



Finanzministerium
des Landes Nordrhein-Westfalen



Haushaltsentwurf 2015

Erläuterungsband

Einzelplan 12

Geschäftsbereich des Finanzministeriums



Finanzministerium Nordrhein-Westfalen, 40190 Düsseldorf

01.09.2014
Seite 1 von 1

**Präsidentin
des Landtags Nordrhein-Westfalen
Platz des Landtags 1
40221 Düsseldorf**

Aktenzeichen

H 1108 – 1/2015 – II C 1

bei Antwort bitte angeben

**Vorlage
an den Haushalts- und Finanzausschuss
des Landtags Nordrhein-Westfalen**

Erläuterungen zum Entwurf des Haushaltsplans 2015 - Einzelplan 12 -

Sehr geehrte Frau Landtagspräsidentin,

als Anlagen übersende ich Abdrucke dieses Schreibens und meiner Vorlage an den Haushalts- und Finanzausschuss des Landtags vom heutigen Tage mit der Bitte, die Abdrucke an die Mitglieder des vorgenannten Ausschusses weiterzuleiten.

Mit freundlichen Grüßen

Dr. Norbert Walter-Borjans

Anlg.: 75

Dienstgebäude und
Lieferanschrift:
Jägerhofstraße 6
40479 Düsseldorf
Telefon 0211 4972-0
Telefax 0211 4972-2750
www.fm.nrw.de

Öffentliche Verkehrsmittel:
U74 bis U79
Haltestelle:
Heinrich-Heine-Allee

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-------|
| Teil I Allgemeines | 2 |
| Teil II Gesamtübersicht über die Einnahmen und Ausgaben | 4 |
| 1. Hauptgruppenübersicht | 4 |
| 2. Diagramme | 5 |
| Teil III Gesamtübersicht über den Personalhaushalt | 7 |
| 1. Gesamtübersicht | 7 |
| 2. Wesentliche Veränderungen | 8 |
| 3. Diagramme | 9 |
| 4. Übersicht über die Entwicklung der kw-Vermerke | 10 |
| Teil IV Produkthaushalt und EPOS.NRW | 11 |
| Teil V Erläuterungen zu den einzelnen Kapiteln | 12 |
| 1. Kapitel 12 010 | 12 |
| 2. Kapitel 12 020 | 20 |
| 3. Kapitel 12 050 | 27 |
| 4. Kapitel 12 070 | 38 |
| 5. Kapitel 12 090 | 43 |
| 6. Kapitel 12 100 | 49 |
| 7. Kapitel 12 200 | 65 |
| 8. Kapitel 12 310 | 72 |
| 9. Kapitel 12 400 | 74 |
| 10. Kapitel 12 620 | 82 |
| 11. Kapitel 12 700 | 84 |
| 12. Kapitel 12 900 | 90 |

Teil I Allgemeines

1. Aufgaben:

Zum Geschäftsbereich des Finanzministeriums gehören folgende Aufgaben:

1. Allgemeine Finanzfragen, Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen des Landes,
2. Finanzausgleich mit Bund und Ländern,
3. Kommunalfinanzen einschließlich kommunaler Finanzausgleich zusammen mit dem Innenministerium,
4. Sparkassen, Sparkassen- und Giroverbände zusammen mit dem Innenministerium; Bausparkassen, Landesbank (ohne Staatsaufsicht), Wertpapierangelegenheiten, Versicherungswesen,
5. Besoldungs-, Versorgungs- und Tarifrecht des öffentlichen Dienstes, Dienstaufsicht über das Landesamt für Besoldung und Versorgung,
6. Landessteuerverwaltung,
7. Steuerberatende Berufe,
8. Vermögens-, Liegenschaftsvermögens- und Schuldenverwaltung, soweit sie nicht anderen Ministerien zugewiesen sind,
9. Lastenausgleich.

2. Der Einzelplan 12 enthält folgende Kapitel:

| | |
|------------------------|--|
| <u>Kapitel 12 010:</u> | Ministerium |
| <u>Kapitel 12 020:</u> | Allgemeine Bewilligungen |
| <u>Kapitel 12 050:</u> | Oberfinanzdirektion NRW und Finanzämter |
| <u>Kapitel 12 070:</u> | Staatliche Bauverwaltung – Oberfinanzdirektion NRW |
| <u>Kapitel 12 090:</u> | Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung |
| <u>Kapitel 12 100:</u> | Rechenzentrum der Finanzverwaltung |
| <u>Kapitel 12 200:</u> | Landesamt für Besoldung und Versorgung Nordrhein-Westfalen |
| <u>Kapitel 12 310:</u> | Ehemaliges Landesamt für das Personaleinsatzmanagement - PEM-Kräfte- |
| <u>Kapitel 12 400:</u> | Landesamt für Finanzen |
| <u>Kapitel 12 620:</u> | Lastenausgleichsverwaltung |
| <u>Kapitel 12 700:</u> | Sondervermögen Bau- und Liegenschaftsbetrieb Nordrhein-Westfalen / Liegenschaftsvermögen |
| <u>Kapitel 12 900:</u> | Versorgung der Beamten des Landes, der früheren Länder Preußen und Lippe, des früheren Reiches sowie deren Hinterbliebenen |

Teil II Gesamtübersicht über die Einnahmen und Ausgaben

1. Hauptgruppenübersicht

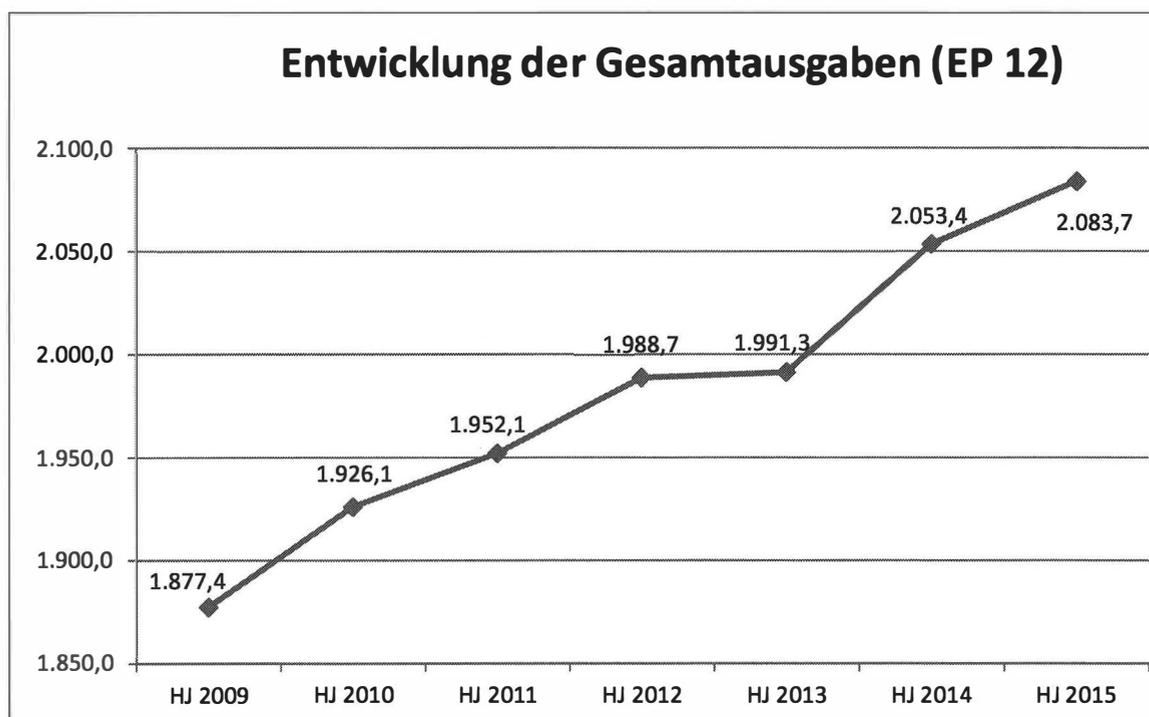
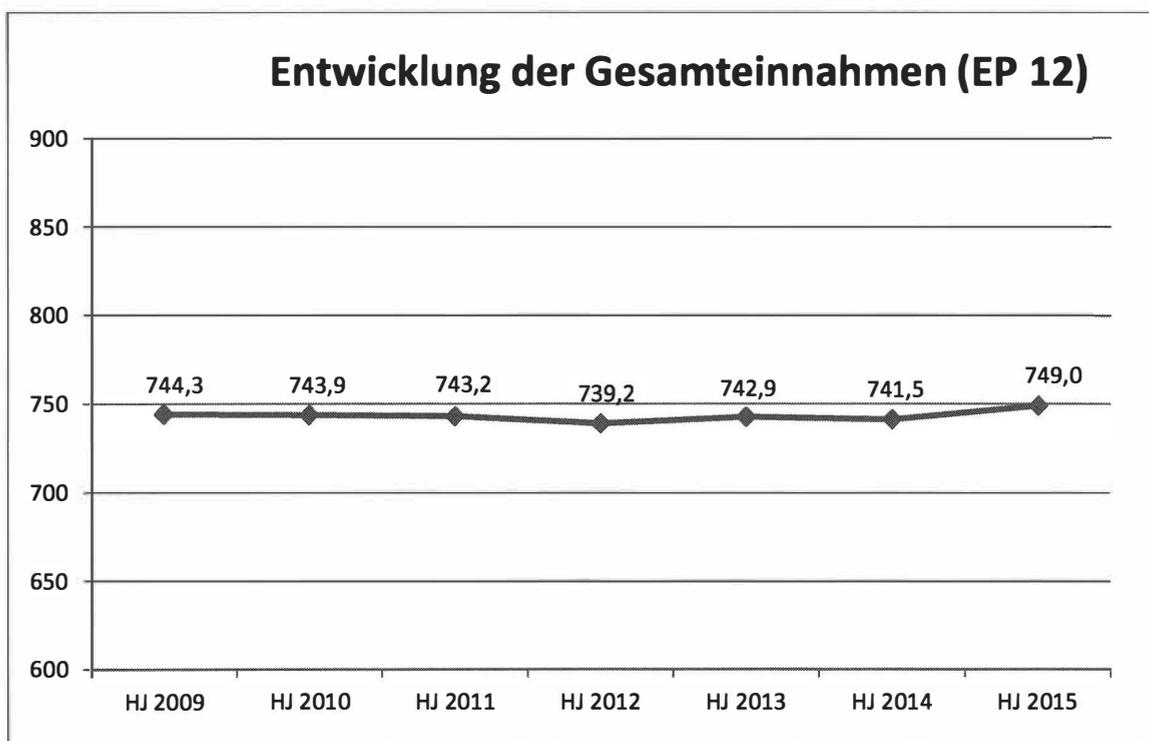
| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 729,8 | 721,5 | 8,3 | 1,1 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 18,9 | 19,6 | -0,7 | -3,7 |
| Einnahmen (HGr. 3) | 0,3 | 0,3 | 0,0 | 0,0 |
| Gesamteinnahmen | 749,0 | 741,5 | 7,5 | 1,0 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 1.741,1 | 1.732,9 | 8,2 | 0,5 |
| Sächliche Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 270,0 | 254,1 | 15,9 | 6,3 |
| Zuweisungen u. Zuschüsse (HGr. 6) | 4,3 | 4,4 | -0,1 | -2,6 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 7) | 0,8 | 1,3 | -0,5 | -38,5 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 8) | 73,0 | 66,3 | 6,7 | 10,1 |
| Besondere Finanzierungsausgaben (HGr. 9) | -5,5 | -5,6 | 0,1 | -1,7 |
| Gesamtausgaben | 2.083,7 | 2.053,3 | 30,4 | 1,5 |
| Zuschussbedarf | 1.334,7 | 1.311,9 | 22,8 | 1,7 |

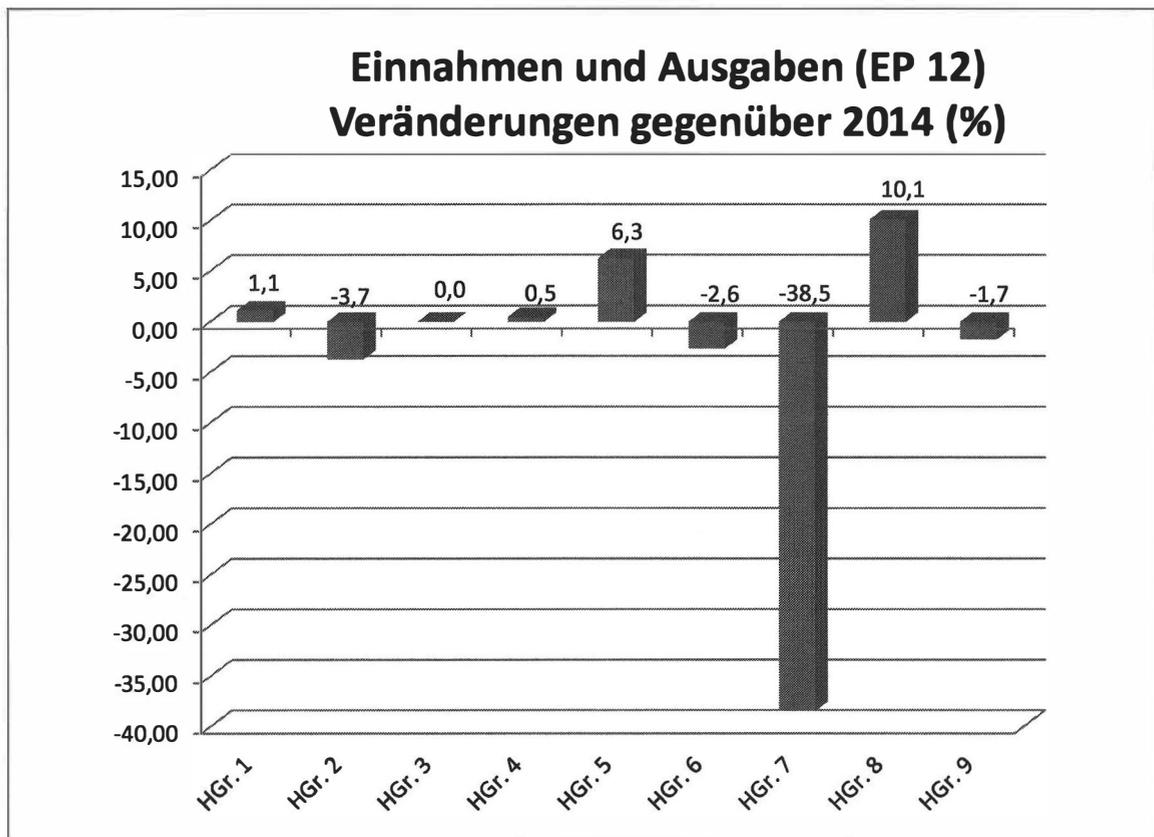
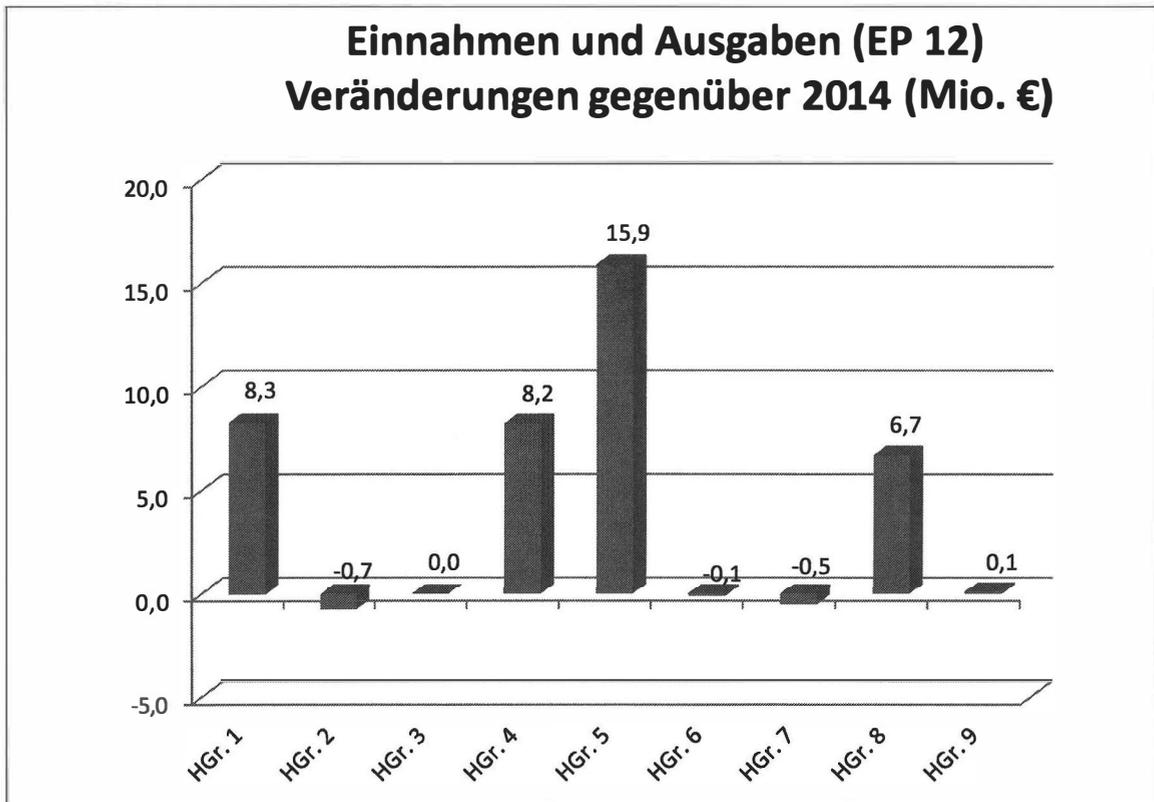
Veränderungen:

Die Einnahmen sind im Haushaltsentwurf 2015 mit rund 749,0 Mio. € veranschlagt und steigen gegenüber dem Vorjahr um 1,0%. Die Erhöhung erfolgt in Anpassung an die Ist-Entwicklung.

Das Ausgabevolumen erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,5% auf die Summe von 2.083,7 Mio. €. Maßgeblich dafür sind die bedarfsgerechte Anpassung der Personalausgaben (8,2 Mio. €; +0,5%), der sächlichen Verwaltungsausgaben (16,0 Mio. €; + 6,3%) und der Ausgaben für Investitionen der Hauptgruppe 8 (6,7 Mio. €; + 10,1%).

2. Diagramme





Teil III Gesamtübersicht über den Personalhaushalt

1. Gesamtübersicht

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | |
|---|----------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 1.449 | -6 | 13.668 | 15 | 6.734 | 9 | 118 | | 21.969 | 21.951 | 18 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 103 | -9 | 1.881 | 70 | 4.541 | -75 | 68 | -5 | 6.593 | 6.612 | -19 |
| Zwischensumme | 1.552 | -15 | 15.549 | 85 | 11.275 | -66 | 186 | -5 | 28.562 | 28.563 | -1 |
| Titelgruppen | | | | | | | | | | | |
| Planmäßige Beamtinnen/Beamte | 24 | -6 | 191 | 31 | 20 | | 0 | | 235 | 210 | 25 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 3 | -5 | 66 | 16 | 2 | -1 | | | 71 | 61 | 10 |
| Insgesamt | 1.579 | -26 | 15.806 | 132 | 11.297 | -67 | 186 | -5 | 28.868 | 28.834 | 34 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Beamtinnen/ Beamte im Vorbereitungsdienst | 14 | | 2.360 | 260 | 1.140 | 180 | | | 3.514 | 3.074 | 440 |
| Altersteilzeitstellen Beamte | 1 | | 1 | | | | | | 2 | 2 | 0 |
| Altersteilzeitstellen Arbeitnehmer | | | 0 | -1 | | | | | 0 | 1 | -1 |
| Auszubildende | | | | | | | 176 | -5 | 176 | 181 | -5 |
| Leerstellen | 63 | 2 | 1.076 | -1 | 2.091 | -1 | 22 | | 3.252 | 3.252 | 0 |

Im o.g. Personalsoll des Einzelplans 12 sind insgesamt 29 Ersatzstellen nach § 42 LPVG enthalten.

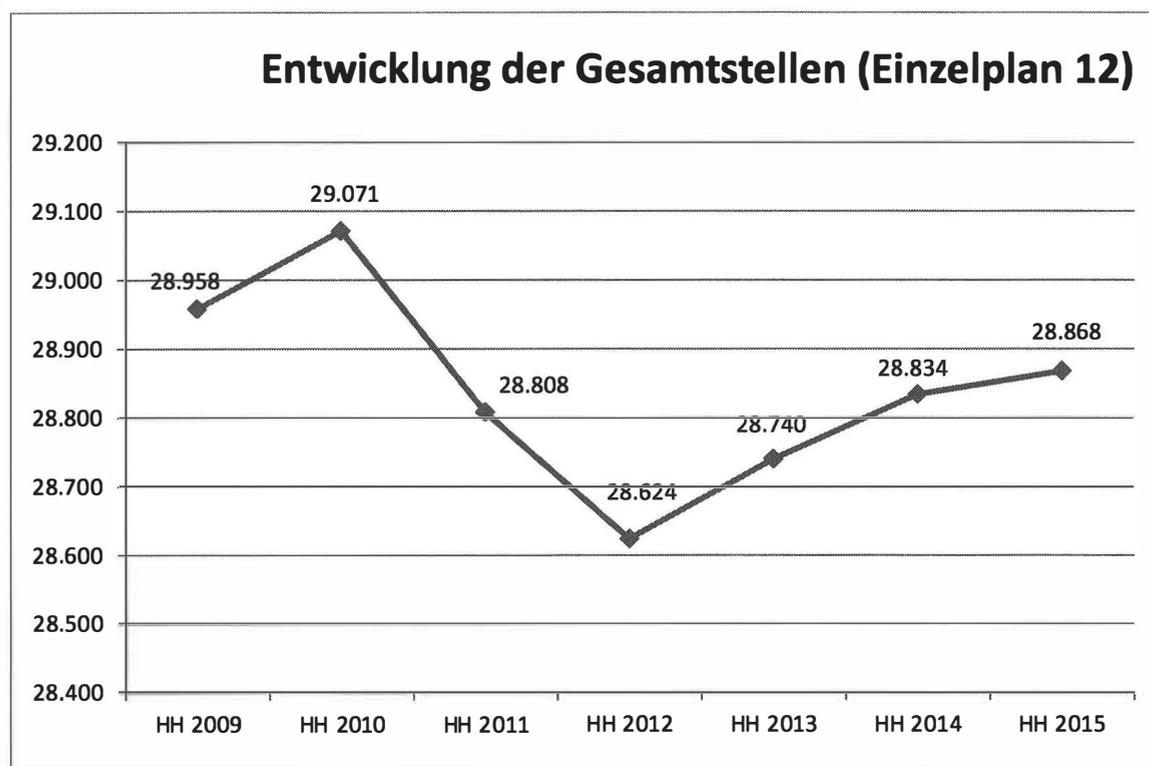
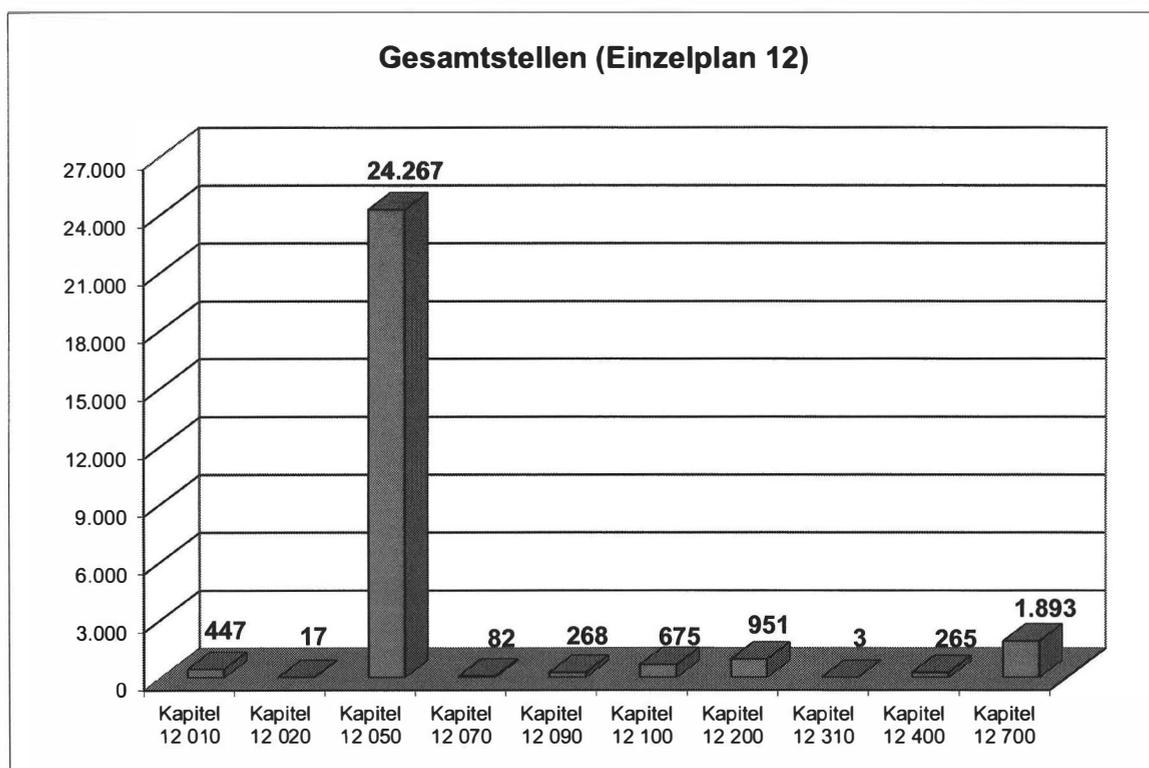
Der Stellenbestand des Einzelplans 12 steigt von insgesamt 28.834 Stellen auf 28.868. Gegenüber dem Haushalt 2014 erhöht sich die Stellenzahl um 34 bzw. 0,1 %.

2. Wesentliche Veränderungen

Im Einzelnen hat sich der Stellenbestand wie folgt entwickelt:

| Planstellen und Stellen | 2015 | 2014 | Differenz | Umsetzungen im Haushaltsvollzug | Verlagerungen | kw-Realisierungen | neue Stellen | Sonstiges |
|---|---------------|---------------|-----------|---------------------------------|---------------|-------------------|--------------|------------|
| Kapitel 12 010 - Ministerium - | 447 | 438 | 9 | 8 | | | 1 | |
| Kapitel 12 020 - allgemeine Bewilligungen - | 17 | 132 | -115 | -115 | | | | |
| Kapitel 12 050 - Oberfinanzdirektionen und Finanzämter- | 24.267 | 24.358 | -91 | -9 | | -92 | 10 | |
| Kapitel 12 070 - Staatliche Bauverwaltung - | 82 | 82 | 0 | | | | | |
| Kapitel 12 090 - Aus- und Fortbildungseinrichtungen - | 268 | 271 | -3 | 1 | | -4 | | |
| Kapitel 12 100 - Rechenzentrum der Finanzverwaltung - | 675 | 634 | 41 | 2 | | -1 | 40 | |
| Kapitel 12 200 - Landesamt für Besoldung und Versorgung - | 951 | 931 | 20 | | | | 20 | |
| Kapitel 12 310 - Landesamt für Personaleinsatzmanagement - PEM-Kräfte - | 3 | 6 | -3 | | | -3 | | |
| Kapitel 12 400 - Landesamt für Finanzen - | 265 | 155 | 110 | 111 | | | 10 | -11 |
| Kapitel 12 700 - Sondervermögen BLB NRW - | 1.893 | 1.827 | 66 | | | -3 | 69 | |
| Einzelplan 12 - gesamt- | 28.868 | 28.834 | 34 | -2 | 0 | -103 | 150 | -11 |

3. Diagramme



4. Übersicht über die Entwicklung der kw-Vermerke

Im Einzelplan 12 sind im Haushaltsjahr 2015 insgesamt 786 kw-Vermerke ausgebracht. Gegenüber dem Haushalt 2014 sinkt die Zahl der kw-Vermerke um 116 bzw. 12,9 %.

