

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Beschreibung der Budgeteinheit

Die Budgeteinheit umfasst folgende Einrichtungen:

- Hochschule für Finanzen Nordrhein-Westfalen in Nordkirchen für die Ausbildung der Beamtenanwärter/-innen der Laufbahngruppe 2.1,
- Landesfinanzschule Nordrhein-Westfalen für die Ausbildung der Beamtenanwärter/-innen der Laufbahngruppe 1.2,
- Fortbildungsakademie der Finanzverwaltung des Landes Nordrhein-Westfalen 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 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
1	921	Fachtheoretische Ausbildung				
		Gesamtkosten	59 746 900,00	53 217 200,00	6 529 700,00	42 503 231,00
		Erlöse in eigener Verantwortung	2 235 600,00	2 611 200,00	-375 600,00	2 516 299,00
		Anwärtertage	700 000,00	624 710,00	75 290,00	557 774,00
		Kosten neutrales Budget	–	–	–	36,00
		neutrale Erlöse	–	–	–	21 119,00
2	921	Zentrale Fortbildung				
		Gesamtkosten	11 412 500,00	12 557 000,00	-1 144 500,00	6 719 553,00
		Erlöse in eigener Verantwortung	37 200,00	87 000,00	-49 800,00	63 185,00
		Zentrale Fortbildungsteilnehmendentage	59 500,00	71 000,00	-11 500,00	45 889,00
		Kosten neutrales Budget	–	–	–	1 153,00
		neutrale Erlöse	–	–	–	1 889,00
Produktabteilung Ergebnisbudget			68 886 600,00	63 076 000,00	5 810 600,00	46 621 481,00

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

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

Rechtsgrundlagen FHGöD, LBG, StABAG, StBAPO

Produkte Fachtheoretische Ausbildung für die Laufbahngruppe 2.1, Fachtheoretische Ausbildung für die Laufbahngruppe 1.2, Ausbildung Extern, Sonderveranstaltungen / gewerbliche Vermietung, Energielieferung

bezogene Vorleistungen

beabsichtigte Maßnahmen und Wirkungen Gute und praxisorientierte Ausbildung von Nachwuchskräften der Laufbahngruppen 1.2 und 2.1 in der Finanzverwaltung

Kostenplan	Ansatz 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
Personalkosten	26 147 400,00	24 059 200,00	2 088 200,00	20 743 727,00
Sachkosten	31 970 400,00	27 495 300,00	4 475 100,00	20 777 973,00
Abschreibungen	1 629 100,00	1 662 700,00	-33 600,00	981 531,00

Kennzahlen zur Effizienz	Ansatz 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
Personalkostenanteil v.H.	43,76	45,21	-1,45	48,81
Stückkosten	85,35	85,19	0,16	76,20

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 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
Personalkosten	2 150 700,00	2 050 600,00	100 100,00	1 188 347,00
Sachkosten	9 130 700,00	10 379 800,00	-1 249 100,00	5 479 090,00
Abschreibungen	131 100,00	126 600,00	4 500,00	52 116,00

Kennzahlen zur Effizienz	Ansatz 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
Personalkostenanteil v.H.	18,85	16,33	2,52	17,69
Stückkosten	191,81	176,86	14,95	146,43

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

Transfermittelbudget	Ansatz 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
-----------------------------	------------------------------	----------------------------	--------------------------------------	---------------------------

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

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

Bewirtschaftungskosten v.H. bezogen auf Transfermittel	Ansatz 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
---	--------------------------------	------------------------------	--	-----------------------------

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

Finanzmittelbudget	Ansatz 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Ergebnisbudget	2 272 800	2 698 200	-425 400	2 585 534,97
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Ergebnisbudget	62 406 100	57 585 400	4 820 700	42 866 607,69
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Transfermittelbudget	–	–	–	–
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Transfermittelbudget	–	–	–	–
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	–	–	–	–
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2 789 000	13 378 000	-10 589 000	10 225 089,45
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)	-62 922 300	-68 265 200	5 342 900	-50 506 162,17

