Einsparungen übertragbar.
4. Die Ausgaben bei den Titeln der Hauptgruppe 5 sind übertragbar.
5. 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.

422 70	061	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten	154 700	148 900	+5 800	100
--------	-----	---	---------	---------	--------	-----

Planstellen

2009	2008	
1	1	Bes.Gr. A 15 Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin
1	1	Bes.Gr. A 12 Steueramtsrat/Steueramtsrätin
1	1	Bes.Gr. A 11 Steueramtmann/Steueramtfrau
3	3	Planstellen
—		davon Dienstwohnungsinhaber
1	1	Höherer Dienst
2	2	Gehobener Dienst
—	—	Mittlerer Dienst
—	—	Einfacher Dienst

Gliederung nach Laufbahngruppen

427 70	061	Vergütungen und Löhne für Aushilfen	—	—	—	—
428 70	061	Vergütungen und Löhne der Angestellten und Arbeiter/innen sowie der Ausbildungsvergütungen	615 300	595 900	+19 400	523
451 70	061	Zuschüsse zur Betreuung von Bediensteten	—	—	—	—
453 70	061	Trennungentschädigung und Umzugskostenvergütung	1 300	1 300	—	—
514 70	061	Verbrauchsmaterialien	116 000	116 000	—	110
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.						
517 70	061	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	335 000	290 000	+45 000	332
Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).						

Erläuterungen

Zu Titel 428 70:**Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2009	Stellensoll 2008	mehr (+) / weniger (-)
Gehobener Dienst	1	1	-
Mittlerer Dienst	6	6	-
Einfacher Dienst	8	8	-
Gesamt	15	15	-

Zu Titel 517 70:

Mehr in Anpassung an den Bedarf.

Kapitel 12 090
Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2009 EUR	Ansatz 2008 EUR	mehr (+) weniger (-) 2009 EUR	IST 2007 TEUR
Funkt.- Kennziffer					
518 70 061	Mieten und Pachten für Geräte, Maschinen und Fahrzeuge.	1 000	1 000	—	1
519 70 061	Schönheitsreparaturen und Instandhaltung an angemieteten Grundstücken, Gebäuden und Räumen. Siehe Haushaltsvermerk bei Kapitel 12 020 Titel 519 11.	38 300	38 300	—	91
538 70 061	Softwarekosten	—	—	—	—
547 70 061	Sonstige Sächliche Verwaltungsausgaben Nach § 63 Abs. 3 LHO wird zugelassen, daß Lehr- und Unterrichtsmaterial zum Selbstkostenpreis bis zu 1 EUR an Nachwuchskräfte der Finanzverwaltung unentgeltlich abgegeben wird.	87 100	87 100	—	82
812 70 061	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	15 000	15 000	—	15
971 70 988	Zur Deckung von Ausgabenresten Die Deckungsmittel dürfen nur in Höhe des bei den Titeln der Hauptgruppe 5 entstandenen Ausgaberesstes zur Deckung des Ausgaberesstes herangezogen werden.	21 000	21 000	—	—
	Summe Titelgruppe 70	1 384 700	1 314 500	+70 200	1 253
	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	—	35
518 81 133	Miete von Geräten für die Datenverarbeitung	—	—	—	—
538 81 133	Softwarekosten	23 000	23 000	—	29
812 81 133	Erwerb von Geräten für die Datenverarbeitung sowie von Software	300 000	300 000	—	256
	Summe Titelgruppe 81	338 000	338 000	—	319
	Gesamtausgaben Kapitel 12 090	20 369 700	20 495 500	-125 800	18 870
	Verpflichtungsermächtigungen Kapitel 12 090	600 000	150 000	+450 000	

Erläuterungen

Zu Titel 511 81 :

Veranschlagt sind:

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

Zu Titel 538 81:

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