Die Reduzierung ist das Resultat aus der Ausbringung neuer kw-Vermerke und der Realisierung, Absetzung bzw. Umsetzung von kw-Vermerken.

Der Bestand der kw-Vermerke hat sich im Einzelplan 12 wie folgt entwickelt:

| Kapitel | Bezug | HH 2014 | Realisierung | Absetzung | Umsetzung innerhalb Epl. 12 | Umsetzung andere Gesch. Bereiche | Neue kw-Vermerke | Entfall | HHE 2015 |
|---------------------------------------|-----------------------------------|------------|--------------|------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------|------------|------------|
| 12 010 | Unabhängige/Bescheinigende Stelle | 2 | | | | | 1 | | 3 |
| 12 020 | 1,5%ige Stelleinsparung | 27 | | | | | | -27 | 0 |
| TGr. 83 | EPOS.NRW | 23 | | | -23 | | | | 0 |
| 12 050 | Erhebung | 243 | | | | | | | 243 |
| | KFZ-Steuer | 350 | -80 | | | | | | 270 |
| | OFD-Fusion | 36 | -12 | | | | | | 24 |
| | | | | | | | | | 0 |
| 12 070 | 1,5%ige Stelleneinsparung | 1 | | | | | | -1 | 0 |
| 12 090 | A 15 | 6 | -3 | | | | | -3 | 0 |
| | A 14 | 3 | -1 | | | | | -2 | 0 |
| | vglb. m.D. | 0 | | | | 1 | | | 1 |
| 12 100 | vglb. m.D. | 2 | -1 | | | 1 | | | 2 |
| 12 200 | A 6 (Org.Unters.) | 8 | | | | | | | 8 |
| | vglb g.D. (Org.Unters.) | 2 | | | | | | | 2 |
| | vglb m.D. | 22 | | | | | | | 22 |
| 12 400 | EPOS-NRW | 0 | | | 23 | | | | 23 |
| | Stammhaushalt | 17 | | | | | | | 17 |
| | Vorfahrt für Weiterbeschäftigung | 36 | | -11 | | -4 | 10 | | 31 |
| Zwischensumme (übrige) | | 778 | -97 | -11 | 0 | -2 | 11 | -33 | 646 |
| 12 700 | Org.Unters. | 62 | -2 | | | | 49 | | 109 |
| | 1,5% Stelleneinsparung | 27 | | | | | | -27 | 0 |
| | Uni-Kliniken Kontrahierungszwang. | 28 | | | | | | | 28 |
| | Stammhaushalt | 1 | -1 | | | | | | 0 |
| Zwischensumme BLB | | 118 | -3 | | 0 | 0 | 49 | -27 | 137 |
| 12 310 | HV Nr.1 | 6 | -3 | | | | | | 3 |
| Zwischensumme LPEM- PEM-Kräfte | | 6 | -3 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| Insgesamt | | 902 | -103 | -11 | 0 | -2 | 60 | -60 | 786 |

Teil IV Produkthaushalt und EPOS.NRW

Im Haushaltsjahr 2015 sind die folgenden Bereiche auf das Projekt EPOS.NRW (Einführung von Produkthaushalten zur outputorientierten Steuerung – Neues Rechnungs-Wesen) umgestellt:

- Oberfinanzdirektion NRW und Finanzämter (Kapitel 12 050):
umgestellt seit Dezember 2011,
- Staatliche Bauverwaltung (Kapitel 12 070):
umgestellt seit April 2013,
- Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung
(Kapitel 12 090): umgestellt seit Oktober 2013,
- Ministerium (Kapitel 12 010): Umstellung geplant im April 2015,
- Landesamt für Finanzen (Kapitel 12 400): Umstellung geplant im April 2015.

Darüber hinaus wird seit 2006 im Landesamt für Besoldung und Versorgung NRW der Produkthaushalt – als Modellbehörde – erprobt.

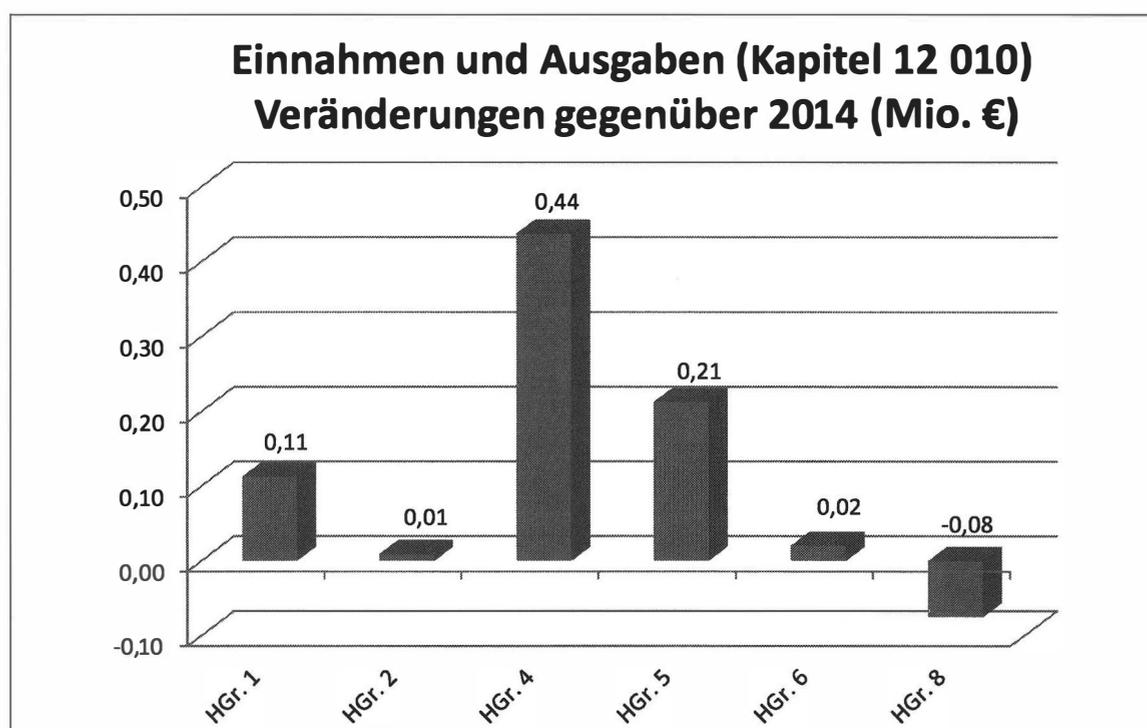
Teil V Erläuterungen zu den einzelnen Kapiteln

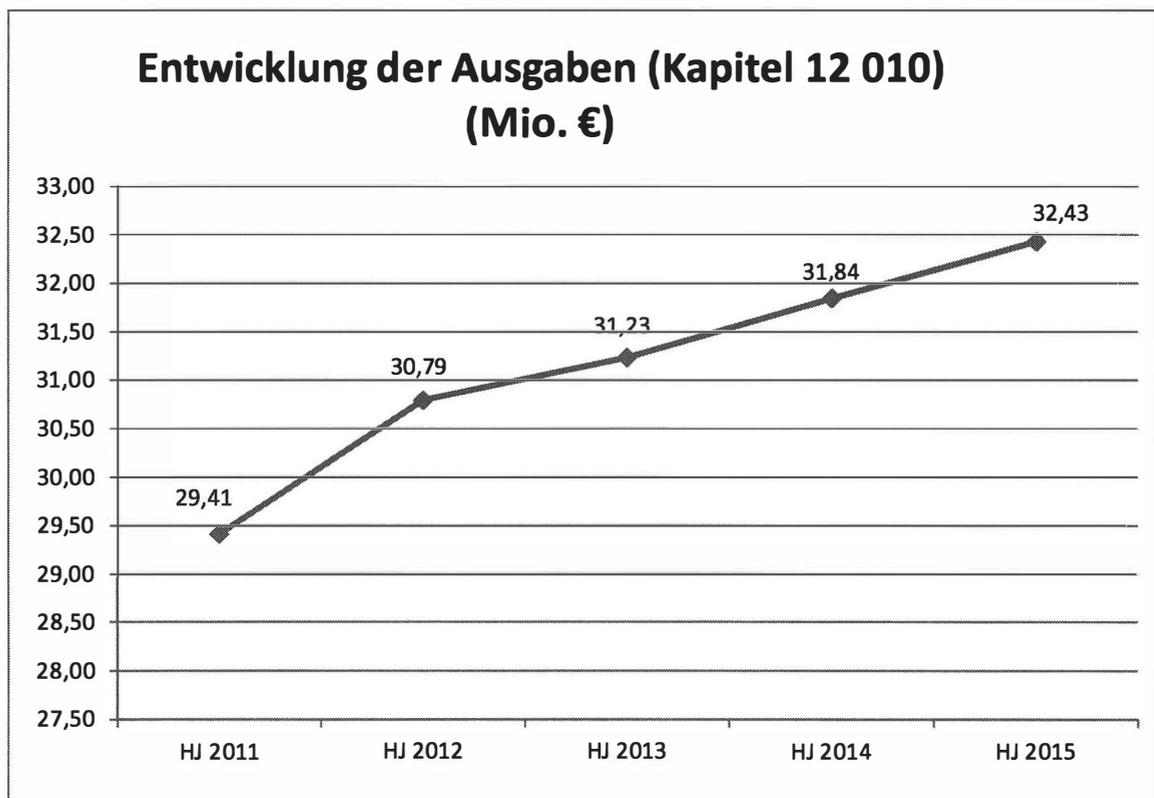
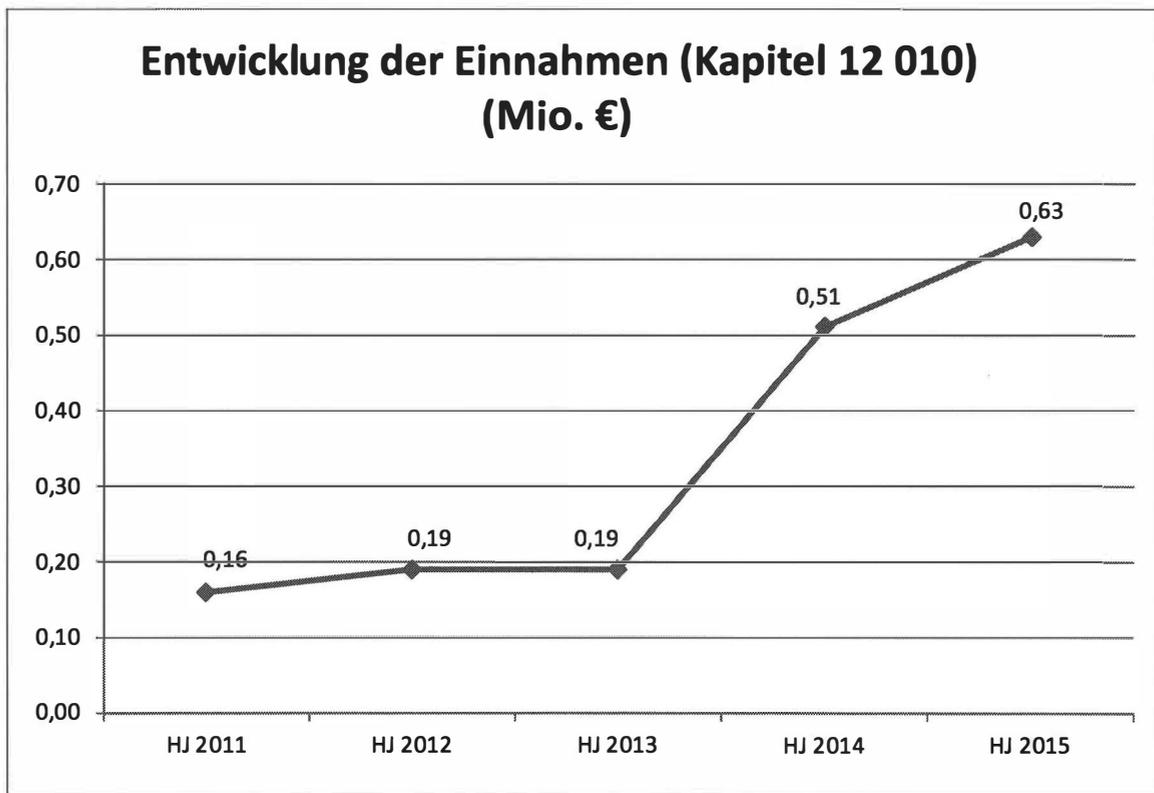
1. Kapitel 12 010 – Ministerium –

1.1 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,31 | 0,20 | 0,11 | 54,23 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 0,32 | 0,31 | 0,01 | 0,00 |
| Gesamteinnahmen | 0,63 | 0,51 | 0,12 | 23,29 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 25,21 | 24,77 | 0,44 | 1,76 |
| Sächliche Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 6,91 | 6,70 | 0,21 | 3,20 |
| Zuweisungen u. Zuschüsse (HGr. 6) | 0,22 | 0,20 | 0,02 | 0,00 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr.8) | 0,09 | 0,17 | -0,08 | -48,28 |
| Gesamtausgaben | 32,43 | 31,84 | 0,59 | 1,84 |





Allgemeines

Ab dem 01.04.2015 soll das Finanzministerium NRW auf EPOS.NRW umgestellt werden. Ab diesem Zeitpunkt gelten im Kapitel 12 010 die Regelungen der Gesamtausgabenbudgetierung gemäß § 25 HG.

Im Zuge der Umstellung auf EPOS.NRW werden die bisher in anderen Kapiteln des Einzelplans veranschlagten Ausgabeansätze für das Ministerium in das Kapitel 12 010 verlagert. Als Folge der Gesamtausgabenbudgetierung wird zudem ein Großteil der bisherigen konsumtiven Haushaltsstellen unter einen neuen konsumtiven Titel (547 10) zusammengefasst.

Veränderungen:

Einnahmen

Titel 119 01 – Vermischte Einnahmen

Die Ansatzserhöhung um 53.100 € auf nunmehr 97.500 € erfolgt in Anpassung an die Ist-Entwicklung und wegen Verlagerung von Ansatzbeträgen in Höhe von 5.600 € aus Kapitel 12 020 im Zuge der Einführung von EPOS.NRW.

Titel 119 03 – Einnahmen aus Nebentätigkeiten

Aufgrund der Ist-Entwicklung werden Einnahmen in Höhe von 204.800 € (+ 57.600 €) veranschlagt.

Titel 124 01 – Mieten und Pachten

Veranschlagt sind die angepassten Einnahmen aus 2 Dienstwohnungen.

Titel 281 10 – Sonstige Erstattungen aus dem Inland

Die bisher im Kapitel 12 020 veranschlagten Kostenerstattungen der Steuerberaterkammern NRW für die Klausurerstellung im Rahmen der Steuerberaterprüfungen und die Erstattungen nach der Prüfungsstellenaufsichtskostenverordnung und nach der Versicherungsaufsichtskostenverordnung werden im Zuge der Einführung von

EPOS.NRW verlagert. Die Ansatzserhöhung erfolgt in Anpassung an die Ist-Entwicklung.

Ausgaben

Die Personalausgaben des Kapitel 12 010 sind seit mehreren Jahren budgetiert. Die Personalausgabenbudgetierung ermöglicht neben einer effizienten Ausschöpfung der Ressourcen einen flexibleren und praxisorientierten Personaleinsatz. Die Personalausgabenansätze 2015 beruhen auf den fortgeschriebenen Sollansätzen des Haushaltsjahres 2014.

Die sächlichen Verwaltungsausgaben des Ministerialkapitels sind mit Ausnahme der Verfügungsmittel seit Jahren flexibilisiert. Durch Delegation von Entscheidungskompetenzen auf nachgeordnete Bewirtschafter wird eine effizientere Ausschöpfung der Ressourcen im Haushaltsvollzug ermöglicht.

Diese Budgetierungsgrundsätze sollen auch nach Umstellung auf EPOS.NRW im Rahmen der Gesamtausgabenbudgetierung gemäß § 25 HG fortgeführt werden.

Titel 412 00 – Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige

Titel 443 01 - Fürsorgeleistungen

Titel 529 30 – Aufwand Beschäftigtenvertretungen

Titel 531 12 – Öffentlichkeitsarbeit und Veröffentlichungen

Titel 545 10 – Arbeitsschutz und Gesundheitsmanagement

Titel 545 30 – Ausgaben für soziale Ansprechpartner

Infolge der Einführung von EPOS.NRW werden die bisher im Kapitel 12 020 zentral veranschlagten Ausgaben der vorgenannten Titel mit dem Haushalt 2015 in das Kapitel 12 010 anteilmäßig verlagert.

Titel 517 01 – Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume

Die Erhöhung des Ansatzes um 22.800 € auf 93.800 € ist erforderlich, um die Preissteigerungen auf dem Energiesektor abzudecken.

Titel 517 04 – Bewirtschaftung der vom Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume

Die Ansatzerhöhung ist Folge der Verlagerung von Haushaltsmitteln in Höhe von 7.400 € aus Kapitel 12 050 Titel 517 04.

Titel 518 04 – Mieten und Pachten an den Bau- und Liegenschaftsbetrieb (BLB NRW)

Die Ansätze für Mieten und Pachten an den BLB NRW sind auf Basis des Sollansatzes 2014 fortgeschrieben und um die vertraglich vereinbarte Indexierung (0,87 %) erhöht worden. Ferner werden 71.700 € aus Kapitel 12 050 Titel 518 04 verlagert.

Titel 547 10 – Sonstige sächliche Verwaltungsausgaben

Im Zuge der Einführung von EPOS.NRW und der damit verbundenen Gesamtausgabenbudgetierung werden die bisherigen Titelansätze der Gruppen 511 – 514, des Titels 518 02, der Gruppen 525 – 527 und des Titels 546 01 beim Titel 547 10 veranschlagt. Außerdem wurden Ansatzbeträge aus Kapitel 12 020 Titel 546 10 sowie der Titelgruppe 81 des Kapitels 12 010 verlagert.

Die Ansatzerhöhung von 80.000 € resultiert aus den zusätzlichen Bedarfen im Rahmen der Finanzkontrolle von EU-Fördermitteln.

Titel 632 00 – Zuweisungen von Verwaltungsausgaben an Länder

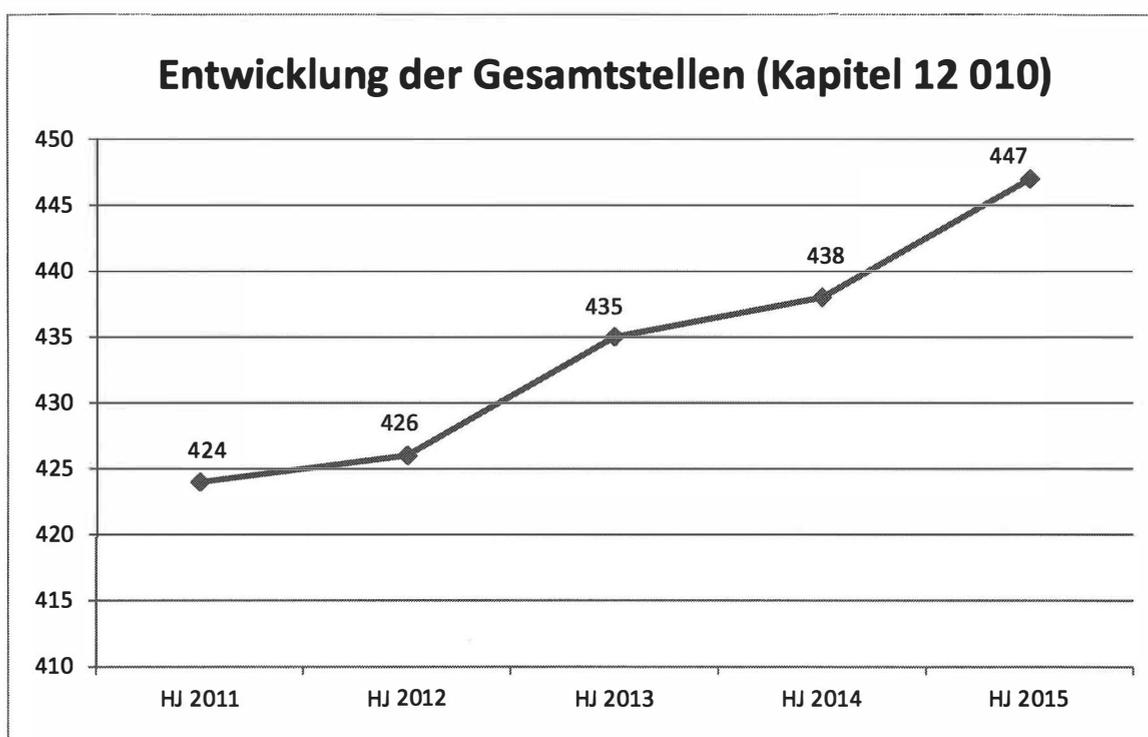
Die bisher im Kapitel 12 020 veranschlagten Mittel für den Anteil des Landes NRW an den Kosten der Zentralen Datenstelle der Landesfinanzminister (ZdL) sowie des unabhängigen Beirats des Stabilitätsrates werden in das Kapitel 12 010 verlagert. Die Ansatzerhöhung um 20.000 € auf 220.000 € erfolgt in Anpassung an den Bedarf.

Titelgruppe 81 – Arbeitsplatzorientierte Datenverarbeitung

Die Ansatzbeträge für die arbeitsplatzorientierte Datenverarbeitung im Finanzministerium werden ab 2015 zentral im Kapitel 12 100 (Rechenzentrum der Finanzverwaltung) veranschlagt. Durch diese zentrale Veranschlagung wird der Haushaltsvollzug im Einzelplan 12 vereinfacht und der Ressourceneinsatz effektiver gestaltet.

1.2 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | |
|----------------------------------|----------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|-----------|------|-----|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 163 | 5 | 153 | 4 | 19 | 0 | 1 | 0 | 336 | 327 | 9 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 3 | -1 | 29 | 0 | 67 | 1 | 12 | 0 | 111 | 111 | 0 |
| Zwischensumme | 166 | 4 | 182 | 4 | 86 | 1 | 13 | 0 | 447 | 438 | 9 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Leerstellen | 16 | | 13 | | 11 | | 1 | | 41 | 41 | 0 |



Veränderungen:

Das Planstellensoll 2014 berücksichtigt die Umsetzung von 2 Planstellen (1 Bes.Gr. A 11, 1 Bes.Gr. A 10) aus Kapitel 12 100 Titel 422 01 im Haushaltsvollzug 2014 gemäß § 50 Abs. 1 LHO (Übergang der Aufgaben der KONSENS-Geschäftsstelle vom Rechenzentrum der Finanzverwaltung auf das Finanzministerium).

Die Stellenzahl im Ministerialkapitel steigt um insgesamt 9 Stellen von 438 Stellen auf 447 Stellen (+ 2,0 %).

Planstellen

In Folge einer Verbeamtung eines Arbeitnehmers wird eine budgetneutrale Umwandlung einer AT-Stelle vglb. Bes.Gr. B 4 in eine Planstelle der Bes.Gr. B 4 vorgenommen.

Im Zuge der Neustrukturierung des Ministeriums wird eine Planstelle der Bes.Gr. A 16 in eine Planstelle der Bes.Gr. A 15 umgewandelt.

Im Rahmen des Personalausgabebudgets werden folgende budgetneutrale Stellenumwandlungen durchgeführt:

- 2 Planstellen der Bes.Gr. A 13 g.D. nach Bes.Gr. A 13 h.D.
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 9 g.D. nach Bes.Gr. A 11
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 10 nach Bes.Gr. A 11

Die im Haushaltsvollzug (2013 und 2014) durchgeführten Stellenumsetzungen gemäß § 6 Abs. 7 HG werden im Haushalt 2015 dargestellt:

- 2 Planstellen der Bes.Gr. A 15 – umgesetzt aus Kapitel 12 090 Titel 422 01
- 4 Planstellen der Bes.Gr. A 11 – umgesetzt aus Kapitel 12 050 Titel 422 01
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 9 – umgesetzt aus Kapitel 12 050 Titel 422 01

Zur Stärkung der Dienst- und Fachaufsicht über den Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW wird eine Planstelle der Bes.Gr. A 11 aufgabenkritisch eingerichtet.

Kw-Vermerke (Planstellen)

In Folge der aufgabenkritischen Verlagerung von Aufgaben der Bescheinigenden Stelle im Rahmen der neuen Förderphase 2014 bis 2020 auf externe Dienstleister wird zusätzlich zu den bereits vorhandenen 2 kw-Vermerken bei Bes.Gr. A 11 ein weiterer kw-Vermerk (kw ab 01.01.2016) bei Bes.Gr. A 12 ausgebracht.

Leerstellen

Die Zahl der Leerstellen ist unverändert. Lediglich die Wertigkeiten, die Zuordnung zu den Ausbringungsgründen und die Erläuterungen werden an die tatsächlichen Verhältnisse angepasst.

Stellen für abgeordneten Beamtinnen und Beamte

Keine Veränderungen.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

In Folge einer Verbeamtung eines Arbeitnehmers wird eine budgetneutrale Umwandlung einer AT-Stelle vergleichbar. Bes.Gr. B 4 in eine Planstelle der Bes.Gr. B 4 vorgenommen.

Im Haushaltsvollzug 2014 wurde die Umsetzung einer Stelle vergleichbar mittlerer Dienst aus Kapitel 03 020 Titel 428 01 gemäß § 6 Abs. 7 HG vorgenommen. Hierbei handelt es sich um eine Stelle aus dem Programm „StAR“ (Schule trifft Arbeitswelt). Diese Stelle dient ausschließlich der Einstellung von Schwerbehinderten.

Leerstellen

Die Zahl der Leerstellen ist unverändert. Lediglich die Wertigkeiten werden an die tatsächlichen Verhältnisse angepasst.

Stellen für Auszubildende

Im Finanzministerium werden in begrenztem Umfang auch Praktikanten/Praktikantinnen beschäftigt. Aus diesem Grunde werden 3 Stellen mit dem Haushalt 2015 ausgebracht.

2. Kapitel 12 020 – Allgemeine Bewilligungen –

2.1 Vorbemerkung

Im Rahmen der Einführung von EPOS.NRW im Finanzministerium und im Landesamt für Finanzen werden die bisher zentral veranschlagten Haushaltsansätze (mit Ausnahme der Beihilfetitel (Obergruppe 41) und der globalen Minderausgaben (Hauptgruppe 9) in die jeweiligen Kapitel des Einzelplans 12 verlagert.

Die haushaltstechnische Abwicklung des zwischen dem Land NRW und dem Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW bestehenden inneren Darlehens sowie die Bewirtschaftung des zentral veranschlagten Dienstleistungsentgelts im Rahmen des Gebäudemanagements wird gemäß den EPOS-Richtlinien in die EPOS-Budgeteinheit Finanzministerium verlagert.