Verpflichtungsermächtigungen	VE Ansatz	davon zahlungswirksam in		
	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023ff 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	300 000	200 000	–
Verpflichtungsermächtigungen für den Erwerb von Finanzanlagen	–	–	–	–
Verpflichtungsermächtigungen für sonstige Investitionsauszahlungen	–	–	–	–
Summe Verpflichtungsermächtigungen	6 428 000	6 228 000	200 000	–

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

Finanzmittelbudget (Anlage 5b Standards staatliche Doppik)		Ansatz 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2 272 800	2 698 200	-425 400	2 585 534,97
2	- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62 406 100	57 585 400	4 820 700	42 866 607,69
3	= Zahlungsmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60 133 300	-54 887 200	-5 246 100	-40 281 072,72
4	Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuschüssen	–	–	–	–
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	2 337 000	11 375 000	-9 038 000	9 594 040,52
11	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	452 000	2 003 000	-1 551 000	631 048,93
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	–	–	–	–
13	- sonstige Investitionsauszahlungen	–	–	–	–
14	= Zahlungsmittel aus Investitionstätigkeit	-2 789 000	-13 378 000	10 589 000	-10 225 089,45
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)	-62 922 300	-68 265 200	5 342 900	-50 506 162,17

Erläuterungen zum Finanzmittelbudget:

Erläuterungen Verpflichtungsermächtigungen:

Kapitel 12 090

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Zweckbestimmung

	Ansatz 2020 EUR	SOLL 2019 EUR	Differenz 2020-2019 EUR	IST 2018 EUR
Kosten für Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter	19 391 600	18 313 900	+1 077 700	14 432 637,70
Kosten für Anwärterbezüge und Zulagen, Zuwendungen und sonstige Leistungen, die auf Gesetz beruhen.	—	—	—	—
Kosten der Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7 287 100	6 911 800	+375 300	6 972 885,58

Planstellen

2020	2019	
23	23	Bes.Gr. W 2 Professorin, Professor -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 Direktorin, Direktor der Hochschule für Finanzen
5	4	Bes.Gr. A 16 Leitende Regierungsdirektorin, Leitender Regierungsdirektor 1 (-) erhält eine Amtszulage nach § 46 Landesbesoldungsgesetz
31	32	Bes.Gr. A 15 Regierungsdirektorin, Regierungsdirektor
53	53	Bes.Gr. A 14 Oberregierungsrätin, Oberregierungsrat davon 31 (31) kw ab 01.07.2023
5	4	Bes.Gr. A 13 Regierungsrätin, Regierungsrat (Einstiegsamt)
42	41	Bes.Gr. A 13 Regierungsrätin, Regierungsrat (Beförderungsamt) davon 8 (8) kw ab 01.07.2023
40	34	Bes.Gr. A 12 Steueramtsrätin, Steueramtsrat davon 7 (7) kw ab 01.07.2023 davon 5 (5) kw ab 01.07.2026
20	24	Bes.Gr. A 11 Steueramtsfrau, Steueramtsmann davon 5 (5) kw ab 01.07.2026 davon 1 (1) kw ab 01.07.2023
10	8	Bes.Gr. A 10 Steueroberinspektorin, Steueroberinspektor
6	6	Bes.Gr. A 9 Regierungsamtsinspektorin, Regierungsamtsinspektor Steueramtsinspektorin, Steueramtsinspektor 4 (4) erhalten eine Amtszulage gemäß Fußnote 1 zur Besoldungsgruppe A 9 der Landesbesoldungsordnung A.
1	1	Bes.Gr. A 6 Sekretärin, Sekretär

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
A 16	Budgetneutrale Umwandlung aus Bes.Gr. A 15	1	–
A 15	Budgetneutrale Umwandlung nach Bes.Gr. A 16	–	1
A 13 EA	Umsetzung einer Planstelle im Haushaltsvollzug 2019 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	1	–
A 13 BA	Umsetzung einer Planstelle im Haushaltsvollzug 2019 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	1	–
A 12	Umsetzung einer Planstelle im Haushaltsvollzug 2019 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	1	–
A 12	Budgetneutrale Umwandlung aus Bes.Gr. A 11	5	–
A 11	Umsetzung einer Planstelle im Haushaltsvollzug 2019 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	1	–
A 11	Budgetneutrale Umwandlung nach Bes.Gr. A 12	–	5
A 10	Umsetzung von Planstellen im Haushaltsvollzug 2019 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	2	–
Zusammen		12	6