Aus dem Grund werden die bisher im Kapitel 12 700 Titel 181 00, Titel 182 10 und 517 12 veranschlagten Ansätze in das Kapitel 12 020 Titelgruppe 82 verlagert.

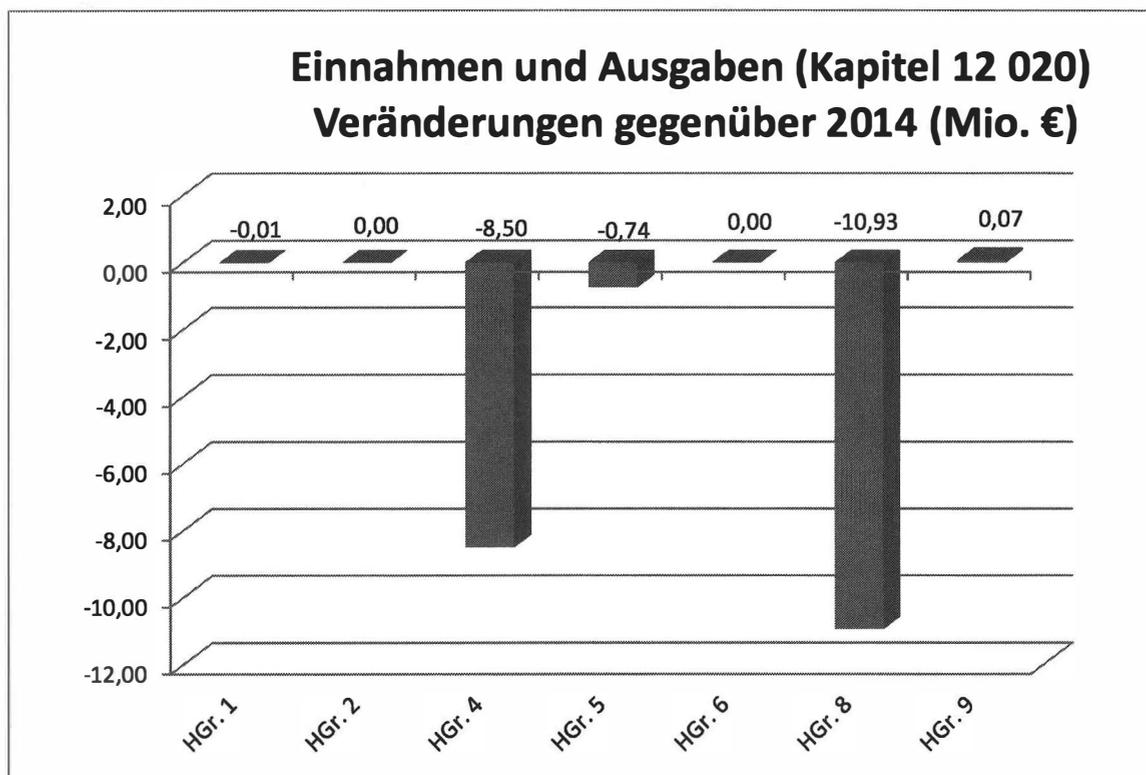
Die anteiligen Ansätze und Planstellen / Stellen des Kapitels 12 020 Titelgruppe 83, die der Einführung von Produkthaushalten auf Basis der Daten aus Kosten- und Leistungsrechnungen im Rahmen des Projektes EPOS.NRW (**E**inführung von **P**rodukt-haushalten zur **o**utputorientierten **S**teuerung – **N**eu**e**s **R**echnung**w**esen) dienen, werden ebenfalls im Zuge der Umstellung in das Kapitel 12 400 verlagert. Die Ausgaben der Projektleitung bzw. Gesamtprojektsteuerung (einschließlich Umsetzungsmanagement, Programmcontrolling sowie fachliche Leitstelle) verbleiben weiterhin im Kapitel 12 020.

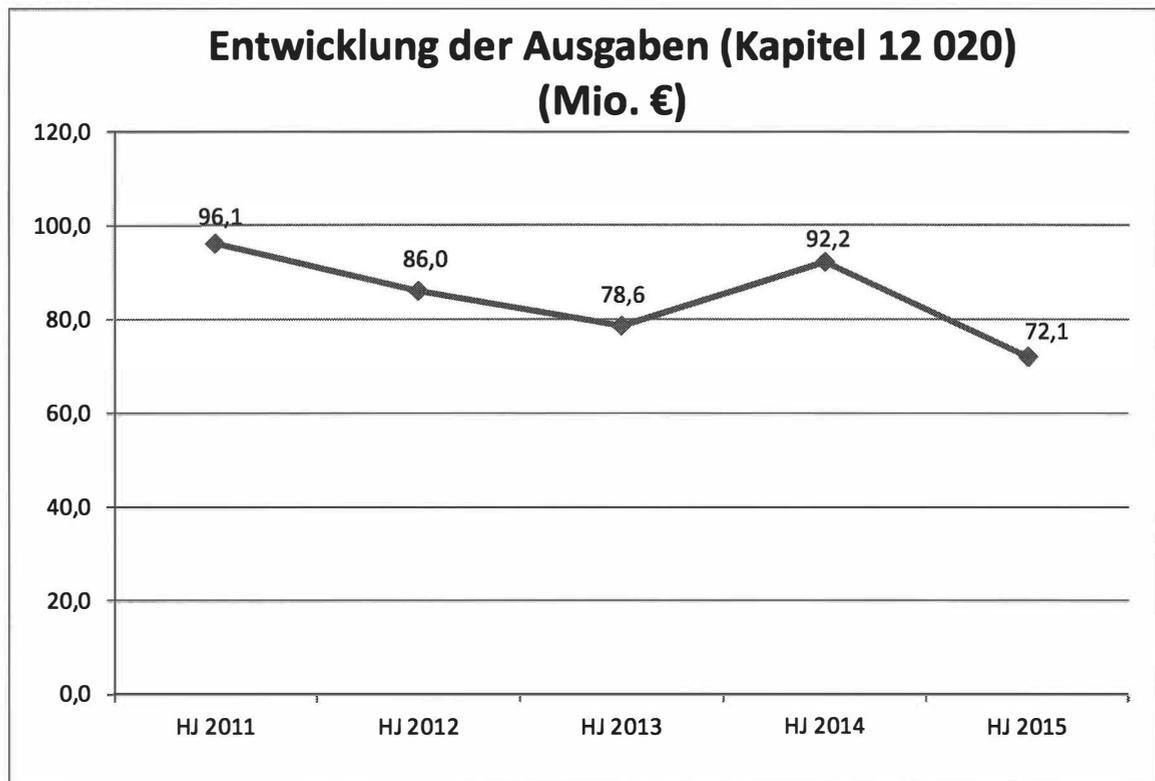
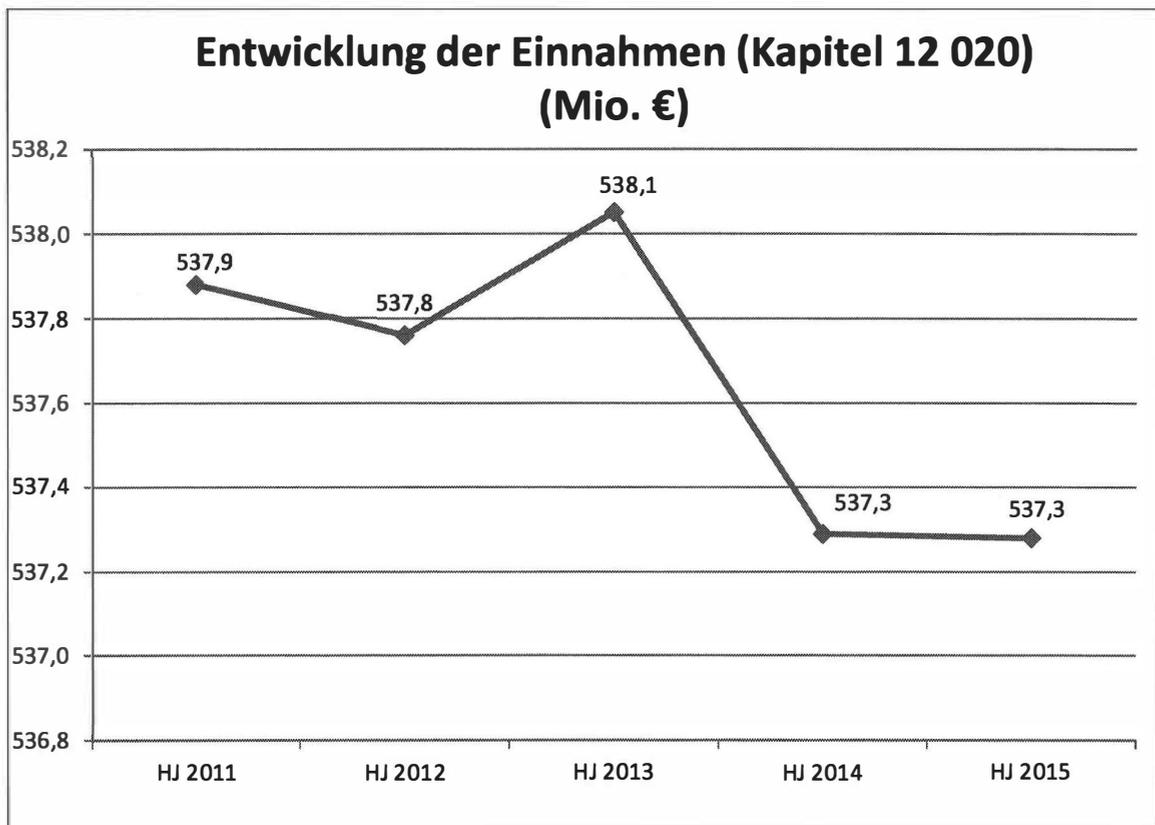
2.2 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 537,28 | 537,29 | -0,01 | 0,00 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamteinnahmen | 537,28 | 537,29 | -0,01 | 0,00 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 71,48 | 79,98 | -8,50 | -10,63 |
| Sächl. Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 6,33 | 7,07 | -0,74 | -10,47 |
| Zuweisungen u. Zuschüsse (HGr. 6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 8) | 0,10 | 11,03 | -10,93 | -99,09 |
| Besondere Finanzierungsausgaben (HGr. 9) | -5,83 | -5,90 | 0,07 | -1,15 |
| Gesamtausgaben | 72,08 | 92,19 | -20,11 | -21,81 |

Mit dem Haushalt 2015 werden die Titel 161 00, 182 10 und 517 12 (einschließlich Vorjahreswerte) des Kapitels 12 700 nach Kapitel 12 020 Titelgruppe 82 verlagert.





Veränderungen:

Einnahmen

Keine Veränderungen.

Ausgaben

Titel 972 10 – Minderausgaben zum anteiligen Ausgleich des Haushaltsplans

Veranschlagt ist eine Minderausgabe in Höhe von -5.829.700 €, die bei allen Hauptgruppen des Einzelplans erwirtschaftet werden kann.

Die Reduzierung in Höhe von 68.000 € erfolgt aufgrund der titelscharfen Mittelkürzungen im gesamten Einzelplan.

Titelgruppen

Titelgruppe 82 – Annuitätendarlehen, Zentrales Gebäudemanagement (Sondervermögen Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW)

Veranschlagt sind die Einnahmen des zwischen dem Land und dem Bau- und Liegenschaftsbetrieb bestehenden inneren Darlehens sowie das zentral zu zahlende Entgelt für das zentrale Gebäudemanagement (einschließlich externer Qualitätssicherung der Reinigungsleistungen).

Titel 517 82 Dienstleistungsentgelt (Zentrales Gebäudemanagement)

Die Ansatzserhöhung um insgesamt 300.000 € auf nunmehr 4.841.000 € ist Folge steigender Kosten im Bereich des Gebäudemanagements.

Titelgruppe 83 – Entwicklung und Implementierung von Produkthaushalten und Kosten- und Leistungsrechnung

In der Titelgruppe 83 sind die Ausgaben der Projektleitung bzw. Gesamtprojektsteuerung (einschließlich Umsetzungsmanagement, Programmcontrolling sowie fachliche Leitstelle) veranschlagt. Die übrigen Projektkosten sind im Kapitel 12 400 etatisiert.

Zur Durchführung der erforderlichen Aufgaben im Rahmen von EPOS.NRW werden die nachfolgenden Ausgabenansätze in den jeweiligen Kapiteln veranschlagt:

| Kapitel | 12 020 | 12 400 | |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Hauptgruppe | Ansatz € | Ansatz € | |
| 4 | 1.158.500 | 6.191.800 | |
| 5 | 1.498.000 | 3.647.000 | |
| 8 | 100.000 | 10.373.500 | |
| Summe | 2.756.500 | 20.212.300 | 22.968.800 |

Aus Vereinfachungsgründen wird die Gesamtkostenentwicklung des Projekts EPOS.NRW im Kapitel 12 020 dargestellt.

Die voraussichtlichen Gesamtkosten des Projekts EPOS.NRW belaufen sich auf insgesamt rd. 191,7 Mio. €.

| Beschreibung | Gesamtkosten € | Verausgabt bis 2013 € | Vorgesehen 2014 € | Veranschlagt 12 020 und 12 400 2015 € | Vorbehalten € |
|--|--------------------|-----------------------------|-------------------------|--|-------------------|
| | | | | | |
| Personalausgaben | 36.529.300 | 18.342.600 | 7.347.500 | 7.350.300 | 3.488.900 |
| Sonstige Projektkosten – sächliche Verwaltungsausgaben (abzgl. Einsparung 2,34 Mio. Euro) | 55.799.700 | 11.271.000 | 2.245.000 | 5.145.000 | 37.138.700 |
| Investive Maßnahmen zur Einführung von EPOS (u.a. Beschaffung und Implementierung von Hard- und Software) lt. Kostenermittlungen 85.000.000 Mio. Euro und 14.350.000 Mio. Euro | 99.350.000 | 67.556.900 | 11.034.500 | 10.473.500 | 26.428.827 |
| Sonstige Projektkosten – Investitionen | 19.000 | 19.000 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtsumme | 191.698.000 | 97.189.500 | 20.627.000 | 22.968.800 | 67.056.427 |

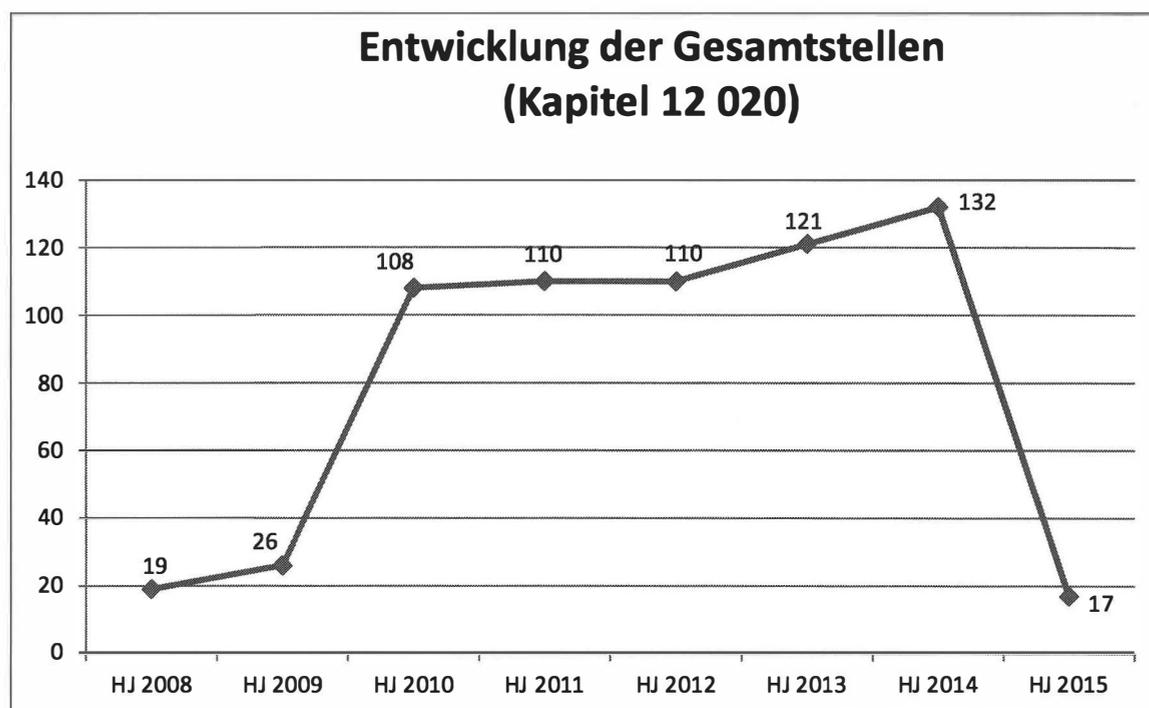
Anmerkung: Im Zuge der laufenden Fortschreibung des Projekts und der Projektausführung können sich auch Verschiebungen zwischen den einzelnen Kostengruppen ergeben.

2.2 Personalhaushalt

Haushaltsvermerk Nr. 1 zu den Personalausgaben des Kapitels 12 020

Von den global ausgebrachten 27 kw-Vermerken aufgrund der 1,5%igen – Stelleneinsparung ab 2010 werden zur Entlastung der Stellensituation in der Landesverwaltung 27 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2015) gestrichen.

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | | |
|----------------------------------|----------------|------------|------------------|------------|------------------|-----------|------------------|----------|-----------|------------|------------|---|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - | |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | | | | | | | | | | | | |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | | | | | | | | | | | | |
| Zwischensumme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Titelgruppen | | | | | | | | | | | | |
| Planmäßige Beamtinnen/Beamte | 8 | -10 | 5 | -57 | 0 | -1 | 0 | 0 | 13 | 81 | -68 | |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 1 | -7 | 2 | -38 | 1 | -2 | 0 | 0 | 4 | 51 | -47 | |
| Insgesamt | 9 | -17 | 7 | -95 | 1 | -3 | 0 | 0 | 17 | 132 | 115 | |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | | |
| Leerstellen | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | |



Planstellen (Projekt EPOS.NRW) – Titelgruppe 83

Folgende aufgabenkritische Stellenumwandlungen wurden im Planstellenbereich im Rahmen des Personalausgabenbudgets vorgenommen:

- 1 Planstelle Bes.Gr. A 15 nach Bes.Gr. A 12
- 1 Planstelle Bes.Gr. A 14 nach Bes.Gr. A 12
- 4 Planstellen Bes.Gr. A 14 nach Bes.Gr. A 11

Im Zuge der Einführung von EPOS.NRW werden insgesamt **68 Planstellen** (davon 9 mit kw-Vermerk – kw ab 01.01.2018) aus Kapitel 12 020 Titel 422 83 nach Kapitel 12 400 Titel 422 83 verlagert.

- 1 Planstelle Bes.Gr. A 15
- 1 Planstelle Bes.Gr. A 14
- 2 Planstellen Bes.Gr. A 13 h.D.
- 5 Planstellen Bes.Gr. A 13 g.D. (davon 2 mit kw-Vermerk)
- 16 Planstellen Bes.Gr. A 12 (davon 4 mit kw-Vermerk).
- 21 Planstellen Bes.Gr. A 11 (davon 3 mit kw-Vermerk)
- 12 Planstellen Bes.Gr. A 10
- 9 Planstellen Bes.Gr. A 9
- 1 Planstelle Bes.Gr. A 9 m.D.

Stellen für Arbeitnehmer / -innen (Projekt EPOS.NRW) – Titelgruppe 83

Folgende aufgabenkritische Stellenumwandlungen wurden im Stellenbereich im Rahmen des Personalausgabenbudgets vorgenommen:

- 5 Stellen vergleichbar h.D. nach vergleichbar g.D.
- 1 Stelle vergleichbar m.D. nach vergleichbar g.D.

Im Zuge der Einführung von EPOS.NRW werden insgesamt **47 Stellen** (davon 14 mit kw-Vermerk – kw ab 01.01.2018) aus Kapitel 12 020 Titel 422 83 nach Kapitel 12 400 Titel 422 83 verlagert.

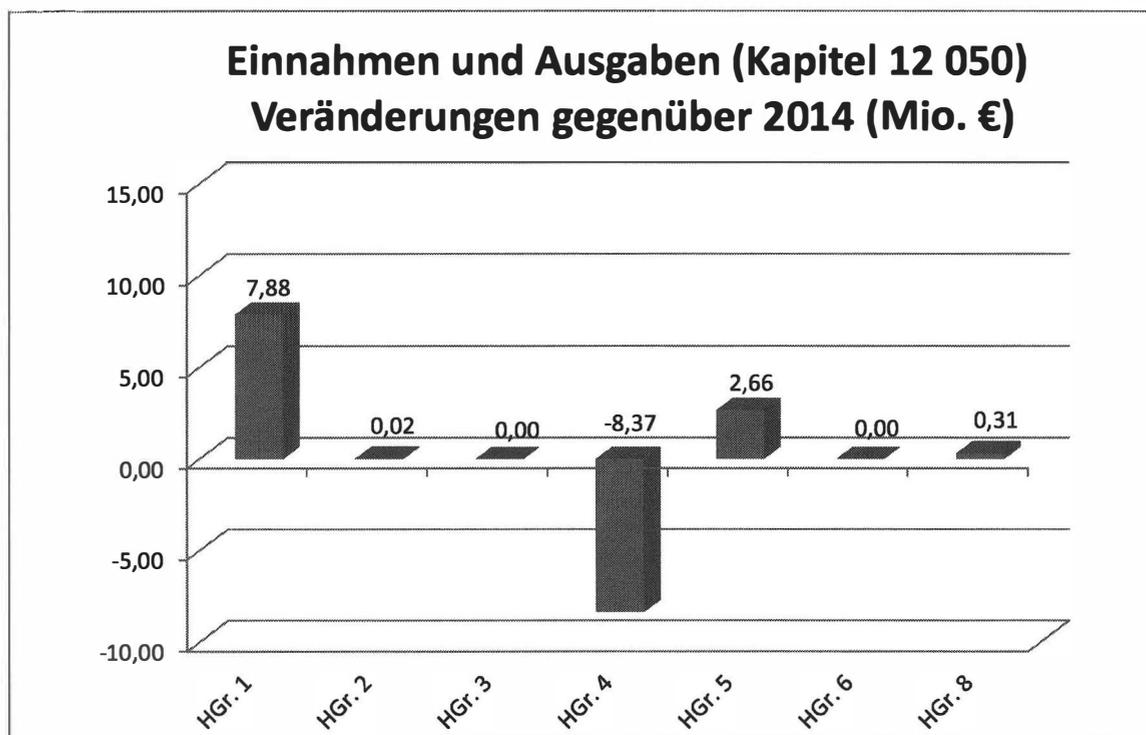
- 2 Stellen vergleichbar höherer Dienst (davon 2 mit kw-Vermerk)
- 44 Stellen vergleichbar gehobener Dienst (davon 12 mit kw-Vermerk)
- 1 Stelle vergleichbar mittlerer Dienst

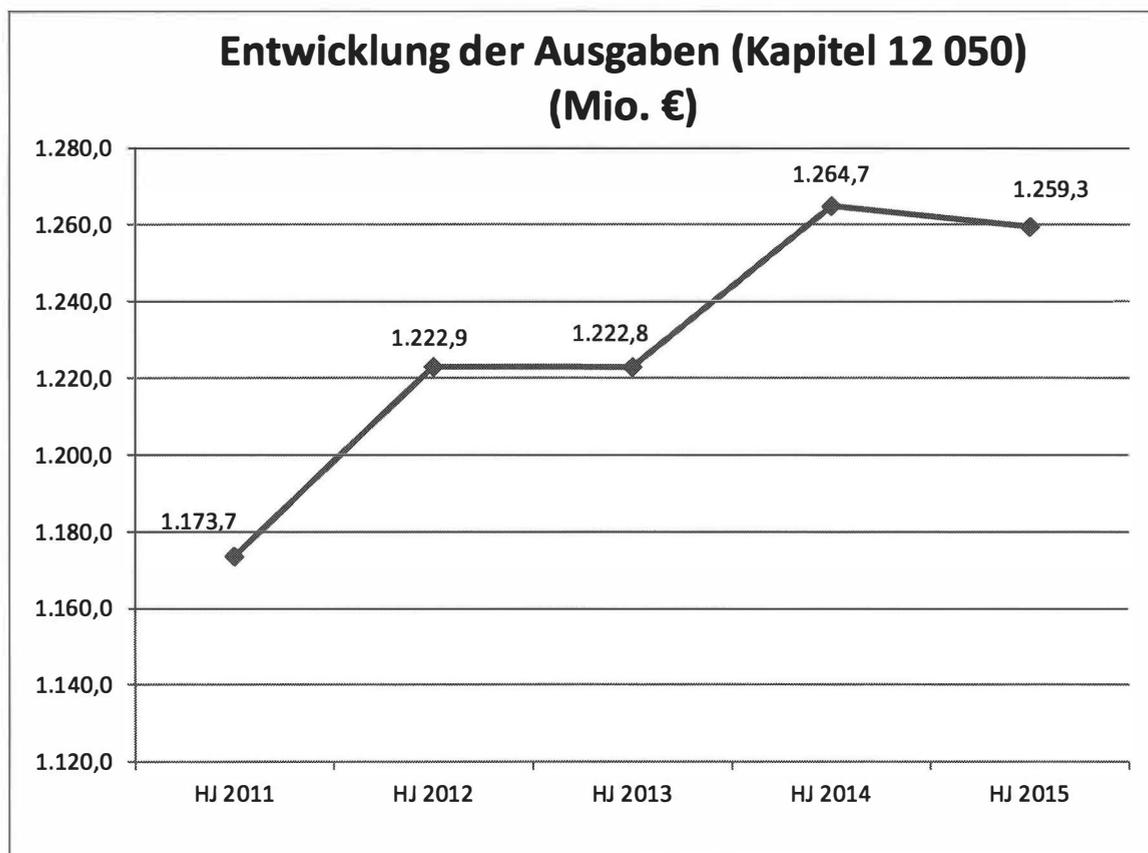
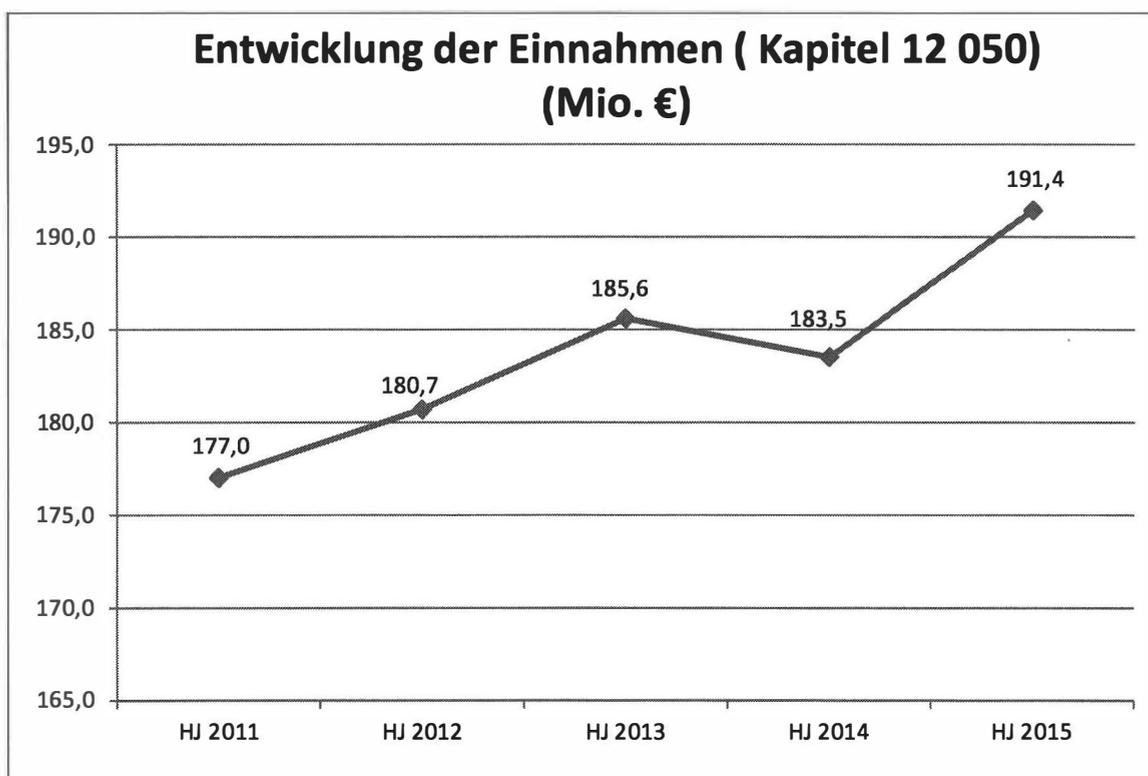
3. Kapitel 12 050 – Oberfinanzdirektion NRW und Finanzämter –

3.1 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|--|--------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 189,78 | 181,90 | 7,88 | 4,33 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 1,35 | 1,32 | 0,02 | 1,81 |
| Einnahmen (HGr. 3) | 0,30 | 0,30 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamteinnahmen | 191,42 | 183,52 | 7,90 | 4,31 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 1.090,63 | 1.099,00 | -8,37 | -0,76 |
| Sächliche. Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 162,43 | 159,77 | 2,66 | 1,66 |
| Zuweisungen u. Zuschüsse (HGr. 6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 8) | 6,27 | 5,96 | 0,31 | 5,27 |
| Gesamtausgaben | 1.259,33 | 1.264,73 | -5,40 | -0,43 |





Veränderungen:

Einnahmen

Titel 111 01 – Gebühren und tarifliche Entgelte

Aufgrund der Ist-Entwicklung wird der Haushaltsansatz um 631.000 € auf 11.249.000 € erhöht.

Titel 112 01 – Geldstrafen, Geldbußen, Gerichtskosten

In Anpassung an die Ist-Entwicklung werden Einnahmen in Höhe von 19.200.000 € (+ 3.818.000 €) veranschlagt.

Titel 112 20 – Zwangsgeld

Der Haushaltsansatz wird um 282.000 € auf 2.181.000 € in Erwartung entsprechender Einnahmen angehoben.

Titel 119 20 – Vermischte Einnahmen (steuerlicher Bereich)

Veranschlagt sind die prognostizierten Einnahmen aus dem steuerlichen Bereich (wie Verspätungszuschläge, Säumniszuschläge) auf der Grundlage der langjährigen Ist-Entwicklung. Der Ansatz beträgt im Haushaltsjahr 2015 insgesamt 156.350.000 €.

Titel 236 00 – Erstattungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit

In Anpassung an die Ist-Entwicklung wird der Ansatz um 259.000 € auf 434.000 € erhöht.

Titel 381 00 – Verrechnung zwischen Kapiteln

Veranschlagt sind die von der Bauabteilung der Oberfinanzdirektion NRW – Standort Münster - zu erstattenden anteiligen Personal- und Sachkosten für die Erbringung von Verwaltungsleistungen in Höhe von 300.200 €.

Ausgaben

Allgemeines

Alle Dienststellen der Steuerverwaltung NRW sind ab dem 01.12.2011 EPOS-Behörden in Sinne des § 25 Abs. 1 Haushaltsgesetz. Ab diesem Zeitpunkt gelten im Kapitel 12 050 die Regelungen der Gesamtausgabenbudgetierung gemäß § 25 Abs. 2 Haushaltsgesetz.

Die Personalausgabenansätze 2015 beruhen auf den fortgeschriebenen Sollansätzen des Haushaltsjahres 2014.

Fusion der Oberfinanzdirektionen Münster und Rheinland

Die Oberfinanzdirektionen Münster und Rheinland sind zum 01.07.2013 fusioniert worden. Ziel der Fusion ist eine Straffung der Behördenstruktur durch Abbau von Doppelstrukturen in den Oberfinanzdirektionen sowie die Realisierung von Einsparungen von jährlich 10.000.000 € durch den sukzessiven Abbau von 100 Planstellen und Stellen. Aufgrund der Stellenabsetzungen werden sich die nachfolgenden Einsparungen im Personalhaushalt sowie bei den konsumtiven und investiven Haushaltsstellen ergeben:

Berechnung der Stelleneinsparungen aufgrund der OFD-Fusion:

| Jahr | 2014 | 2015 | 2016 |
|------------------|------|------|------|
| Beamte | 20 | 12 | 24 |
| Tarifangestellte | 44 | | |

Berechnung der Einsparungen aufgrund OFD-Fusion:

| Kapitel | Titel | Erläuterung | Stellenabsetzung | 2014 | 2015 | 2016 ff. |
|------------------|--------|--|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 12 050 | 422 01 | Realisierung von kw-Vermerken durch Stellenabsetzungen (HH 2014-2016) | 56 | 1.874.800 | 2.754.400 | 4.420.000 |
| 12 050 | 428 01 | Realisierung von kw-Vermerken durch Stellenabsetzungen (HH 2014-2016) | 44 | 2.668.100 | 2.668.100 | 2.668.100 |
| 12 020 | 441 01 | Auswirkungen der 100 Stellenabsetzungen auf die Beihilfezahlungen (HH 2014-2016) | | 58.800 | 88.800 | 148.800 |
| 20 020 | 919 10 | Auswirkungen der 56 Planstellenabsetzung auf die Zuführung zum Sondervermögen "Versorgungsfonds des Landes" (HH 2014-2016) | | 133.200 | 213.200 | 373.100 |
| 12 050 | 518 04 | Mieteinsparungen durch Flächenreduzierungen beim Neubau des Dienstgebäudes Münster der Oberfinanzdirektion NRW ab HH 2016 | | | | 390.000 |
| 12 050 | 547 10 | Reduzierung von Sachausgaben durch den Abbau von Planstellen und Stellen (HH 2014-2016) | | 640.000 | 760.000 | 1.000.000 |
| 12 100 | 812 81 | Reduzierung des IT-Bedarfs durch den Stellenabbau (HH 2014-2016) | | 640.000 | 760.000 | 1.000.000 |
| Insgesamt | | | 100 | 6.014.900 | 7.244.500 | 10.000.000 |

Die für das Haushaltsjahr 2015 eintretenden Synergien und Einsparungen wurden bei der Veranschlagung der jeweiligen Haushaltsansätze berücksichtigt.

Titel 443 01 – Fürsorgeleistungen

Der Ansatz für Fürsorgeleistungen ist auf Basis der Ist-Ausgaben des Jahres 2013 unter Berücksichtigung einer 9 %-igen Steigerung fortgeschrieben worden.

Titel 517 01 – Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume

Die Ansatzerhöhung ergibt sich aufgrund der Verlagerung von Haushaltsmitteln in Höhe von 612.400 € aus Titel 517 04.

Titel 517 04 – Bewirtschaftung der vom Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume

Die Ansatzreduzierung um 119.800 € ist Folge der Verlagerung von Haushaltsmitteln in Höhe von 612.400 € nach Titel 517 01 und 7.400 € nach Kapitel 12 010 Titel 517 04 sowie der Veranschlagung von Mehrbedarfen in Höhe von 500.000 € wegen erwarteter Preissteigerungen auf dem Energiesektor.

Titel 518 01 – Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und Räume

Die Ansatzerhöhung in Höhe von 1.044.900 € resultiert aus der Verlagerung von Haushaltsmitteln aus dem Titel 518 04 (u.a. Neuanmietung Finanzamt Düsseldorf - Nord).

Titel 518 04 – Mieten und Pachten an den Bau- und Liegenschaftsbetrieb (BLB NRW)

Die Ansätze für Mieten und Pachten an den BLB NRW sind auf Basis des Sollansatzes 2014 fortgeschrieben und um die vertraglich vereinbarte Indexierung (0,87 %) erhöht worden. Ferner werden Haushaltsmittel nach Titel 518 01 (1.044.900 €) und Kapitel 12 010 Titel 518 04 (72.400 €) verlagert.

Titel 519 03 – Schönheitsreparaturen und Instandhaltung an angemieteten Grundstücken, Gebäuden und Räumen

In Folge der Einführung von EPOS.NRW sind die bisher bei Kapitel 12 020 Titel 519 11 veranschlagten Verstärkungsmittel in Höhe von 1.000.000 € nach Kapitel 12 050 Titel 519 03 verlagert worden. In der Vergangenheit wurden die Verstär-

kungsmittel fast ausschließlich für Maßnahmen in der Steuerverwaltung des Landes NRW eingesetzt.

Titel 529 10 – Aufwand der Beschäftigtenvertretung

Die Ansatzerhöhung erfolgt in Anpassung an den Bedarf. Die Neuberechnung der Aufwandsdeckungsmittel nach dem Landespersonalvertretungsgesetz wird aufgrund aktueller Rechtsprechung vorgenommen.

Titel 545 10 – Ausgaben für Arbeitsschutz und Gesundheitsmanagement

Infolge der Einführung von EPOS.NRW im Finanzministerium NRW werden die bisher im Kapitel 12 020 zentral veranschlagten Haushaltsansätze anteilmäßig in das Kapitel 12 050 verlagert.

Titel 547 10 – Sonstige sächliche Verwaltungsausgaben

Die Ansatzerhöhung um 1.380.000 € auf nunmehr 47.381.800 € basiert im Wesentlichen auf den Mehrbedarfen wegen steigender Gerichtskosten (1,0 Mio. €) und Schadensersatzleitungen im Rahmen laufender Insolvenzverfahren (0,5 Mio. €). Reduziert wird der Ansatz um die Einsparungen aus der OFD-Fusion (0,12 Mio. €).

Titel 811 01 – Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen

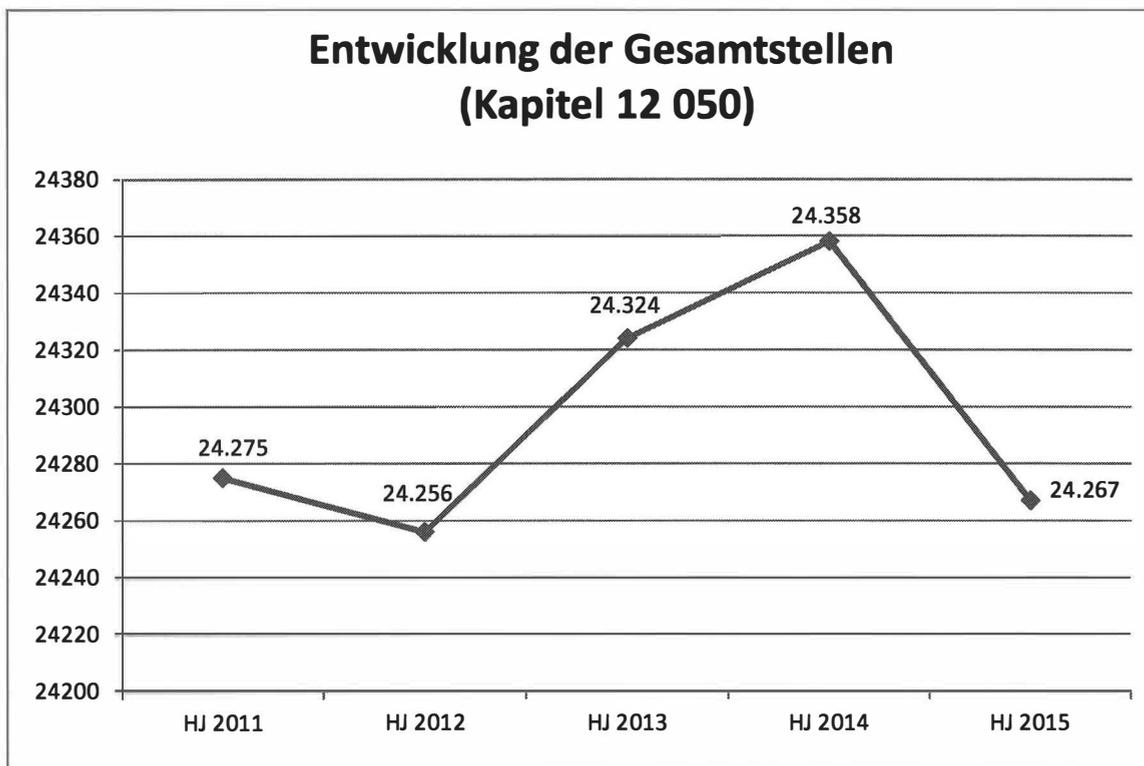
Veranschlagt sind die Haushaltsmittel zur notwendigen Beschaffung von Dienstkraftfahrzeugen in der Steuerverwaltung. Kauf und Veräußerung von Dienstkraftfahrzeugen sind in der Regel wirtschaftlicher als der Einsatz von Leasingfahrzeugen.

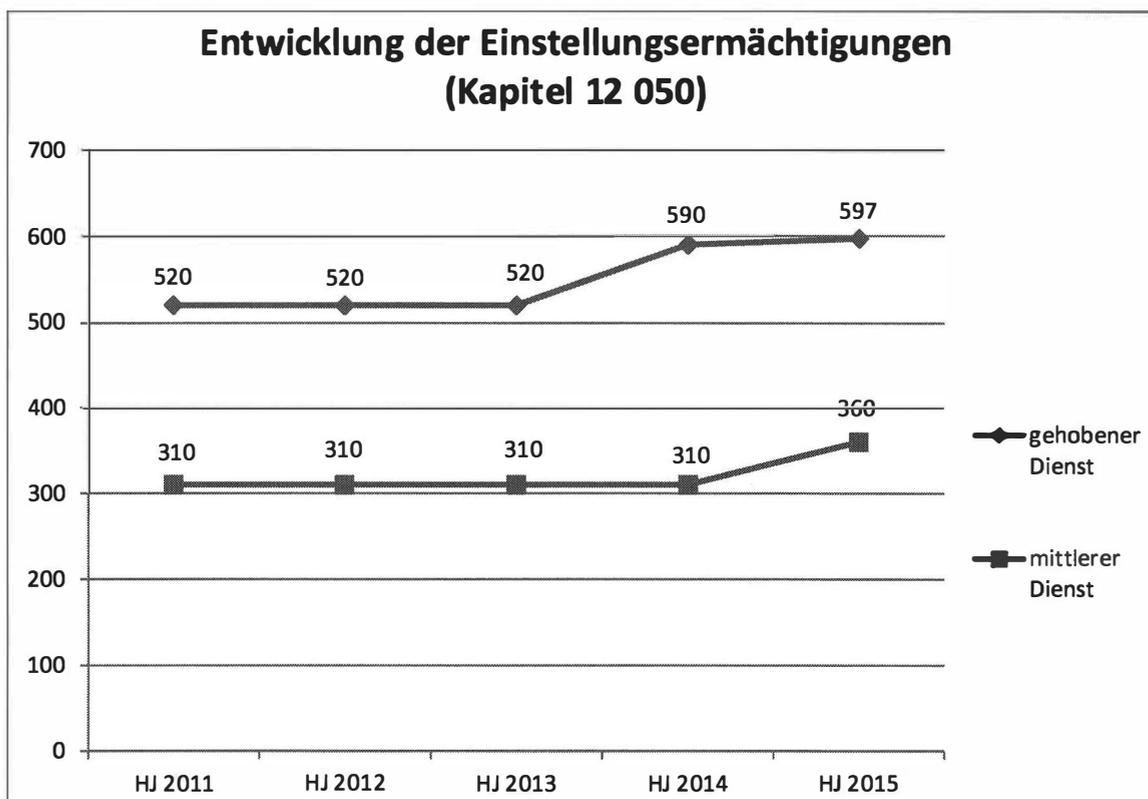
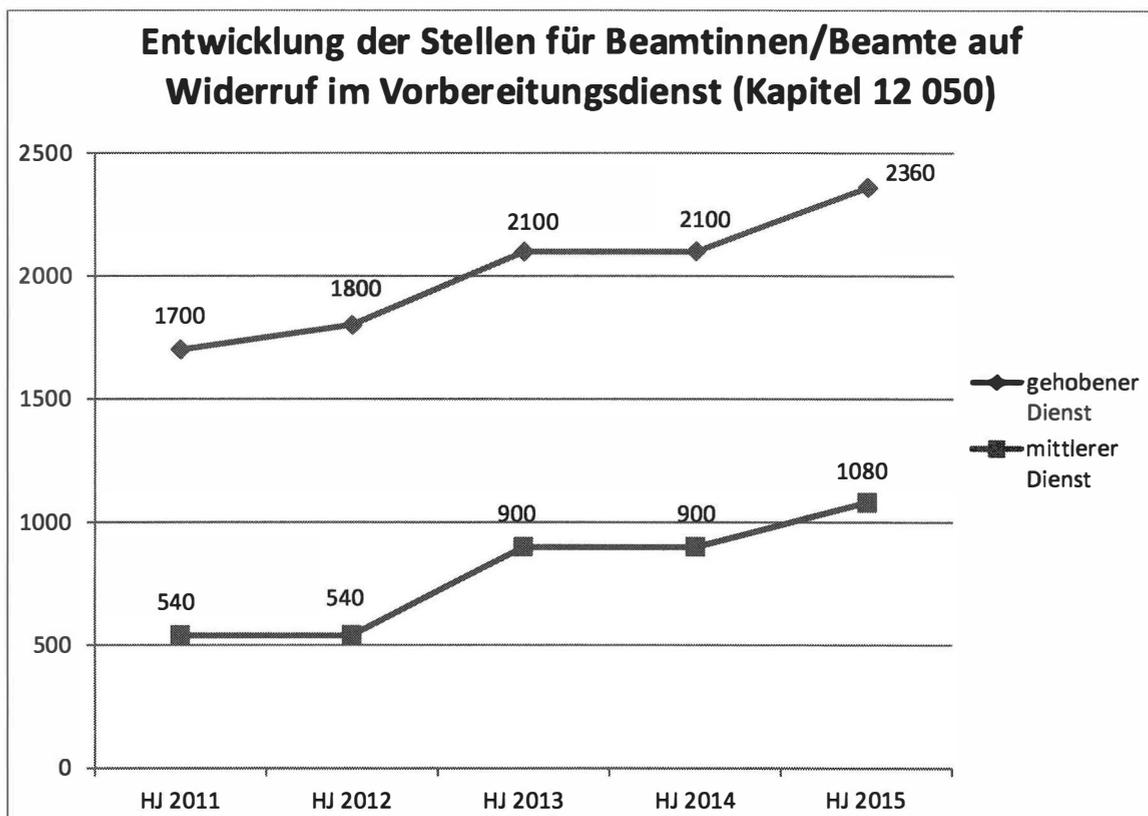
Titel 812 00 Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen

Maßgeblich für die Ansatzerhöhung sind die veranschlagten Haushaltsmittel zur Ausstattung des Neubaus bei der OFD NRW am Standort Münster.

3.2 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | |
|---|----------------|------------|------------------|----------|------------------|------------|------------------|----------|---------------|---------------|------------|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 985 | -12 | 12.768 | 1 | 6.299 | 0 | 105 | 0 | 20.157 | 20.168 | -11 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 0 | 0 | 460 | 0 | 3.650 | -80 | 0 | 0 | 4.110 | 4.190 | -80 |
| Insgesamt | 985 | -12 | 13.228 | 1 | 9.949 | -80 | 105 | 0 | 24.267 | 24.358 | -91 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Beamtinnen/ Beamte im Vorbereitungsdienst | | | 2.360 | | 1.080 | | | | 3.440 | 3.000 | 440 |
| Altersteilzeitstellen | | | | | | | | | | | |
| Leerstellen | 40 | 0 | 1.023 | -3 | 2.022 | 0 | 21 | 0 | 3.106 | 3.109 | -3 |





Veränderungen:

Haushaltsvermerke zu den Personalausgaben

Haushaltsvermerk Nr. 2 zu den Personalausgaben

Von den global ausgebrachten 350 kw-Vermerken aus Anlass des Auslaufens der Auftragsverwaltung KFZ-Steuer für den Bund werden insgesamt 80 kw-Vermerke (kw ab 01.07.2014) durch Absetzung von 80 Stellen des vergleichbar mittleren Dienstes realisiert.

Haushaltsvermerk Nr. 3 zu den Personalausgaben (Fusion Oberfinanzdirektionen Münster und Rheinland)

Von den in Folge der Fusion der Oberfinanzdirektionen Münster und Rheinland ausgebrachten 100 kw-Vermerken werden mit dem Haushalt 2015 durch Absetzung von 12 Planstellen (1 Bes.Gr. B 3, 2 Bes.Gr. A 16, 2 Bes.Gr. A 15, 4 Bes.Gr. A 14, 3 Bes.Gr. A 13 h.D.) insgesamt 12 weitere kw-Vermerke realisiert.

Die verbleibenden 24 kw-Vermerken sind fällig ab dem 01.01.2016.

Haushaltsvermerk Nr. 6 zu den Personalausgaben

Aufgrund der ausgebrachten (fälligen) kw-Vermerke im mittleren Dienst der Steuerverwaltung wird zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung ein jährlicher Einstellungskorridor im vergleichbar mittleren Dienst von maximal 20 Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmern eingerichtet. Er soll insbesondere die Einstellung von schwerbehinderten Menschen ermöglichen. Der Einstellungskorridor ist längstens bis zur Realisierung der kw-Vermerke wegen Auslaufens der Auftragsverwaltung KFZ-Steuer für den Bund gültig.

Planstellen

Im Zuge der Realisierung von kw-Vermerken aufgrund der Fusion der Oberfinanzdirektionen Münster und Rheinland werden insgesamt 12 Planstellen des höheren Dienstes (1 Bes.Gr. B 3, 2 Bes.Gr. A 16, 2 Bes.Gr. A 15, 4 Bes.Gr. A 14, 3 Bes.Gr. A 13 h.D.) abgebaut.

Zur Stärkung der Steuerfahndung werden insgesamt 10 Planstellen (2 Bes.Gr. A 13 g.D., 4 Bes.Gr. A 12, 4 Bes.Gr. A 11) aufgabenkritisch eingerichtet. Die Planstellen sind erforderlich, um die Zusammenarbeit zwischen Steuerfahndung und Landeskriminalamt zu intensivieren und eine Zentralstelle der Steuerfahndung beim Landeskriminalamt aufzubauen. Mit dieser Maßnahme soll die behördenübergreifende Bearbeitung von Fällen aus den Bereichen der organisierten Kriminalität, der Geldwäsche, der Wirtschaftskriminalität und der Korruption fortgesetzt und nachhaltig ausgebaut werden. Da derartige Straftaten in der Regel auch mit Steuerstrafdelikten verbunden sind, können durch diesen interdisziplinären Ansatz Informationen und Ermittlungen in einem rechtlich zulässigen Rahmen gebündelt und zu einem umfassenden Ermittlungsergebnis zusammengeführt werden.

Die im Haushaltsvollzug (2013 und 2014) durchgeführten Stellenumsetzungen gemäß § 6 Abs. 7 HG werden im Haushalt 2015 dargestellt.

- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 12 – umgesetzt nach Kapitel 12 090 Titel 422 01
- 4 Planstellen der Bes.Gr. A 11 – umgesetzt nach Kapitel 12 010 Titel 422 01
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 11 – umgesetzt nach Kapitel 12 090 Titel 422 01
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 11 – umgesetzt nach Kapitel 12 100 Titel 422 01
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 10 – umgesetzt nach Kapitel 12 100 Titel 422 01
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 9 – umgesetzt nach Kapitel 12 010 Titel 422 01.

Die Funktionsstellen nach § 26 Abs. 4 Nr. 2 BBesG sind aufgrund der Einrichtung von 10 Funktionsstellen für die Steuerfahndung entsprechend angepasst worden. Aufgrund der Stellenveränderung vergangener Haushaltsjahre sind die Planstellen des Kapitels 12 050 neu geschlüsselt worden. Die Schlüsselung erfolgt haushaltsneutral im Rahmen des Personalausgabenbudgets.

Leerstellen

Nach Absetzung von 3 Leerstellen (1 Bes.Gr. A 13 g.D., 2 Bes.Gr. A 12) verbleiben in der Steuerverwaltung des Landes NRW insgesamt 2.319 Leerstellen.

Einstellungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2015 sind im Kapitel 12 050 insgesamt 597 Einstellungsermächtigungen für die Laufbahn des gehobenen Dienstes und 360 Einstellungsermächtigungen für die Laufbahn des mittleren Dienstes ausgebracht.

Der Einstellungsbedarf in der Steuerverwaltung wurde bedarfsgerecht - unter Berücksichtigung der Demographie – in den jeweiligen Laufbahnen ermittelt.

Zur Stärkung der Steuerverwaltung werden im Haushaltsjahr 2015 zusätzlich zum demographischen Einstellungsbedarf 50 Beamtenanwärter / Beamtenanwärterinnen des gehobenen Dienstes eingestellt. Zur Deckung von Einstellungsbedarfen beim Landesamt für Besoldung und Versorgung NRW und im Geschäftsbereich der Finanzgerichtsbarkeit werden insgesamt 7 (6 LBV, 1 Finanzgericht) zusätzliche Einstellungsermächtigungen für den gehobenen Dienst etatisiert.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

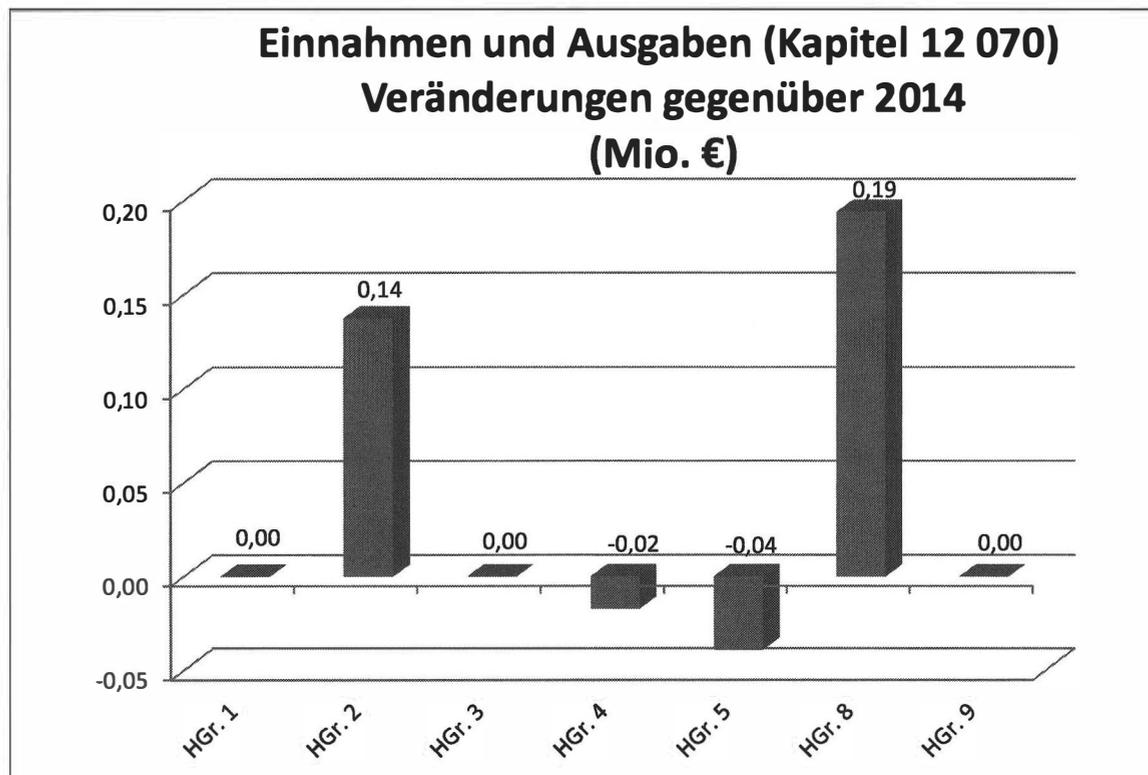
Im Zuge der Realisierung von kw-Vermerken aufgrund des Auslaufens der Auftragsverwaltung KFZ-Steuer für den Bund werden 80 Stellen vergleichbar mittlerer Dienst abgebaut.