Abgeordnete Beamtinnen und Beamte

Bes. Gr.	Dienstbezeichnung	2020	2019
A 15	Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin (von Kapitel 12 050)	1	1
A 14	Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin (von Kapitel 12 050) - davon 6 (6) kw ab 01.07.2023	8	8
A 13 BA	Steueroberamtsrat/Steueroberamtsrätin (von Kapitel 12 050) - davon 6 (6) kw ab 01.07.2023	11	11
A 12	Steueramtsrat/Steueramtsrätin (von Kapitel 12 050)	5	5
A 11	Steueramtfrau/Steueramtman (von Kapitel 12 050)	1	1
A 10	Steueroberinspektor/Steueroberinspektorin (von Kapitel 12 050)	6	3
Zusammen		32	29

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2020	Stellensoll 2019	mehr (+) / weniger (–)
Laufbahngruppe 2.1	16	15	+1
Laufbahngruppe 1.2	87	86	+1
Laufbahngruppe 1.1	38	38	–
Gesamt	141	139	+2

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
	Umsetzung einer Stelle im Haushaltsvollzug 2019 aus Kapitel 12 050 Titel 428 01 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	1	–
Insgesamt Laufbahngruppe 2.1		1	–
	Umsetzung einer Stelle im Haushaltsvollzug 2019 aus Kapitel 12 050 Titel 428 01 gemäß § 6 Abs. 7 HHG	1	–
Insgesamt Laufbahngruppe 1.2		1	–
Zusammen		2	–

Kapitel 12 090

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Zweckbestimmung

5	5	Bes.Gr. A 5 Oberamtsmeisterin, Oberamtsmeister
242	236	Planstellen
–		davon Dienstwohnungsinhaber
		Gliederung nach Laufbahngruppen
118	117	Laufbahngruppe 2.2
112	107	Laufbahngruppe 2.1
6	6	Laufbahngruppe 1.2
6	6	Laufbahngruppe 1.1
		Leerstellen
2020	2019	
1	1	Bes.Gr. A 15 Regierungsdirektorin, Regierungsdirektor
1	1	Bes.Gr. A 14 Oberregierungsrätin, Oberregierungsrat
2	2	Bes.Gr. A 13 Regierungsrätin, Regierungsrat (Beförderungsamt)
4	4	Bes.Gr. A 12 Steueramtsrätin, Steueramtsrat
1	1	Bes.Gr. A 11 Steueramtfrau, Steueramtmann
1	1	Bes.Gr. A 10 Steueroberinspektorin, Steueroberinspektor
10	10	Leerstellen

Budgeteinheit - 1209 - Ausbildung- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Erläuterungen

Erläuterungen zu den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer -kw-Vermerke

haushaltstechnische Einreihung vergleichbar	Anzahl kw- Vermerke		Qualifizierung		Erläuterungen
	2020	2019	zum/ab	Datum/Bedingung	
Insgesamt LG 2.1	1	1			
	1	1	ab	01.07.2023	Befristeter Stellenbedarf (Projekt Finanzverwaltung der Zukunft)
Insgesamt LG 1.2	6	6			
	1	1	ab	01.07.2023	Befristeter Stellenbedarf (Projekt Finanzverwaltung der Zukunft)
	5	5	ab	01.07.2026	Befristeter Stellenbedarf (Projekt Finanzverwaltung der Zukunft)
Insgesamt LG 1.1	2	2			
	2	2	ab	01.07.2026	Befristeter Stellenbedarf (Projekt Finanzverwaltung der Zukunft)
Gesamt	9	9			

Stellen für Auszubildende

Bezeichnung	2020	2019
1. Nach dem Berufsbildungsgesetz		
a) verwaltungsbezogen	–	–
b) nicht verwaltungsbezogen	8	7
2. Praktikanten/Praktikantinnen	2	2
3. Schüler/Schülerinnen		
a) mit Entgelt	–	–
b) ohne Entgelt	–	–
Zusammen	10	9

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

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für abgeordnete Beamtinnen und Beamte

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
A 10	Aufgabenkritische Einrichtung (Talentförderprogramm)	3	–
Zusammen		3	–