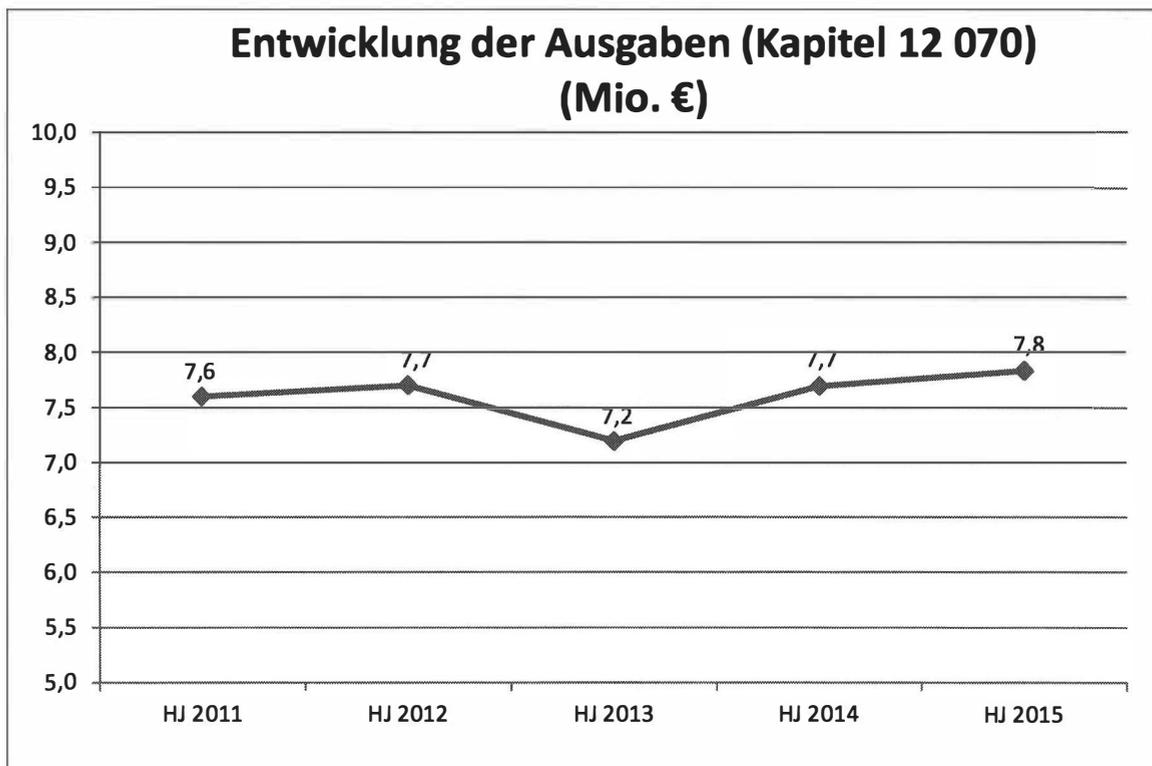
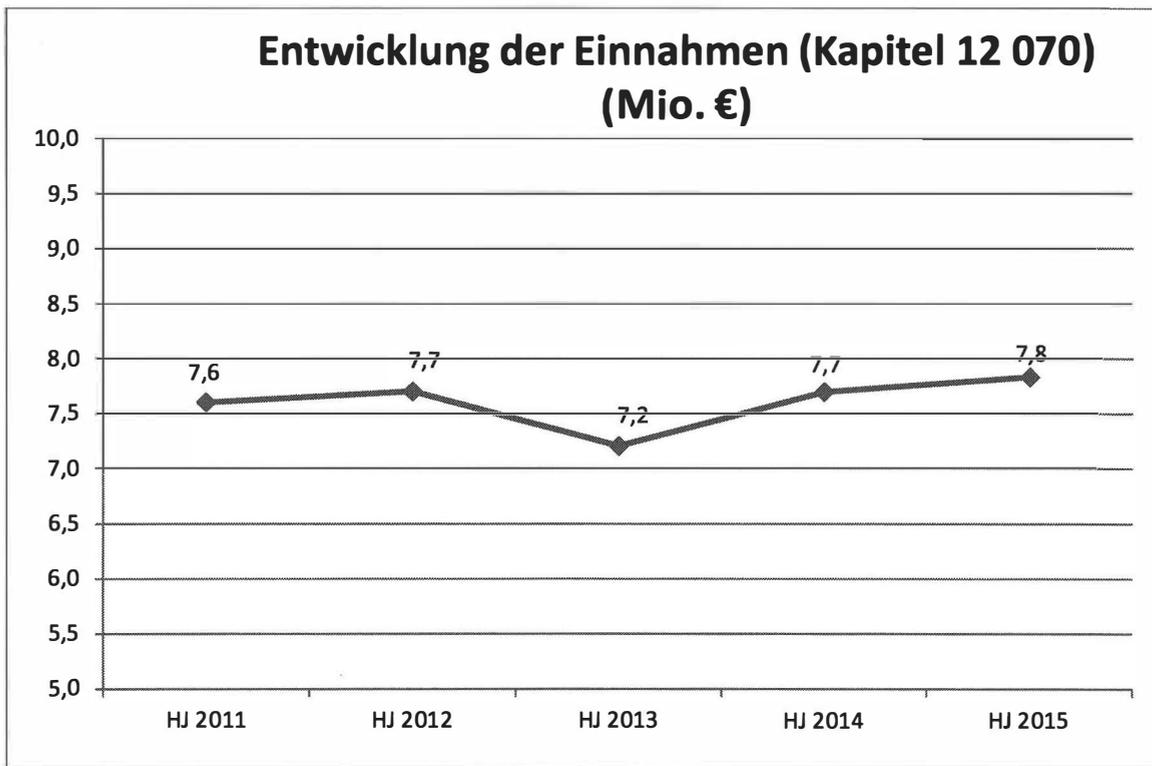
4. Kapitel 12 070 – Staatliche Bauverwaltung – Oberfinanzdirektion NRW

4.1 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 7,83 | 7,69 | 0,14 | 1,8 |
| Einnahmen (HGr. 3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gesamteinnahmen | 7,83 | 7,69 | 0,14 | 1,8 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 5,43 | 5,45 | -0,02 | -0,3 |
| Sächl. Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 1,78 | 1,82 | -0,04 | -2,2 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 8) | 0,32 | 0,12 | 0,19 | 158,0 |
| Besondere Finanzierungsausgaben (HGr. 9) | 0,30 | 0,30 | 0,00 | |
| Gesamtausgaben | 7,83 | 7,69 | 0,14 | 1,8 |





Veränderungen:

Einnahmen

Die veranschlagten Einnahmen entsprechen in der Summe den veranschlagten Ausgaben.

Ausgaben

Seit dem 01.10.2013 ist die Bauabteilung der Oberfinanzdirektion NRW auf EPOS.NRW umgestellt. Ab diesem Zeitpunkt gelten im Kapitel 12 070 die Regelungen der Gesamtausgabenbudgetierung gem. § 25 HG.

Die Personalausgabenansätze 2015 beruhen auf den fortgeschriebenen Sollansätzen des Haushaltsjahres 2014.

Titel 517 04 – Bewirtschaftung der vom BLB NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume

Veranschlagt sind die Bewirtschaftungskosten für die Diensträume der Abteilung B bei der OFD NRW – Standort Münster –. Der Ansatz wird in Anpassung an den Bedarf auf 83.400 € (+ 11.500 €) erhöht.

Titel 518 01 – Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und Räume

Die veranschlagten Mietkosten für die Diensträume der Abteilung B bei der OFD NRW – Standort Düsseldorf – betragen insgesamt 122.000 €. Die Erhöhung des Ansatzes um 2.100 € erfolgt bedarfsgerecht.

Titel 518 04 – Mieten und Pachten an den BLB NRW

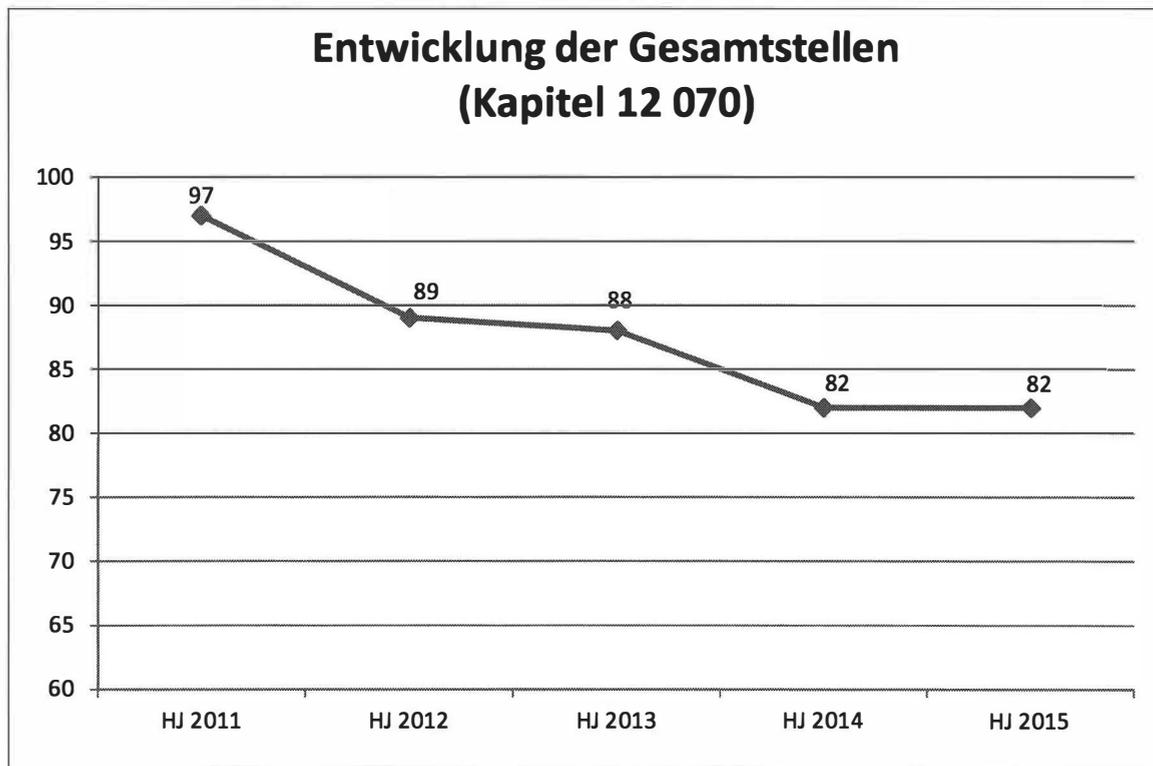
Die veranschlagten Mietkosten für die Diensträume der Abteilung B bei der OFD NRW – Standort Münster - in Höhe von 283.000 € sind auf Basis des Sollansatzes 2014 fortgeschrieben und um die vertraglich vereinbarte Indexierung erhöht worden (+2.500 €).

Titel 812 10 – Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen

Die Ansatzerhöhung ist zur Ausstattung des Neubaus bei der OFD NRW am Standort Münster erforderlich. Der auf die Abteilung B entfallene Anteil beträgt 194.000 €.

4.2 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | |
|--|----------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|-----------|------|-----|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 15 | | 24 | | | | | | 39 | 39 | |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | | | 42 | | 1 | | | | 43 | 43 | 0 |
| Insgesamt | 15 | 0 | 66 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 82 | 82 | 0 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Altersteilzeitstellen Beamte/Beamtinnen | | | 1 | | | | | | 1 | 1 | 0 |
| Altersteilzeitstellen Arbeitnehmer/innen | | | 0 | -1 | | | | | 0 | 1 | -1 |



Veränderungen:

Kw-Vermerke

Der global ausgebrachte kw-Vermerk aufgrund der 1,5%igen Stelleneinsparung ab 2010 (kw ab 01.01.2015) wird zur Entlastung der Stellensituation in der Landesverwaltung gestrichen.

Planstellen

Mit dem Haushalt 2015 wird die Umwandlung einer Planstelle von Bes.Gr. A 15 nach Bes.Gr. A 14 vorgenommen.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

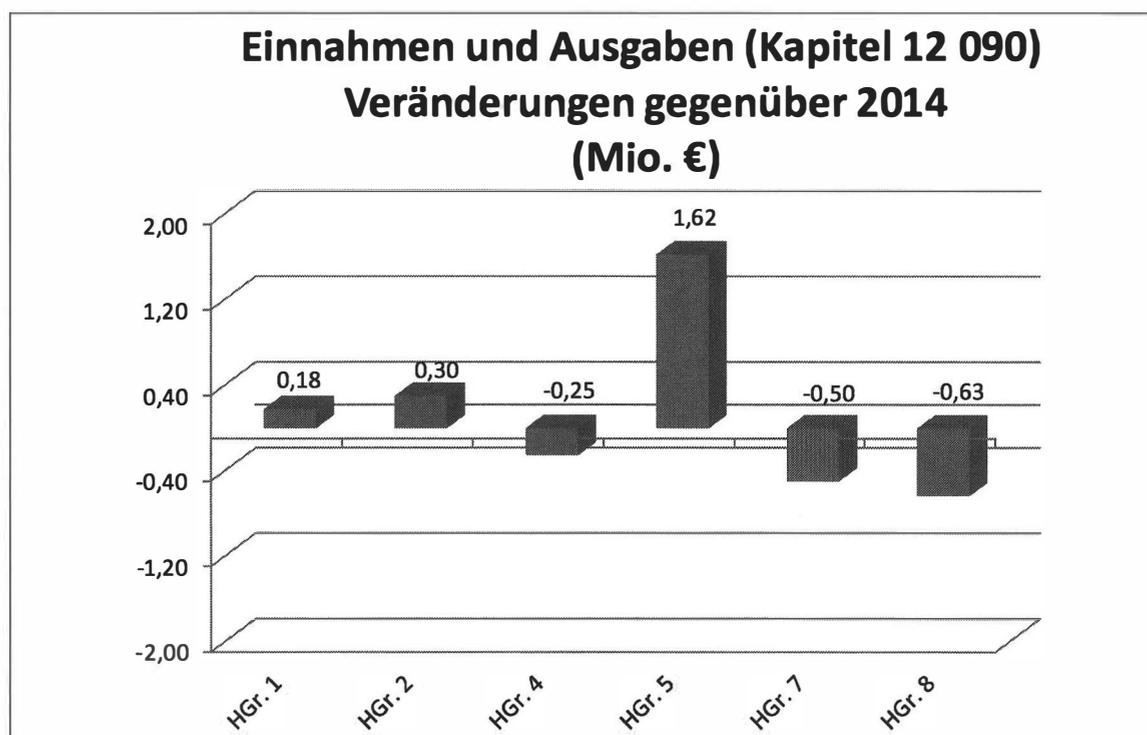
Infolge der Beendigung der Altersteilzeitarbeit wird eine Altersteilzeitstelle für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer – vergleichbar gehobener Dienst – abgesetzt.

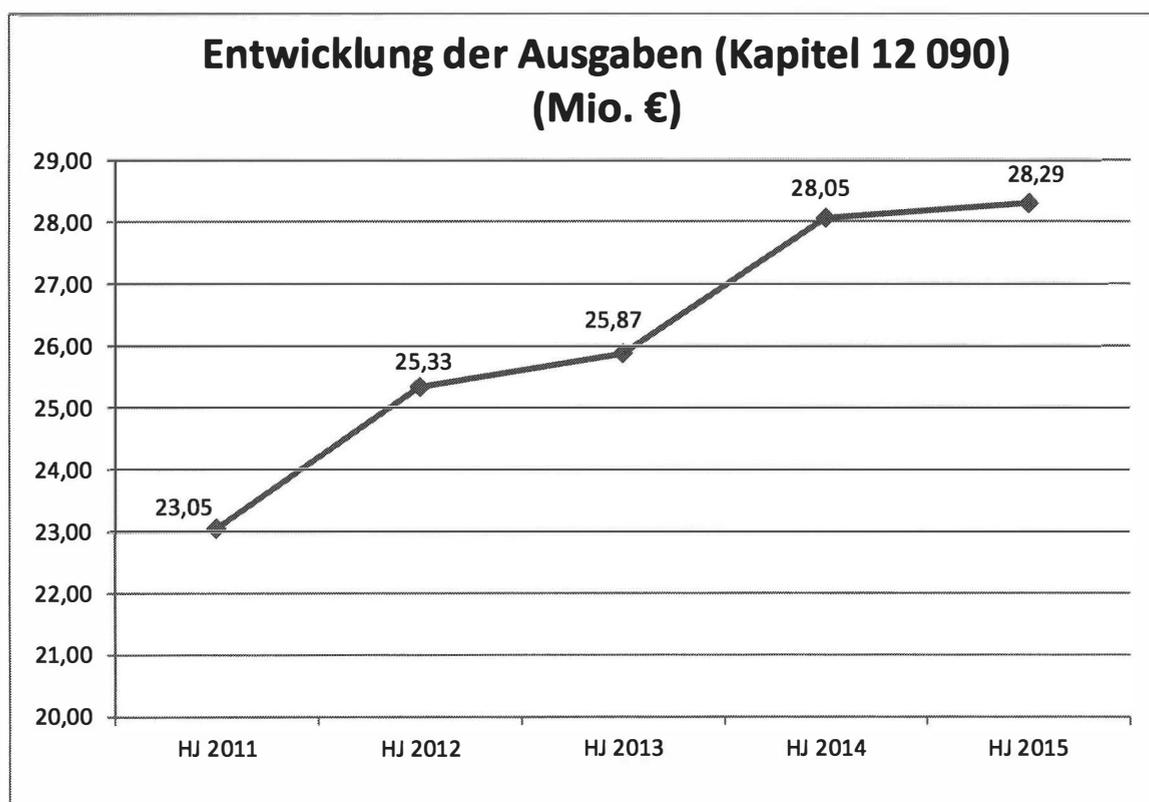
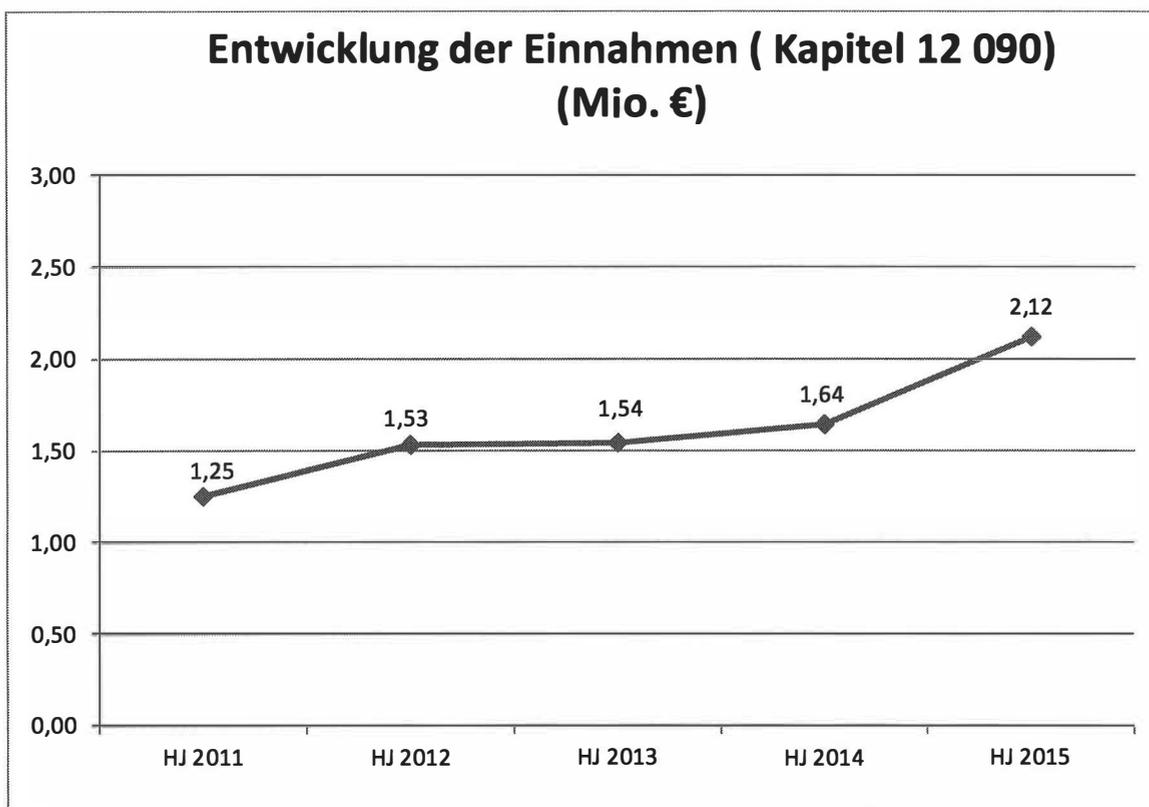
5. Kapitel 12 090 – Aus- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung –

5.1 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 1,82 | 1,64 | 0,18 | 10,84 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 0,30 | 0,00 | 0,30 | 100,00 |
| Gesamteinnahmen | 2,12 | 1,64 | 0,48 | 29,11 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 13,27 | 13,52 | -0,25 | -1,87 |
| Sächl. Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 12,93 | 11,31 | 1,62 | 14,35 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 7) | 0,84 | 1,34 | -0,50 | -37,17 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 8) | 1,25 | 1,88 | -0,63 | -33,65 |
| Gesamtausgaben | 28,29 | 28,05 | 0,24 | 0,85 |





Veränderungen:

Einnahmen

Titel 125 20 – Kostenbeiträge der Anwärterinnen und Anwärter für Unterkunft und Verpflegung

Der Ansatz wurde um 234.000 € auf nunmehr 1.410.000 € erhöht. Maßgeblich für die Anpassung sind die im Kapitel 12 050 ausgebrachten Einstellungsermächtigungen.

Titel 125 30 – Erstattung von Verpflegungskosten

Die Einnahmen aus der Erstattung der Verpflegungskosten durch Dritte werden ab dem Haushaltsjahr 2015 bei Titel 125 30 nachgewiesen.

Titel 231 00 – Sonstige Zuweisungen vom Bund

Veranschlagt sind die erwarteten Erstattungen des Bundes für durchgeführte Aus- und Fortbildungsmaßnahmen.

Ausgaben

Ab dem 01.10.2013 sind die Aus- und Fortbildungseinrichtungen der Finanzverwaltung auf EPOS.NRW umgestellt. Ab diesem Zeitpunkt gelten im Kapitel 12 090 die Regelungen der Gesamtausgabenbudgetierung gem. § 25 HG.

Die Personalausgabenansätze 2015 beruhen auf den fortgeschriebenen Sollansätzen des Haushaltsjahres 2014.

Titel 517 04 – Bewirtschaftung der vom Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume

Aufgrund steigender Kosten auf dem Energiesektor wird der Ansatz um 114.000 € auf nunmehr 1.222.000 € erhöht.

Titel 518 04 – Mieten und Pachten an den Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW

Aufgrund der Anmietung der Landesfinanzschule NRW am Standort Wuppertal-Ronsdorf sowie der Indexierung der BLB-Mieten (0,87 %) erhöht sich der Ansatz auf nunmehr 3.070.600 €.

Titel 529 10 Aufwand der Beschäftigtenvertretung

Die Ansatzerhöhung erfolgt in Anpassung an den Bedarf. Die Neuberechnung der Aufwandsdeckungsmittel nach dem Landespersonalvertretungsgesetz wird aufgrund aktueller Rechtsprechung vorgenommen.

Titel 545 10 – Ausgaben für Arbeitsschutz und Gesundheitsmanagement

Im Zuge der Einführung von EPOS.NRW im Finanzministerium werden die bisher zentral veranschlagten Haushaltsmittel anteilmäßig auf die jeweiligen Kapitel des Einzelplans 12 verlagert.

Titel 547 10 – Sonstige sächliche Verwaltungsausgaben

Die Ansatzerhöhung resultiert aus der Veranschlagung der einmaligen Kosten für den Umzug der Landesfinanzschule in Höhe von 150.000 €.

Titel 755 00 – Neubau der Mensa – Fachhochschule für Finanzen Nordkirchen

Die vorhandene Mensa der Fachhochschule für Finanzen ist erheblich sanierungsbedürftig. Die mehrjährige Baumaßnahme soll bis 2018 durchgeführt sein. Im Haushaltsvollzug 2014 ist zur Durchführung der Maßnahme eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 6.609.000 € aus dem Einzelplan 20 (Kapitel 20 020 Titel 799 75) gemäß § 11 Abs. 3 HG umgesetzt worden. Die Verpflichtungsermächtigung hat folgende Fälligkeiten:

2016: 2.000.000 €

2017: 3.000.000 €

2018: 1.609.000 €.

Mittelbedarfe für 2015 bestehen nicht.

Titel 811 01 – Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen

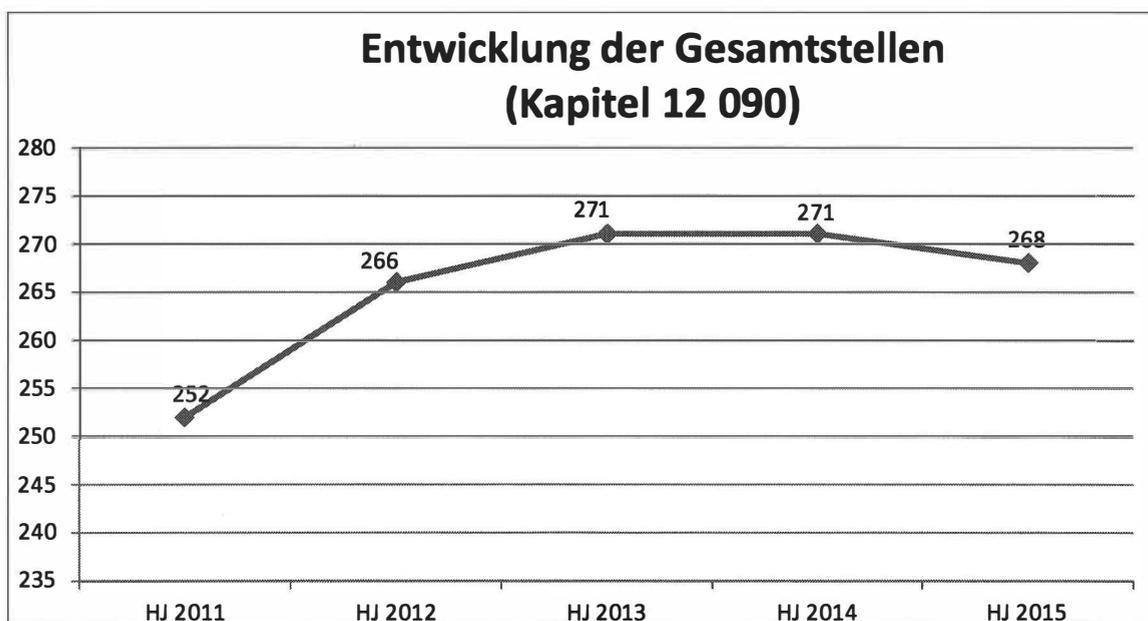
Zur Ersatzbeschaffung eines Dienstkraftfahrzeuges werden insgesamt 17.500 € veranschlagt.

Titel 812 00 – Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen

Der Ansatz in Höhe von 1.234.400 € ist unter anderem zur Ausstattung der Außenstelle Linnich der Fortbildungsakademie der Finanzverwaltung erforderlich.

5.2 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | |
|----------------------------------|----------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|-----------|------|-----|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 88 | -6 | 49 | 2 | 6 | 0 | 12 | 0 | 155 | 159 | -4 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 1 | 0 | 10 | 0 | 67 | 5 | 35 | -4 | 113 | 112 | 1 |
| Insgesamt | 89 | -6 | 59 | 2 | 73 | 5 | 47 | -4 | 268 | 271 | -3 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Altersteilzeitstellen | | | | | | | | | | | |
| Leerstellen | 1 | 1 | 5 | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 | 7 | 4 | 3 |
| Auszubildende | | | | | | | 9 | 0 | 9 | 9 | |



Veränderungen:

Kw-Vermerke

Zur dauerhaften Sicherstellung der Aufgabenerledigung im Dozentenbereich werden die bei Bes.Gr. A 15 und Bes.Gr. A 14 ausgebrachten 5 kw-Vermerke (kw zum 31.12.2017) gestrichen.

Planstellen

Im Haushaltsvollzug 2013 sind folgende Planstellenumsetzungen gemäß § 6 Abs. 7 HG durchgeführt worden:

- 2 Planstellen Bes.Gr. A 15 nach Kapitel 12 010 Titel 422 01
- 1 Planstelle Bes.Gr. A 12 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01
- 1 Planstelle Bes.Gr. A 11 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01.

Folgende Planstellen sind im Zuge der Realisierung von 4 kw-Vermerken (kw zum 30.06.2014) abgesetzt worden:

- 3 Planstellen der Bes.Gr. A 15
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 14.

Leerstellen

Bedarfsgerecht werden mit dem Haushalt 3 Leerstellen (1 Bes.Gr. A 14, 1 Bes.Gr. A 13 g.D., 1 Bes.Gr. A 12) eingerichtet. Die Einrichtung der Leerstellen erfolgt wegen Inanspruchnahme von Elternzeit bzw. Erziehungsurlaub.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

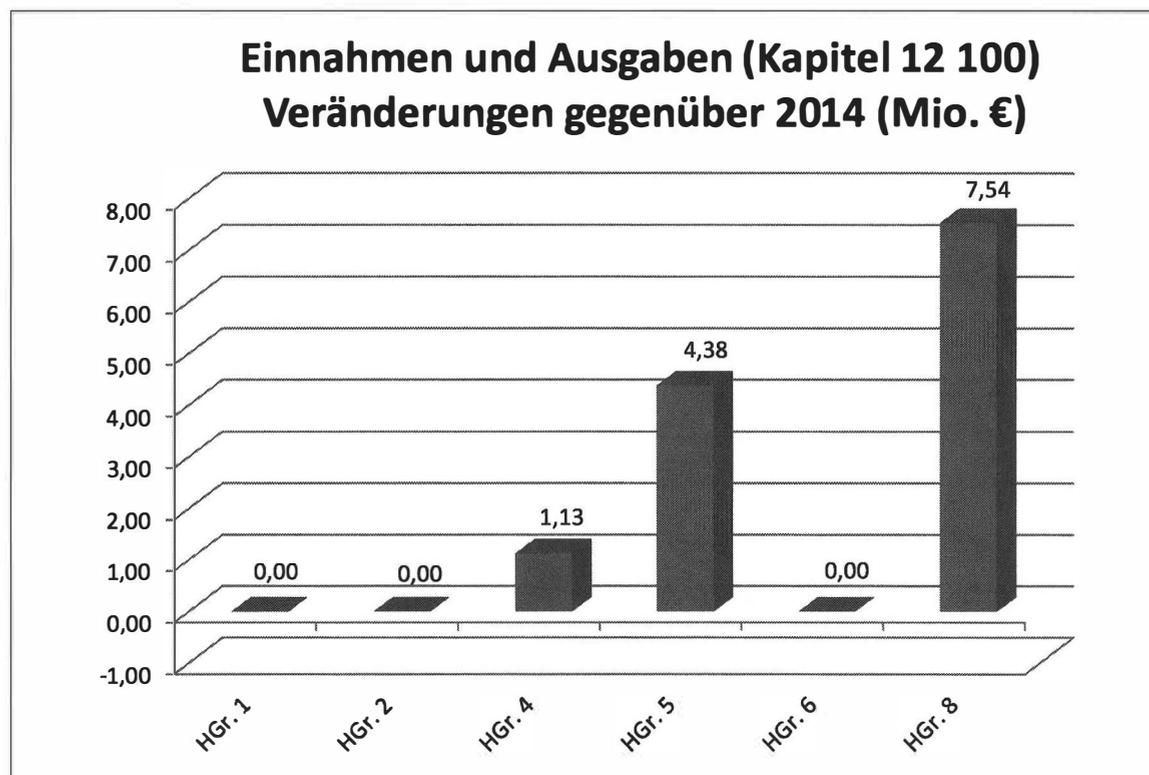
Im Rahmen der Einrichtung von Qualifizierungsklassen für arbeitslose Menschen mit Behinderung beim Ministerium für Inneres und Kommunales wurde im Haushaltsvollzug 2014 eine Stelle des vergleichbar mittleren Dienstes mit kw-Vermerk (kw zum 31.12.2017) aus Kapitel 03 020 Titel 428 01 gemäß § 6 Abs. 7 HG umgesetzt.

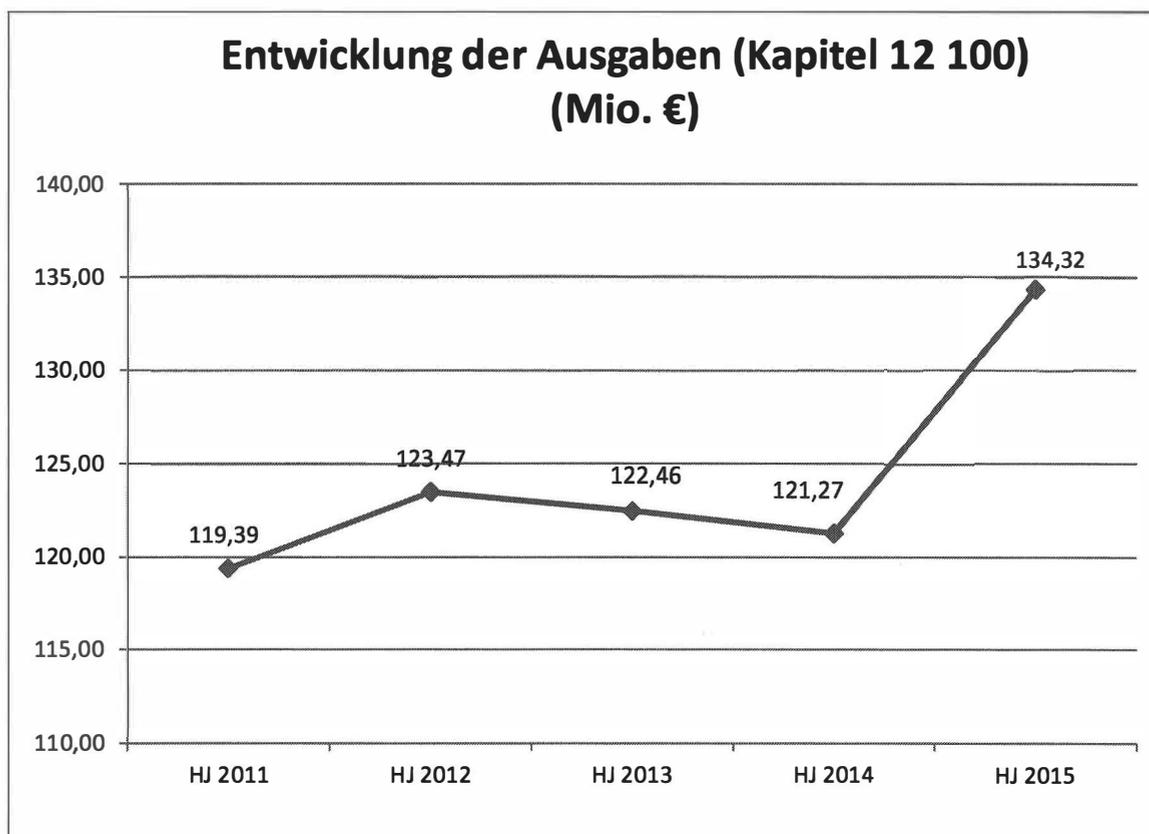
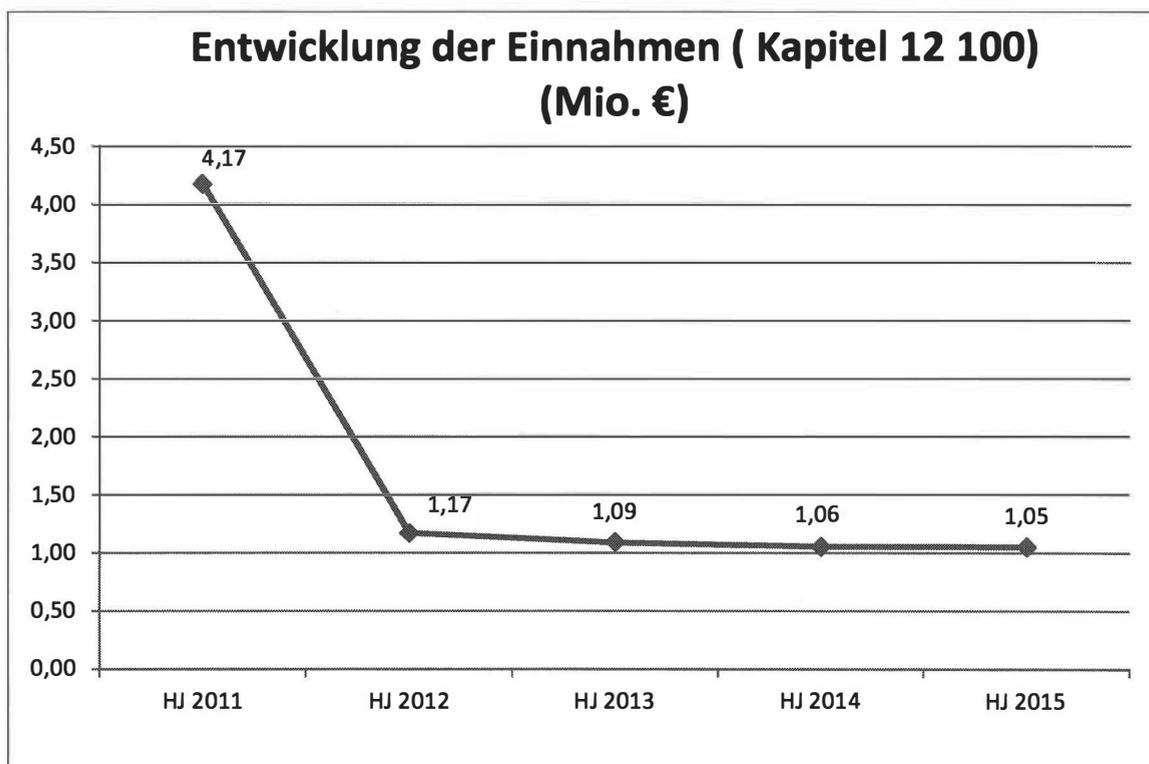
6. Kapitel 12 100 – Rechenzentrum der Finanzverwaltung –

6.1 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,04 | 0,05 | 0,00 | -6,33 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 1,01 | 1,01 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamteinnahmen | 1,05 | 1,06 | 0,00 | -0,28 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 34,72 | 33,59 | 1,13 | 3,36 |
| Sächl. Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 47,24 | 42,86 | 4,38 | 10,23 |
| Zuweisungen und Zuschüsse (HGr. 6) | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 8) | 52,35 | 44,82 | 7,54 | 16,82 |
| Gesamtausgaben | 134,32 | 121,27 | 13,05 | 10,76 |





Veränderungen:

Einnahmen

Keine Veränderungen.

Ausgaben

Die sächlichen Verwaltungsausgaben sind seit Jahren flexibilisiert. Durch Delegation von Entscheidungskompetenzen auf nachgeordnete Bewirtschafter wird eine effizientere Ausschöpfung der Ressourcen im Haushaltsvollzug ermöglicht. Die Flexibilisierung soll auch im Haushaltsjahr 2015 fortgeführt werden.

Titel 443 01 - Fürsorgeleistungen

Titel 529 10 – Aufwand Beschäftigtenvertretung

Titel 529 20 – Zur Verfügung der Dienststellenleitung

Titel 531 12 – Öffentlichkeitsarbeit und Veröffentlichungen

Titel 545 10 – Ausgaben für Arbeitsschutz und Gesundheitsmanagement

Im Vorgriff auf die vorgesehene Einführung von EPOS.NRW werden die bisher im Kapitel 12 020 für das RZF zentral veranschlagten Ausgaben der vorgenannten Titel mit dem Haushalt 2015 in das Kapitel 12 100 verlagert.

Titel 517 04 – Bewirtschaftung der vom Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume

Aufgrund steigender Energiekosten wird der Ansatz in Anpassung an den Bedarf auf 2.000.000 € erhöht (+ 348.200 €).

Titel 518 04 – Mieten und Pachten an den Bau- und Liegenschaftsbetrieb (BLB NRW)

Die Ansätze für Mieten und Pachten an den BLB NRW sind auf Basis des Sollansatzes 2014 fortgeschrieben und um die vertraglich vereinbarte Indexierung (0,87 %) erhöht worden.

Titel 811 01 – Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen

Der Ansatz ist zur notwendigen Beschaffung eines Dienstkraftfahrzeugs erforderlich.

Titelgruppe 60 – Datenverarbeitung im Verbund mit anderen Ländern und dem Bund

In der Titelgruppe 60 (siehe auch Titel 231 60, 232 60) sind die auf das Land NRW entfallenden Mittel für die Datenverarbeitung im Verbund mit den Ländern und dem Bund (Vorhaben KONSENS) in Höhe von rd. 18,44 Mio. € (+ 676.100 €) veranschlagt.

Titel 882 60 – Zahlungen an andere Länder und den Bund

Die Höhe des Ansatzes ist die Differenz zwischen dem Anteil des Landes Nordrhein-Westfalen an dem jährlichen KONSENS-Budget und den übrigen in der Titelgruppe 60 veranschlagten Ausgabeansätzen.

Titelgruppe 81 – Zentrale Datenverarbeitung

In dieser Titelgruppe sind Beschaffungs-, Installations- und Wartungsmaßnahmen im IT-Bereich zusammengefasst. Die Haushaltsmittel für die arbeitsplatzorientierte Datenverarbeitung in der Steuerverwaltung, im Landesamt für Finanzen, in den Aus- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung und im Ministerium sind zentral im Kapitel 12 100 Titelgruppe 81 veranschlagt. Durch die Zusammenfassung der Ansatzmittel wird der Haushaltsvollzug vereinfacht und der Ressourceneinsatz effektiver gestaltet.

Titel 511 81 – Geschäftsbedarf und Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände sowie sonstige Gebrauchsgegenstände für die Datenverarbeitung

In Folge der Einführung von EPOS.NRW im Finanzministerium und Landesamt für Finanzen sind Ansatzbeträge (einschließlich Sollansätze 2014) aus Kapitel 12 010 Titel 511 81 (130.000 €) und Kapitel 12 400 Titel 511 81 (104.000 €) verlagert worden.

Titel 538 81 – Ausgaben für die Datenverarbeitung

In Folge steigender Kosten für Wartung, Pflege und Entwicklungskosten im IT-Bereich wird der Ansatz bedarfsgerecht um 4,0 Mio. € auf nunmehr 13,916 Mio. € erhöht. Ferner wurden in Folge der Einführung von EPOS.NRW im Finanzministerium und Landesamt für Finanzen Ansatzbeträge (einschließlich Sollansätze 2014)

aus Kapitel 12 010 Titel 538 81 (80.000 €) und Kapitel 12 400 Titel 538 81 (35.000 €) verlagert.

Titel 547 81 – Aufwendungen für Leistungen von IT-NRW

In Folge der Einführung von EPOS.NRW im Finanzministerium sind Ansatzbeträge (einschließlich Sollansätze 2014) von 45.900 € aus Kapitel 12 010 Titel 547 81 verlagert worden.

Titel 812 81 – Erwerb von Geräten für die Datenverarbeitung

Mit dem vorgesehenen Ansatz von 40.631.000 € ist die Durchführung nachfolgend beschriebener Maßnahmen beabsichtigt.

In Folge der Einführung von EPOS.NRW im Finanzministerium und Landesamt für Finanzen sind Ansatzbeträge (einschließlich Sollansätze 2014) aus Kapitel 12 010 Titel 812 81 (365.000 €) und Kapitel 12 400 Titel 511 812 81 (132.000 €) verlagert worden.

Unterteil 1 Ersatz- und Ergänzungsbedarf für die IT-Ausstattung im RZF

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 1,984 Mio. €

Teilbetrag 2015: 0,4231 Mio. €

Bedarfsgerecht sind im Rechenzentrum notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen (Hard- und Softwarebeschaffungen) durchzuführen. Mit dem vorgesehenen Ansatz sollen die Maßnahmen im Haushaltsjahr 2015 fortgesetzt werden.

Unterteil 2 Aufrüstung und Ersatzbeschaffung BS2000 Server im RZF

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 11,097 Mio. €

Betrag 2015: 8,988 Mio. €

Unter anderem durch die im Projekt Ginster-Master@NRW (Ginster = Grundinformationsdienst Steuer) geplanten Einsatzkonzepte ergeben sich zusätzliche Ressourcen-Anforderungen an den Großrechnerbereich. Mit dem Ansatz soll die Maßnahme im Jahr 2015 fortgesetzt werden.

Unterteil 3 Telekommunikationsanlagen (inkl. IPT) im RZF

Für das Jahr 2015 ist kein Ansatz vorgesehen.

Unterteil 4 Ersatz- und Ergänzungsbedarf für die IT-Ausstattung in der Oberfinanzdirektion und den Finanzämtern der Landesfinanzverwaltung NRW

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 66,438 Mio. €

Teilbetrag 2015: 16,7942 Mio. €

Die in den Finanzämtern vorhandene IT-Infrastruktur (Arbeitsplatzausstattung, Zentrale Server, aktive Netzkomponenten) sowie die entsprechende BK-Software ist unter Berücksichtigung der üblichen Nutzungsdauer der Geräte kontinuierlich zu ersetzen. In Teilbereichen soll die IT-Ausstattung an die geänderten Sachstandards angepasst werden. Mit dem Betrag von 16,7942 Mio. € soll die Maßnahme fortgeführt werden.

Unterteil 5 Sonstige Beschaffungsmaßnahmen mit einem Kostenvolumen von bis zu 500.000 €

Für Beschaffungsmaßnahmen mit einem Kostenvolumen von bis zu 500.000 € werden im Haushalt 2015 insgesamt 1,1339 Mio. € veranschlagt.

Unterteil 6 Einführung Dokumentenmanagement- und Workflow-System DO-MEA (Dokumentenmanagement und elektronische Archivierung)

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung 1,14 Mio. €

Teilbetrag 2015: 0,05 Mio. €

In der Finanzverwaltung des Landes Nordrhein-Westfalen soll ein System für Dokumentenmanagement eingeführt werden. Der Einsatz wurde in der Oberfinanzdirektion Rheinland erprobt. Im Zuge der Fusion der Oberfinanzdirektionen Rheinland und Münster zur Oberfinanzdirektion Nordrhein-Westfalen wird die Einführung auf den Dienstsitz in Münster ausgeweitet. Daneben ist eine Pilotierung im Rechenzentrum der Finanzverwaltung vorgesehen. Mit dem Betrag soll die Maßnahme im Jahr 2015 fortgeführt werden.

Unterteil 7 Daten-Deduplizierung im Bereich der dezentralen Datensicherung

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 3,808 Mio. €

Kein Ansatz 2015

Bedingt durch notwendigen Ersatz von derzeitigen Sicherungskomponenten (Ablauf der Nutzungsdauer) und erhöhte Anforderungen in Form von steigenden Datenmengen, war eine Neukonzeption unter Berücksichtigung der aktuell verfügbaren Technologien erforderlich. Im Rahmen dieser Neukonzeption werden die Daten nun lokal gesichert und an zentraler Stelle repliziert. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

Der Unterteil wird aus abrechnungstechnischen Gründen in 2015 beibehalten.

Unterteil 8 Hard- und Software für das Projekt Virtualisierung und Konsolidierung der zentralen Unix- und Windows-Server
Gesamtkosten lt. Kostenschätzung: 4,564 Mio. €
Teilbetrag 2015: 1,62 Mio. €

Die Ressourcen (insbesondere Hauptspeicher und Serverprozessor) der einzelnen Server werden vielfach nur von einer Anwendung genutzt. Dies führt in vielen Fällen zu einer unwirtschaftlichen Verwendung der Server. Mit der Beschaffung von Servern, auf denen diese Ressourcen gemeinsam genutzt werden (Virtualisierung / Konsolidierung), kann der wachsende Bedarf gedeckt werden. Mit dem Ansatz soll die Maßnahme in 2015 fortgeführt werden.

Unterteil 9 ELFE Dialog
Gesamtkosten lt. Kostenschätzung: 2,78 Mio. €
Kein Ansatz 2015

Elfe-Dialog ist ein Teilprojekt des KONSENS - Kernverfahren Elfe (Einheitliche Iänderübergreifende Festsetzung), welches sich mit der Vereinheitlichung der Festsetzungsdialoge beschäftigt. Der Unterteil ist vorsorglich ausgebracht.

Unterteil 10 Beschaffung von Hard- und Software-Ausstattung für den Einsatz von KONSENS-Dialog (Koordinierte neuere Softwareentwicklung der Steuerverwaltung)
Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 0,5506 Mio. €
Kein Ansatz 2015

Das Verfahren KONSENS-Dialog soll die KONSENS-Dialogschicht sein, welche sich für die Anwender aller Finanzämter als Einheit und Gesamtheit darstellt und die Nutzung der verschiedenen Fachverfahren im Dialog ermöglicht. Querschnittsfunktionen sollen im gesamten Dialogverfahren nur einmal realisiert sein. Das KONSENS-Dialogverfahren wird anforderungsgetrieben – insbesondere zur Herstellung der Migrations- und Einführungsfähigkeit in den Ländern, unter anderem durch fachliche Ergänzungen – weiterentwickelt. Für 2015 ist kein Ansatz vorgesehen.

Unterteil 11 DAME
Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 2,7359 Mio. €
Teilbetrag 2015: 0,4175 Mio. €

Das Verfahren DAME (Data Warehouse, Auswertungen und Business Intelligence Methoden) hat die Zielsetzung, einen analytischen Informationsspeicher in KONSENS zu realisieren. Über DAME soll es künftig möglich sein, standardisierte und freie Auswertungen zur Verfügung zu stellen. Das Verfahren DAME nutzt Data Wa-

rehouse und Business Intelligence Techniken, um die Daten für Auswertungszwecke bereitzustellen. Für den produktiven Einsatz des Verfahrens DAME werden neben Hard- auch Lizenzkosten anfallen. Die Kosten für die Entwicklung des Verfahrens DAME sind im Rahmen von KONSENS umlagefähig. Mit dem Ansatz soll die Maßnahme fortgeführt werden.

Unterteil 12 Anpassung der Hard- und Software-Ausstattung für IT- und Internetfahnder in den FÄ für Steuerstrafsachen und Steuerfahndung und in der ZeKoX (Zentrale Ermittlungs- und Koordinierungsstelle Xpi-der NRW) ab 2013

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 2,105 Mio. €

Teilbetrag 2015: 0,6457 Mio. €

Die in den STRAFA-FÄ eingesetzte Hard- und Software der IT- und Internet-Fahnder – insbesondere für Zwecke der Datensicherung und -auswertung – ist zu erneuern bzw. zu ergänzen. Um die in Fahndungsfällen vorgefundenen Datenbestände untersuchen, ggf. beschlagnahmen und für Auswertungen kopieren und vorhalten zu können, müssen die hard- und softwaremäßigen Voraussetzungen für Datensicherungen und Datenauswertungen in den STRAFA-FÄ auf einem aktuellen und marktkonformen Stand erhalten werden. Dabei sind Anpassungen aufgrund der stetigen Fortentwicklungen von Hard- und Software am Markt und folglich auch bei den Zielgruppen der STRAFA-FÄ notwendig, wenn die bisherige Funktionsfähigkeit erhalten werden soll. Mit dem Ansatz soll die Maßnahme beendet werden.

Unterteil 13 Unterstützungsdienstleistungen in der Programmierung des bestehenden Landesverfahrens NRW

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 5,515 Mio. €

Teilbetrag 2015: 1,1109 Mio. €

Die Programmsysteme des bestehenden Landesverfahrens der Finanzverwaltung NRW müssen bis zu ihrer zukünftigen Ablösung durch das Vorhaben KONSENS stets aktuell und verfügbar gehalten werden. Mit der Aktualisierung u.a. der Programmsysteme (WinGF-Dialog), Datenhaltung (DGF/ZGF) und der Steuerfestsetzungsprogramme des bestehenden Landesverfahrens der Finanzverwaltung NRW soll ein für den Anwender verträglicher sukzessiver Übergang hin zu KONSENS gewährleistet werden. Ferner soll das bestehende landeseigene Programm „ProSID“ (Programm für den STRAFA-Innenddienst) der Straf- und Bußgeldsachenstellen und der Steuerfahndungen der Finanzverwaltung NRW aktualisiert und auf eine neue

technische Basis gestellt werden. Mit dem Ansatz sollen die Maßnahmen fortgeführt werden.

Unterteil 14 Personalunterstützung Neukonzeption AP

Gesamtkosten lt. Kostenschätzung: 1,0 Mio. €

Kein Ansatz 2015

Neukonzeption Arbeitsplatz: Die „dünnen Klienten“ (= Zugriff auf Server mit hinterlegten Programmen) der Finanzverwaltung NRW wurden durch neu beschaffte Standard-PC's – „fette Klienten“ (PC's mit eigenen installierten Programmen) – ersetzt. Damit verbunden ist das Re-Design der gesamten Windows-basierenden Infrastruktur. Dies ist nur mit Hilfe von Fremdunterstützung möglich. Der Unterteil ist vorsorglich ausgebracht.

Unterteil 15 Sicherungs- u. Archivspeichersysteme im Serverbereich des RZF

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 5,936 Mio. €

Teilbetrag 2015: 0,47 Mio. €

Die elektronische Archivierung befasst sich mit der langfristigen Aufbewahrung elektronischer Informationen. Dabei beschreibt der Begriff „revisionssichere elektronische Archivierung“ Archivlösungen, die den Anforderungen des HGB und der AO genügen. Dateien, auf welche längere Zeit nicht zugegriffen wurde, werden auf preiswertere, langsamere Speichersysteme ausgelagert. Die Daten werden auf der Basis eines sog. Information Lifecycle-Management (ILM) aufbewahrt. Bei ILM handelt es sich nicht nur um eine Speicherlösung sondern vielmehr um ein Konzept, Informationen für die Dauer ihres Lebenszyklus automatisch entsprechend ihrem Wert und ihrer Nutzung auf dem jeweils optimalen und kostengünstigsten Speichermedium bereitzustellen. Mit dem Ansatz soll die Maßnahme fortgeführt werden.

Unterteil 16 Einführung eines automationsunterstützten IT-Service-Managements nach ISO 20.000 in der LFV (IT-Plus)

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 10,1403 Mio. €

Teilbetrag 2015: 2,5 Mio. €

Ziel ist es, alle IT-Dienstleistungsprozesse künftig standardisiert und weitestgehend automationsunterstützt abzuwickeln. Durch den Einsatz einer Standardsoftware sowie durch eine externe Zertifizierung der Prozesse soll sichergestellt werden, dass die Leistungserbringung über den gesamten Lebenszyklus für Hardware wie Software transparent nachvollziehbar und qualitätsgesichert erfolgen kann. Die Einführung eines automatisierten Berichtswesens mit standardisierten Kennzahlen ermög-

licht den Aufbau einer kontinuierlichen Qualitätssicherung und eines ergebnisorientierten Verbesserungsmanagements sowie eine verbindliche Festlegung und Überprüfung von Service-Levels. Mit dem Ansatzbetrag soll die Maßnahme fortgeführt werden.

Unterteil 17 Aufrüstung und Ersatzbeschaffung des Storage Area Network (SAN) im RZF

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 8,5 Mio. €

Teilbetrag 2015: 1,385 Mio. €

Die Bedarfsanforderungen an SAN-Speicher sind, bedingt durch die fortschreitende Anwendungsentwicklung, steigend. Die derzeit eingesetzten SAN-Speichersysteme haben ihre Ausbaupazitätsgrenzen erreicht. Mit dem Betrag soll eine wirtschaftliche Neukonzeption der SAN-Speichersysteme ab dem Jahr 2012 umgesetzt werden, um den mittelfristigen Anforderungsbedarf zu decken. Mit dem Ansatz soll die Maßnahme in 2015 fortgeführt werden.

Unterteil 18 Ersatzbeschaffung für den Druck- und Kuvertierbereich

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 3,224 Mio. €

Teilbetrag 2015: 2,2617 Mio. €

Um die Verfügbarkeit der Systeme weiterhin zu gewährleisten, sind die im Rechenzentrum der Finanzverwaltung eingesetzten Druck- und Nachverarbeitungssysteme aufgrund ihrer langen Einsatzzeit und der darin erreichten Gesamtdruck- bzw. Verarbeitungsleistung zu ersetzen. Die Maßnahmen sollen im Jahr 2015 beendet werden.

Unterteil 19 Beschaffung einer neuen Software für die Produktionsablaufsteuerung im RZF

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 2,358 Mio. €

Teilbetrag 2015: 0,9 Mio. €

Im Bereich der Produktionssteuerung des RZF ist aus wirtschaftlichen Gründen eine Ablösung des derzeitigen Produktionssteuerungssystems (EOR) durch ein Standard-Job-Steuerungsprodukt erforderlich. Mit dem Ansatz soll die Maßnahme im Jahr 2015 fortgesetzt werden.

Unterteil 20 ZeiZ

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 1,952 Mio. €

Teilbetrag 2015: 0,07 Mio. €

Die aktuell eingesetzte Hardware für den Bereich Zeiterfassung und Zutrittsteuerung (ZeiZ) in der Finanzverwaltung ist überaltert und muss zwingend ersetzt werden. Ebenfalls ersetzt werden müssen die eingesetzten Medien der Beschäftigten („Gleit-

zeitkarten“). In mehreren Dienststellen muss zudem die vorhandene Verkabelung ergänzt werden. Die Gesamtmaßnahme beinhaltet auch die erforderlichen Dienstleistungen zur Installation und Konfiguration der Geräte sowie zum Anschluss an die bestehende Software. Mit dem Betrag von 0,07 Mio. € sollen die Maßnahmen im Jahr 2015 fortgeführt werden.

Unterteil 21 Aufbau der Produktionsumgebung für den NRW-Einsatz von KONSENS-Produkten

Gesamtkosten lt. Kostenschätzung: 0,8 Mio. €
Kein Ansatz 2015

Gegenstand des KONSENS-Vorhabens ist die länderübergreifende Neukonzeption der IT-gestützten Besteuerungsverfahren. Nach den Festlegungen der Länder sind die Betriebskosten der neuen IT-Verfahren vom jeweiligen Land zu tragen. Für 2015 ist kein Ansatz vorgesehen.

Unterteil 22 Softwareanpassung von NRW-Verfahren für den Einsatz von KONSENS-Produkten

Gesamtkosten lt. Kostenschätzung: 1,715 Mio. €
Kein Ansatz 2015

Der Einsatz der im KONSENS-Verfahren erstellten neuen IT-Produkte erfolgt abhängig von der Fertigstellung der IT-Teilprodukte in einem Zeitraum von mehreren Jahren. In der Übergangszeit muss ein Zusammenspiel mit den existierenden NRW IT-Produkten gewährleistet sein. Dazu sind Anpassungen in den derzeit eingesetzten Anwendungsprogrammen erforderlich. Für 2015 ist kein Ansatz vorgesehen.

Unterteil 23 GINSTER-Master (Grundinformationsdienst Steuer)

Gesamtkosten lt. Kostenermittlung: 2,274 Mio. €
Teilbetrag 2015: 0,379 Mio. €

Derzeit erfolgt die Grunddatenverwaltung der Finanzverwaltung im landesspezifischen Altverfahren. Daneben wird als nachgeschaltetes Verfahren (nicht operativ) das KONSENS-Verfahren GINSTER betrieben. Für den Einsatz aller weiteren in Entwicklung befindlichen Konsens-Produkte ist es zwingend erforderlich, das GINSTER-System zum operativen Grunddatenverwaltungssystem zu machen. Damit wird die Grundlage geschaffen, weitere KONSENS-Produkte mit wirtschaftlich vertretbarem Aufwand in Betrieb zu nehmen. Mit dem Ansatz soll die Maßnahme in 2015 durchgeführt werden.

Unterteil 24 Umsetzung des Projekts RZF-Plus

Gesamtkosten lt. Kostenschätzung: 1,1991 Mio. €
Kein Ansatz 2015

Im Rahmen des Projektes rzfPlus (Transformation des RZF zu einem leistungsfähigeren IT-Dienstleister, der den bestehenden und zukünftigen Anforderungen der IT-Unterstützung der Landesfinanzverwaltung besser gerecht wird und der im Verbund der KONSENS-Rechenzentren konkurrenzfähig ist) werden im RZF ein Kunden- und Anforderungsmanagement, ein Auftragsmanagement und ein Architekturmanagement neu aufgebaut. Die Kosten beinhalten die notwendigen Aufwendungen für externe Dienstleistungsunterstützung und Softwareprodukte, die im Rahmen der Realisierung erforderlich sind. Der Unterteil wird aus abrechnungstechnischen Gründen in 2015 beibehalten.

Unterteil 25 RZF-Standortverlagerung

Gesamtkosten lt. Kostenschätzung: 55,0 Mio. €
Kein Ansatz 2015

Bei der Kostenschätzung wird davon ausgegangen, dass Hardware im Wert von ca. 7 Mio. Euro (Großrechner und SAN) in den neuen Standort mitgenommen wird, die übrige Hardware hingegen zum großen Teil neu beschafft werden muss.

Die Kostenschätzung beinhaltet neben den Umzugskosten auch Investitionskosten im Zusammenhang mit der Standortverlagerung für notwendige LAN-Verkabelung, Infrastruktur und weiteres.

Unterteil 26 Netzinfrastruktur RZF

Gesamtkosten lt. Kostenschätzung: 0,5 Mio. €
Betrag 2015 0,5 Mio. €

Bei den Investitionen handelt es sich um die kontinuierliche Bedarfsanpassung der Netzinfrastruktur in den Rechnersälen, im zentralen Sternpunkt und im Backbone des RZF, aufgrund von Änderungen (Anzahl und Geschwindigkeit der Netzwerkanlüsse) im Server- und Arbeitsplatzumfeld in den Entwicklungs-, Test-, Referenz- und Produktionsumgebungen. Des Weiteren werden redundante Strukturen weiter ausgebaut, um die Wartbarkeit der Netzkomponenten zu vereinfachen und die Verfügbarkeit des Netzes weiter zu erhöhen. Mit dem Betrag wird die Maßnahme im Jahr 2015 begonnen.

Unterteil 27 IT-Beschaffungsmaßnahmen für das Finanzministerium

Für Beschaffungsmaßnahmen werden im Haushalt 2015 insgesamt 0,365 Mio. € veranschlagt.

Unterteil 28 IT-Beschaffungsmaßnahmen für die Aus- und Fortbildungseinrichtungen

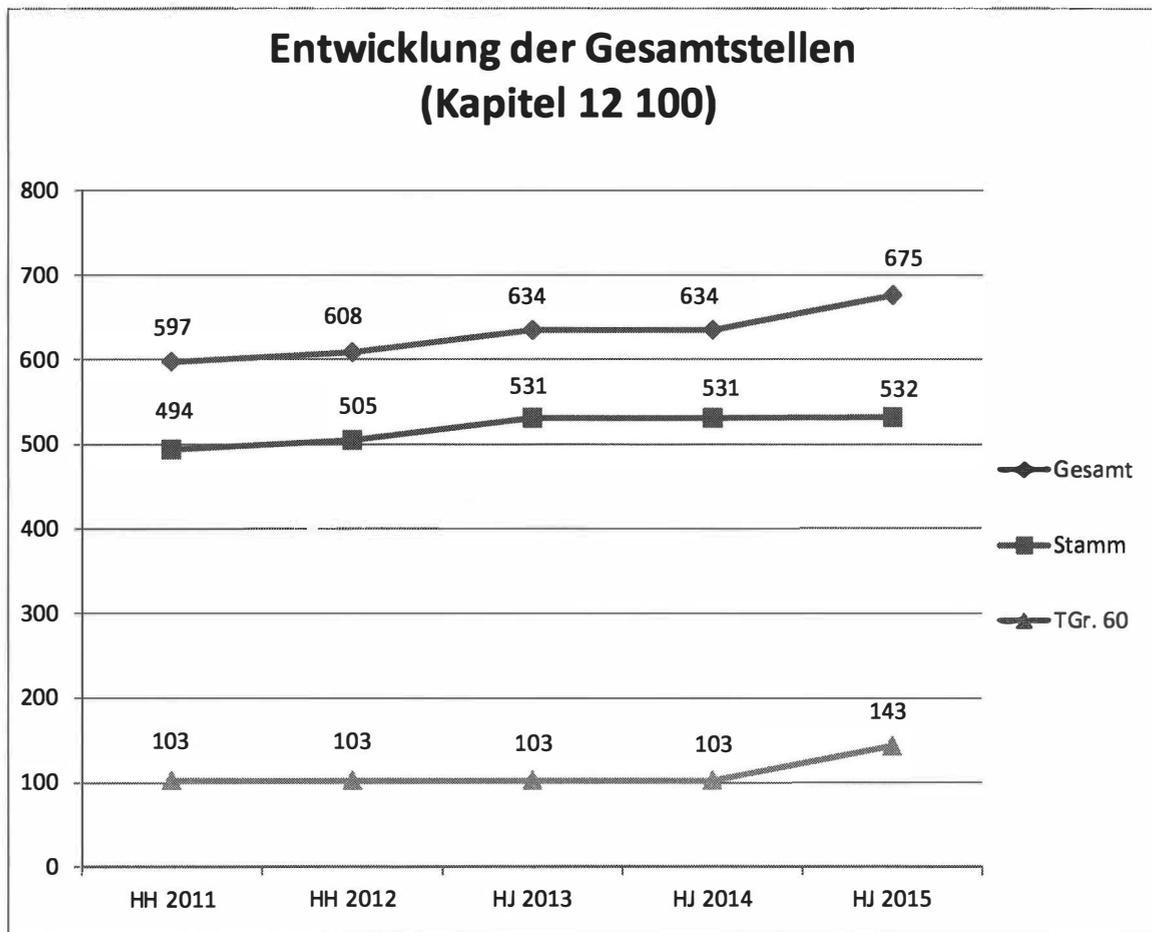
Für Beschaffungsmaßnahmen werden im Haushalt 2015 insgesamt 0,485 Mio. € veranschlagt.

Unterteil 29 IT-Beschaffungsmaßnahmen für das Landesamt für Finanzen

Für Beschaffungsmaßnahmen werden im Haushalt 2015 insgesamt 0,132 Mio. € veranschlagt.

6.2 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | |
|----------------------------------|----------------|----------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|----------|------------|------------|-----------|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 25 | 2 | 215 | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 | 241 | 237 | 4 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 4 | -1 | 176 | 3 | 110 | -5 | 1 | 0 | 291 | 294 | -3 |
| Zwischensumme | 29 | 1 | 391 | 5 | 111 | -5 | 1 | 0 | 532 | 531 | 1 |
| Titelgruppen | | | | | | | | | | | |
| Planmäßige Beamtinnen/Beamte | 7 | 2 | 116 | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 123 | 93 | 30 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 0 | 0 | 20 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 | 10 | 10 |
| Zwischensumme | 7 | 2 | 136 | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 143 | 103 | 40 |
| Insgesamt | 36 | 3 | 527 | 43 | 111 | -5 | 1 | 0 | 675 | 634 | 41 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Leerstellen | 1 | 1 | 14 | -1 | 3 | | | | 18 | 18 | 0 |



Vorbemerkung

Die Personalausgaben des Kapitel 12 100 sind seit mehreren Jahren budgetiert. Die Personalausgabenbudgetierung ermöglicht neben einer effizienten Ausschöpfung der Ressourcen einen flexibleren und praxisorientierten Personaleinsatz. Die Personalausgabenansätze 2015 beruhen auf den fortgeschriebenen Sollansätzen des Haushaltsjahres 2014.

Veränderungen:

Planstellen (Stammhaushalt)

Das Planstellensoll 2014 berücksichtigt die Umsetzung von 2 Planstellen (1 Bes.Gr. A 11, 1 Bes.Gr. A 10) im Haushaltsvollzug 2014 nach Kapitel 12 010 Titel 422 01 gemäß § 50 Abs. 1 LHO (Aufgabenübergang KONSENS-Geschäftsstelle auf das Finanzministerium).

Folgende aufgabenkritische Stellenumwandlungen im Rahmen des Personalausgabenbudgets werden vorgenommen:

- 1 Stelle vergleichbar h.D. nach Bes.Gr. A 14
- 1 Stelle vergleichbar m.D. nach Bes.Gr. A 14

Im Haushaltsvollzug 2013 sind folgende Umsetzungen von Planstellen gemäß § 6 Abs. 7 HG durchgeführt worden:

- 1 Planstelle Bes.Gr. A 11 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01
- 1 Planstelle Bes.Gr. A 10 aus Kapitel 12 050 Titel 422 01

Die Funktionsstellen nach § 26 Abs. 4 Nr. 2 BBesG sind gegenüber dem Haushaltsjahr 2013 unverändert. Die budgetneutralen Schlüsselungen im gehobenen Dienst beruhen u.a. auf den Stellenveränderungen der vergangenen Jahre.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Stammhaushalt)

Im Rahmen des Personalausgabenbudgets werden zur Realisierung tarifrechtlicher Ansprüche drei Stellen vergleichbar mittlerer Dienst in Stellen vergleichbar gehobener Dienst budgetneutral umgewandelt.

Folgende aufgabenkritische Stellenumwandlungen im Rahmen des Personalausgabenbudgets werden vorgenommen:

- 1 Stelle vergleichbar h.D. nach Bes.Gr. A 14
- 1 Stelle vergleichbar m.D. nach Bes.Gr. A 14

Durch Absetzung einer Stelle vergleichbar mittlerer Dienst wird der ausgebrachte kw-Vermerk – kw-zum 31.12.2014 – realisiert.

Stellen für Auszubildende (Stammhaushalt)

Zur Durchführung der dualen Ausbildung „Fachinformatiker i.V.m. Wirtschaftsinformatik“ sind im Haushalt 2015 insgesamt 8 Stellen für Auszubildende nach dem Berufsausbildungsgesetz ausgebracht.

Planstellen / Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Titelgruppe 60 – Datenverarbeitung im Verbund mit den Ländern und dem Bund)

Bedarfsgerecht werden zur Durchführung von Maßnahmen im Rahmen von KONSSENS die folgenden Planstellen und Stellen aufgabenkritisch eingerichtet:

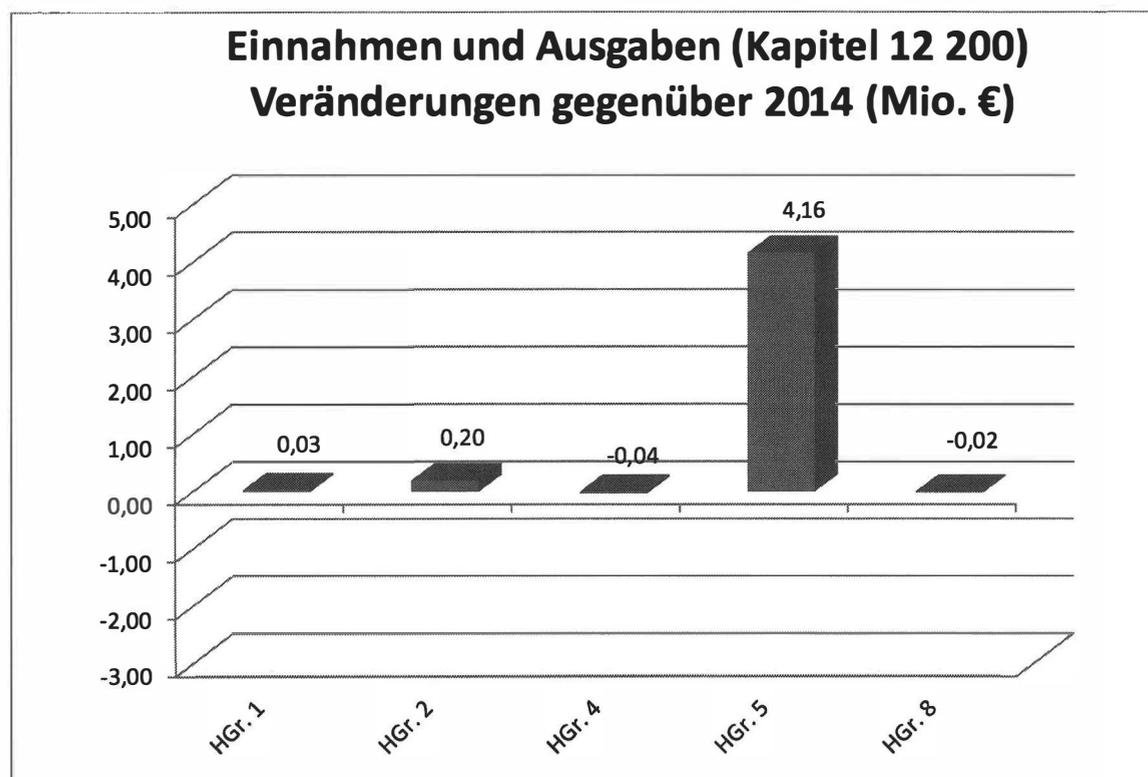
- 2 Planstellen der Bes.Gr. A 13 h.D.
- 3 Planstellen der Bes.Gr. A 13 g.D.
- 6 Planstellen der Bes.Gr. A 12
- 13 Planstellen der Bes.Gr. A 11
- 4 Planstellen der Bes.Gr. A 10
- 2 Planstellen der Bes.Gr. A 9 g.D.
- 10 Stellen vergleichbar gehobener Dienst

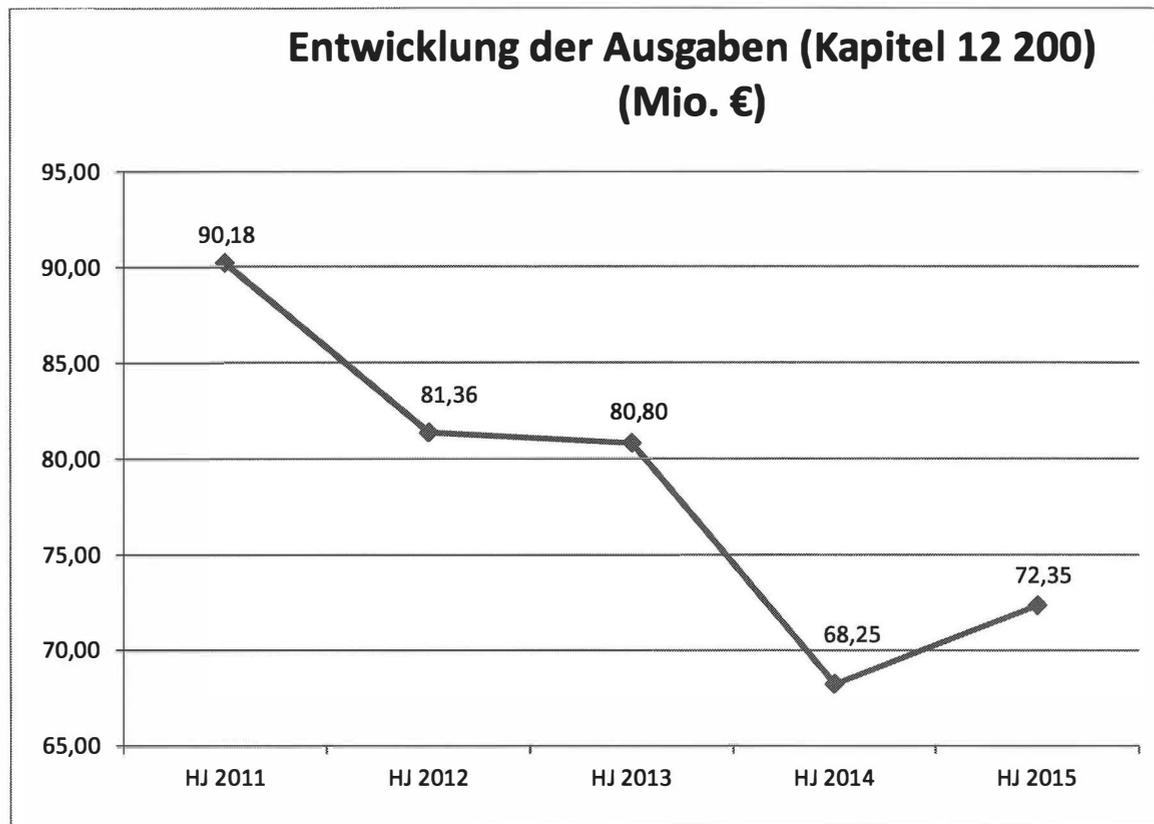
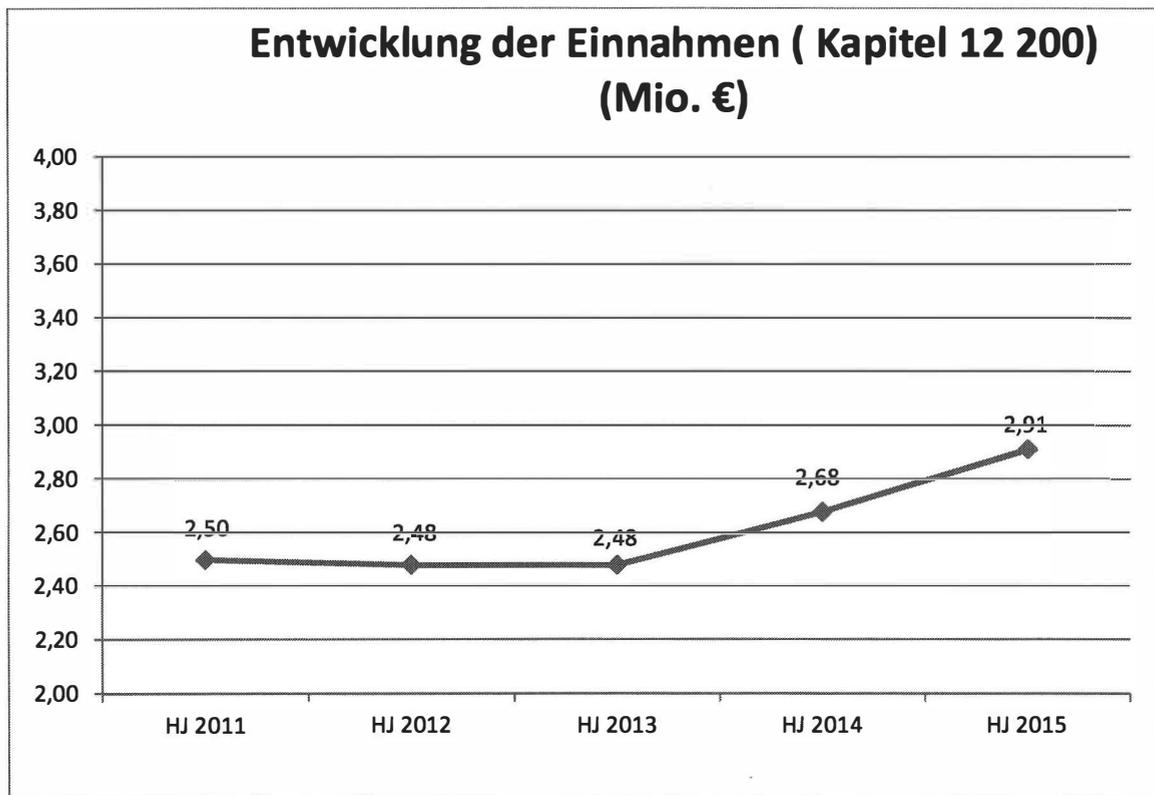
7. Kapitel 12 200 – Landesamt für Besoldung und Versorgung –

7.1 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegen- über dem Vorjahr | |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--|-------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,11 | 0,08 | 0,03 | 42,12 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 2,80 | 2,60 | 0,20 | 7,69 |
| Gesamteinnahmen | 2,91 | 2,68 | 0,23 | 8,69 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 44,12 | 44,16 | -0,04 | -0,08 |
| Sächl. Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 26,03 | 21,87 | 4,16 | 19,03 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 8) | 2,20 | 2,22 | -0,02 | -0,99 |
| Gesamtausgaben | 72,35 | 68,25 | 4,10 | 6,01 |





Veränderungen:

Einnahmen

Titel 119 01 – Vermischte Einnahmen

In Anpassung an die Ist-Entwicklung wird der Haushaltsansatz um 33.500 € auf 98.600 € erhöht.

Titel 261 10 – Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland

Für die Abwicklung von Zahlfallbearbeitungen Dritter durch das LBV sind Kostenerstattungen in Höhe von insgesamt 2.800.000 € (+ 200.000 €) veranschlagt:

- Landesbetrieb Straßenbau NRW
- Universitätskliniken (teilweise)
- Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW
- Landesbetrieb für Datenverarbeitung und Statistik
- sonstige kleinere Institutionen.

Ausgaben

Allgemeines

Das Landesamt für Besoldung und Versorgung NRW nimmt seit 2006 am Projektmodell für den Produkthaushalt im Geschäftsbereich des Finanzministeriums teil. Im Haushaltsgesetz sind Regelungen zur Gesamtausgabenbudgetierung (§ 25 HG) aufgenommen, die für Produkthaushalte Anwendung finden.

Die Personalausgabenansätze 2015 beruhen auf den fortgeschriebenen Sollansätzen des Haushaltsjahres 2014.

Titel 443 01 - Fürsorgeleistungen

Titel 529 10 – Aufwand Beschäftigtenvertretung

Titel 529 20 – Zur Verfügung der Dienststellenleitung

Titel 531 12 – Öffentlichkeitsarbeit und Veröffentlichungen

Titel 545 10 – Ausgaben für Arbeitsschutz und Gesundheitsmanagement

Im Vorgriff auf die vorgesehene Einführung von EPOS.NRW werden die bisher im Kapitel 12 020 für das LBV zentral veranschlagten Ausgaben der vorgenannten Titel mit dem Haushalt 2015 in das Kapitel 12 200 verlagert.

Titel 517 04 – Bewirtschaftung der vom Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume

Aufgrund steigender Kosten auf dem Energiesektor wird der Ansatz in Anpassung an den Bedarf auf 880.000 € erhöht (+ 50.000 €).

Titel 518 04 – Mieten und Pachten an den Bau- und Liegenschaftsbetrieb (BLB NRW)

Die Ansätze für Mieten und Pachten an den BLB NRW sind auf Basis des Sollansatzes 2014 fortgeschrieben und um die vertraglich vereinbarte Indexierung (0,87 %) erhöht worden.

Titelgruppe 78 – Zusätzliche ADV-Ausstattung und sonstige Maßnahmen zum Ausgleich von Personalabbau

Das Projekt „Einführung eines neuen Bezügeverfahrens auf Basis einer Standardsoftware (NRWave) ist abgeschlossen. Die Titelgruppe wird im Haushaltsplan 2015 aus abrechnungstechnischen Gründen beibehalten.

Titelgruppe 81 – Arbeitsplatzorientierte Datenverarbeitung

Titel 538 81 – Ausgaben für die Datenverarbeitung

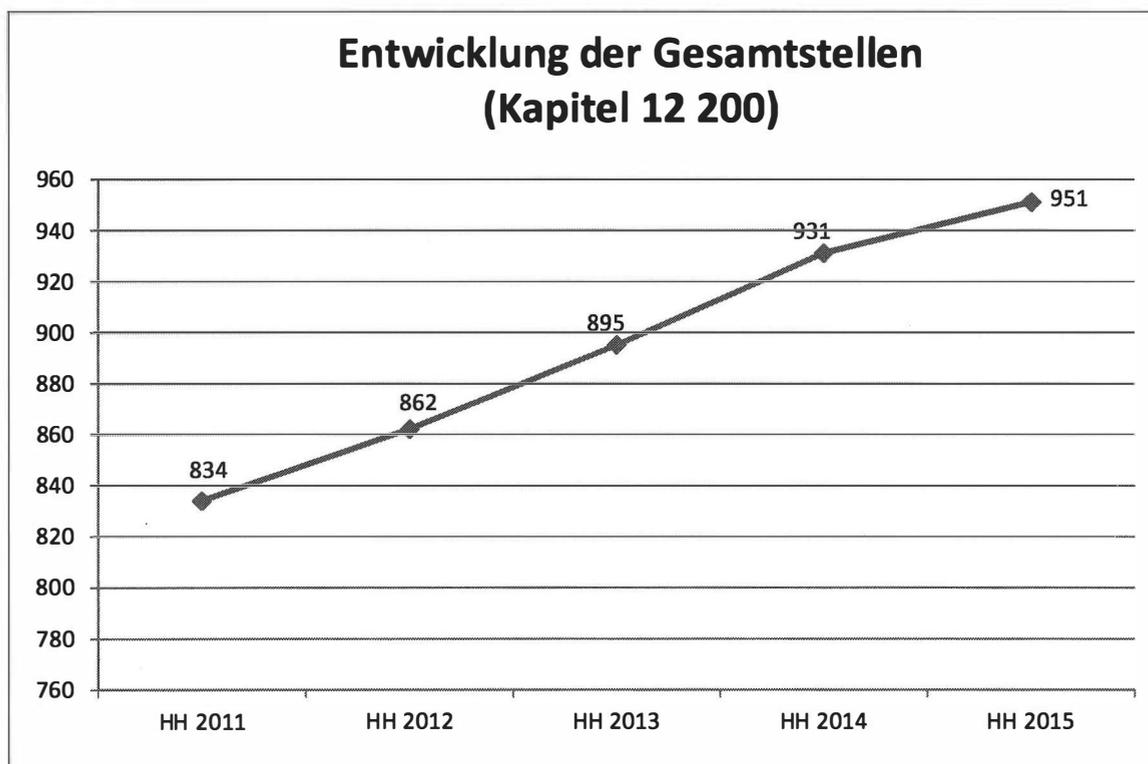
Veranschlagt sind laufenden Ausgaben für die Datenverarbeitung (u.a. Software-Lizenzgebühren, Fremdprogrammierung). Die Ansatzerhöhung erfolgt in Anpassung an den Bedarf (Ansatz neu: 4.393.000 €; + 1.100.000 €).

Titel 547 81 – Aufwendungen für Leistungen von IT.NRW

Bedarfsgerecht ist der Ansatz um 2.961.000 € auf 11.961.000 € erhöht worden. Damit werden insbesondere RZ-Betriebskosten sowie Kosten für Customizing und Programmierungsaufwand abgedeckt.

7.2 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | |
|--|----------------|----------|------------------|----------|------------------|-----------|------------------|----------|------------|------------|-----------|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 28 | 0 | 226 | 5 | 379 | 9 | 0 | 0 | 633 | 619 | 14 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 9 | 0 | 60 | 0 | 233 | 6 | 16 | 0 | 318 | 312 | 6 |
| Insgesamt | 37 | 0 | 286 | 5 | 612 | 15 | 16 | 0 | 951 | 931 | 20 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Beamtinnen/Beamte im Vorbereitungsdienst | | | | | 60 | 0 | | | 60 | 60 | 0 |
| Auszubildende | | | | | | | 19 | -8 | 19 | 27 | -8 |
| Leerstellen Beamte/Beamtinnen | 1 | 0 | 14 | 0 | 32 | 0 | 0 | 0 | 47 | 47 | 0 |
| Leerstellen Arbeitnehmer/innen | 2 | 0 | 4 | 0 | 23 | 0 | 0 | 0 | 29 | 29 | 0 |



Veränderungen:

Haushaltsvermerk zu den Personalausgaben

Die im Kapitel 12 200 ausgebrachten 32 kw-Vermerke – kw ab 01.01.2016 sind erst dann und insoweit zu realisieren, wenn die erwarteten Synergieeffekte aufgrund der Einführung eines elektronischen Änderungsdienstes mit den personalaktenführenden Dienststellen eingetreten sind. Da derzeit nicht konkret abgeschätzt werden kann, wann diese Bedingungen erfüllt werden, sind die Erläuterungen zu den Personalausgaben durch den Haushaltsvermerk zu den Personalausgaben für verbindlich erklärt worden.

Planstellen

Zur Abdeckung des Stellenmehrbedarfs aufgrund jährlich steigender Fallzahlen insbesondere im Bereich der Beihilfe und Versorgung werden die folgenden 14 neuen Planstellen eingerichtet:

- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 13 g.D.
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 12
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 11
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 10
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 9 g.D.
- 3 Planstellen der Bes.Gr. A 9 m.D. (davon 2 mit Zulage)
- 2 Planstellen der Bes.Gr. A 8
- 2 Planstellen der Bes.Gr. A 7
- 2 Planstellen der Bes.Gr. A 6 m.D.

Die Funktionsstellen nach § 26 Abs. 4 Nr. 2 BBesG sind aufgrund der Einrichtung der 14 neuen Stellen angepasst worden. Die Zahl der Funktionsstellen wird um 8 auf nunmehr 248 Stellen erhöht.

Stellen für abgeordnete Beamtinnen und Beamte

Bedarfsgerecht werden 2 Abordnungsstellen im höheren Dienst (Bes.Gr. A 14) zusätzlich eingerichtet. Diese Stellen sind für vorübergehende Einsätze von Trainees

des Einzelplans 12 vorgesehen und dienen der Personalgewinnung beim Landesamt für Besoldung und Versorgung.

Einstellungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2015 sind im Kapitel 12 200 insgesamt 20 Einstellungsermächtigungen für die Laufbahn des mittleren Dienstes ausgebracht.

Der Einstellungsbedarf beim Landesamt für Besoldung und Versorgung NRW wurde bedarfsgerecht - unter Berücksichtigung der Demographie – ermittelt.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Zur Deckung der sich Bereich der Beihilfe und Versorgung aufgrund steigender Fallzahlen ergeben Stellenmehrbedarfe werden 6 Stellen vergleichbar mittlerer Dienst bedarfsgerecht eingerichtet.

Ausbildungsstellen

Durch entsprechende Absetzung von Stellen für Auszubildende (Berufsbildungsgesetz – verwaltungsbezogen) werden insgesamt 12 kw-Vermerke – kw zum 31.12.2014 realisiert. Die – als Kompensation für die Wiedereinführung der Ausbildung im mittleren Dienst – ausgebrachten kw-Vermerke werden durch Absetzung von 12 Ausbildungsstellen realisiert.

Zur Durchführung der dualen Ausbildung „Fachinformatiker i.V.m. Wirtschaftsinformatik“ im Landesamt für Besoldung und Versorgung werden vier weitere Ausbildungsstellen im Tarifbereich ausgebracht.

8. Kapitel 12 310 – Ehemaliges Landesamt für Personaleinsatzmanagement – PEM-Kräfte –

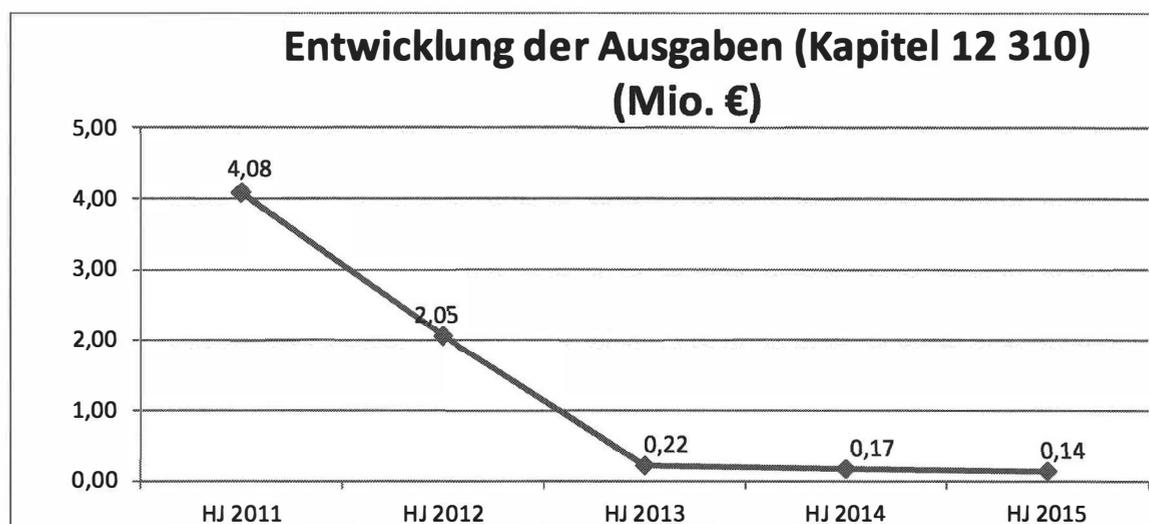
8.1 Vorbemerkung

Das Gesetz über das Personaleinsatzmanagement NRW ist mit Ablauf des 30.06.2012 außer Kraft getreten. Das Kapitel enthält in 2015 nur noch die Personalausgaben für PEM-Kräfte des Arbeitnehmerbereichs, die sich in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befinden. Bis zu deren Ausscheiden werden die Personalausgaben und Stellen im Kapitel 12 310 nachgewiesen.

8.2 Einnahmen und Ausgaben

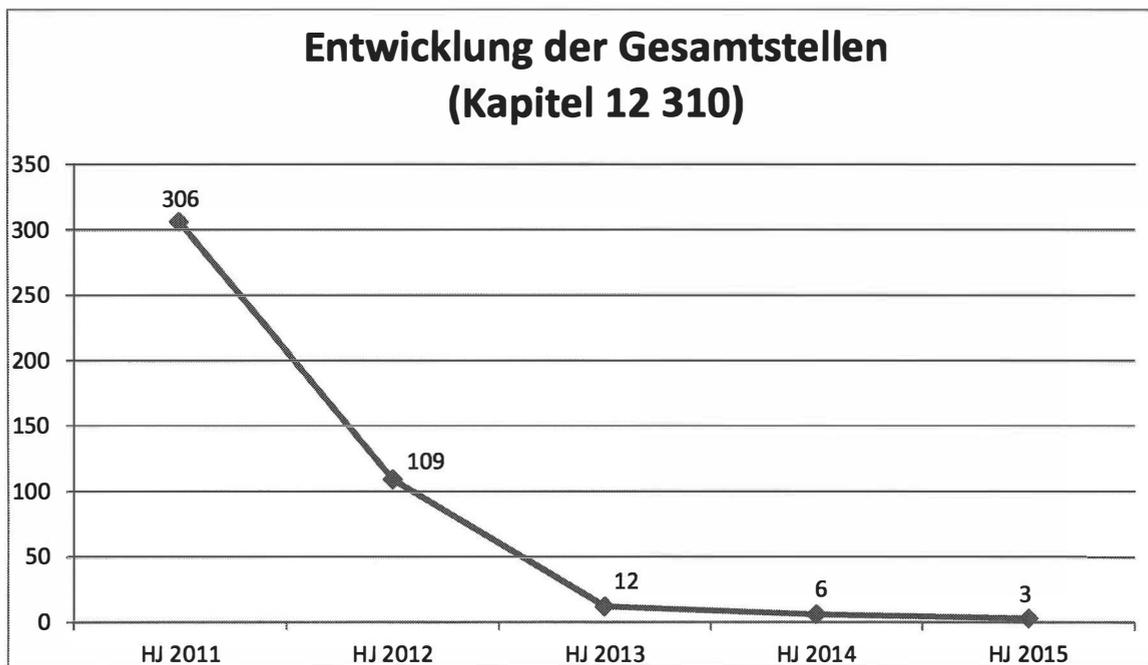
Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|---------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamteinnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 0,14 | 0,17 | -0,03 | -19,17 |
| Gesamtausgaben | 0,14 | 0,17 | -0,03 | -19,17 |



8.3 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | 2015 | 2014 | + - |
|----------------------------------|----------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|------|------|-----|
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | 0 | |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 1 | 0 | 1 | -1 | 1 | -1 | 0 | -1 | 3 | 6 | -3 |
| Zwischensumme | 1 | 0 | 1 | -1 | 1 | -1 | 0 | -1 | 3 | 6 | -3 |



Veränderungen:

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Nach Beendigung der Altersteilzeit sind durch Absetzung von 3 Stellen (1 Stelle vergleichbar gehobener Dienst, 1 Stelle vergleichbar mittlerer Dienst und 1 Stelle vergleichbar einfacher Dienst) insgesamt 3 kw-Vermerke realisiert worden.

9. Kapitel 12 400 – Landesamt für Finanzen –

9.1 Vorbemerkung

Das Landesamt für Finanzen ist auf Grundlage des „Gesetzes zur Einrichtung eines Landesamtes für Finanzen und zur Änderung weiterer Gesetze“ am 01.09.2013 als Landesoberbehörde errichtet worden. Ab dem 01.04.2015 wird das Landesamt für Finanzen auf EPOS.NRW umgestellt. Ab diesem Zeitpunkt gelten im Kapitel 12 400 die Regelungen der Gesamtausgabenbudgetierung gemäß § 25 HG.

Im Zuge der Umstellung auf EPOS.NRW werden die bisher in anderen Kapiteln des Einzelplans veranschlagten Ausgabeansätze in das Kapitel 12 400 verlagert sowie Ausgabeansätze, die von anderen Geschäftsbereichen bewirtschaftet werden, aus dem Kapitel 12 400 in die entsprechenden Kapitel verlagert. Als Folge der Gesamtausgabenbudgetierung wird zudem ein Großteil der bisherigen konsumtiven Haushaltsstellen unter einen neuen konsumtiven Titel (547 10) zusammengefasst.

Das Projekt des Personaleinsatzmanagements **„Vorfahrt für Weiterbeschäftigung“** wird seit 2013 im Landesamt für Finanzen weitergeführt. Die Planstellen und Haushaltsmittel sind in der Titelgruppe 64 veranschlagt.

Ziel des Projekts ist die Verringerung von vorzeitigen Pensionierungen wegen Dienstunfähigkeit in der Landesverwaltung. Im Rahmen des Projekts sollen Landesbeamtinnen und Landesbeamte, die aus gesundheitlichen Gründen ihre ursprüngliche Tätigkeit nicht mehr ausüben können, in andere geeignete Tätigkeitsbereiche in der Landesverwaltung vermittelt werden.

Für die Dauer von bis zu 3 Jahren werden den aufnehmenden Dienststellen die kw-behafteten Planstellen zusätzlich zur Verfügung gestellt. Nach Ablauf der Befristung sind die Beamtinnen und Beamten auf Planstellen im Kapitel der jeweiligen Verwaltung zu übernehmen.

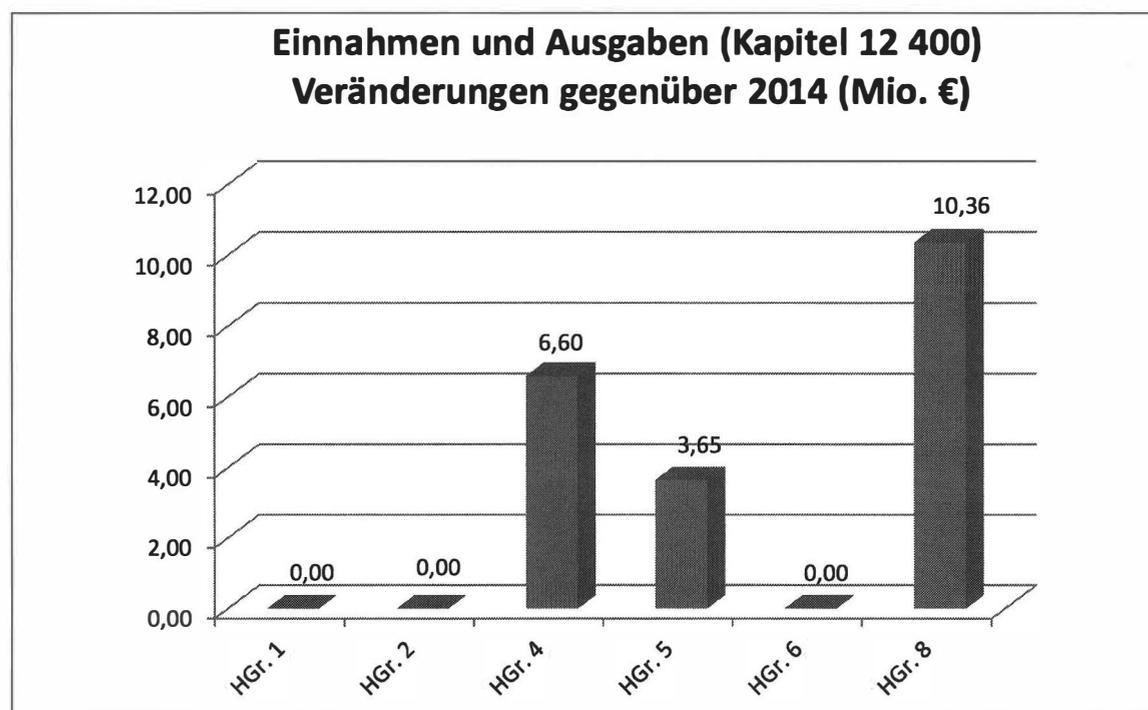
Im Rahmen der **Einführung von EPOS.NRW** werden die anteiligen Ansätze und Planstellen / Stellen des Kapitels 12 020 Titelgruppe 83, die der Einführung von Produkthaushalten auf Basis der Daten aus Kosten- und Leistungsrechnungen im Rah-

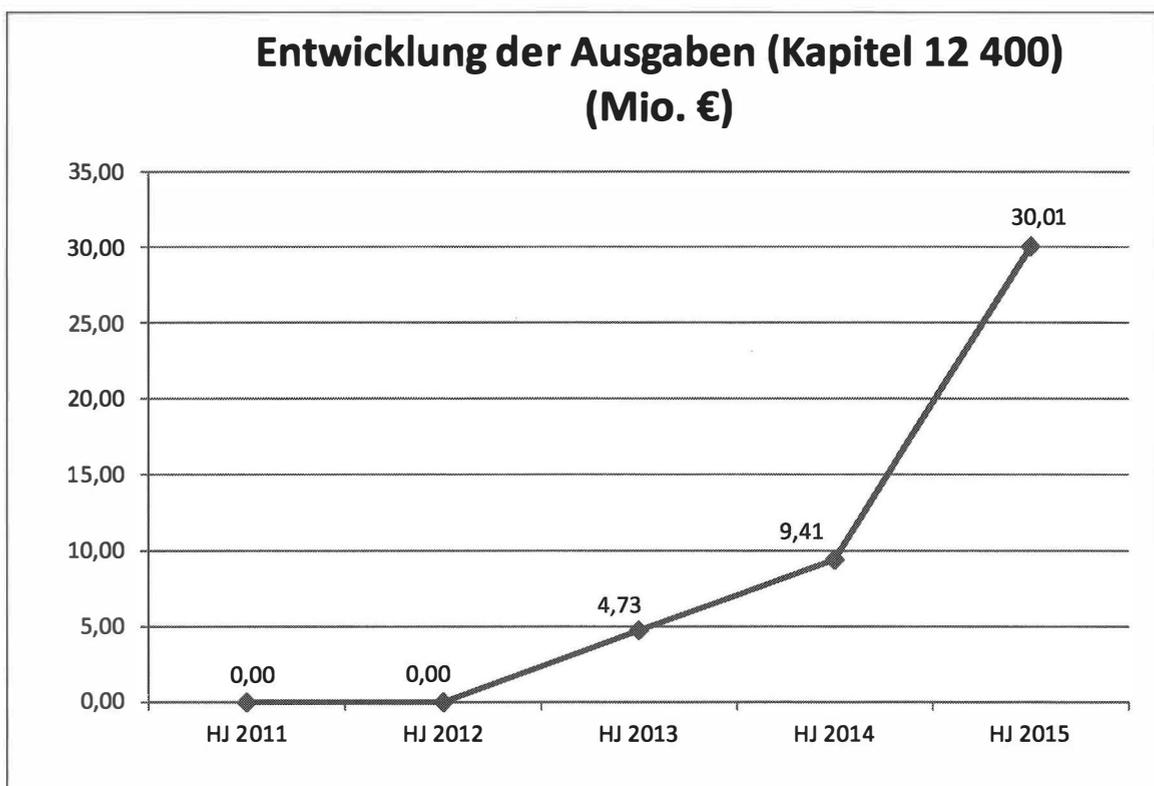
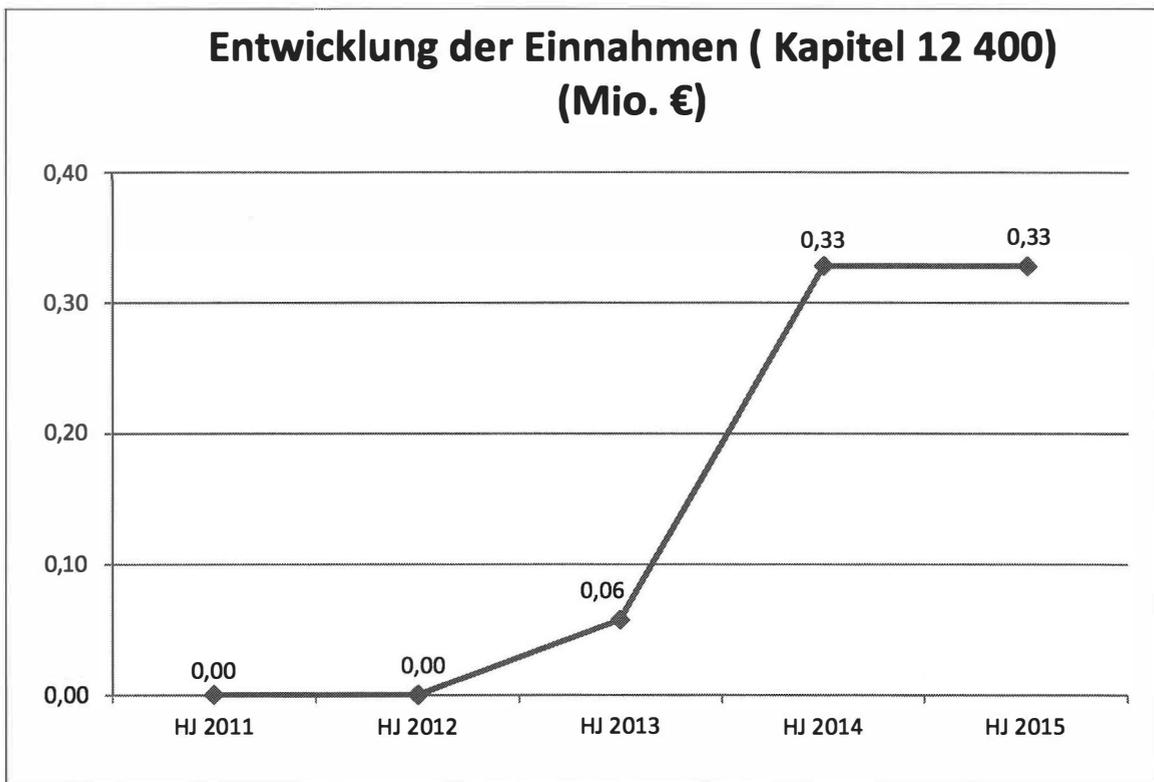
men des Projektes EPOS.NRW (Einführung von Produkthaushalten zur outputorientierten Steuerung – Neues Rechnungswesen) dienen, in das Kapitel 12 400 verlagert. Die Ausgaben der Projektleitung (einschließlich Umsetzungsmanagement Programmcontrolling sowie fachliche Leitstelle) werden weiterhin im Kapitel 12 020 dargestellt. Dies gilt auch für die Darstellung Gesamtkosten von EPOS.NRW.

9.2 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,33 | 0,33 | 0,00 | 0,00 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamteinnahmen | 0,33 | 0,33 | 0,00 | 0,00 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 13,24 | 6,64 | 6,60 | 99,27 |
| Sächl. Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 6,37 | 2,72 | 3,65 | 133,94 |
| Zuweisungen und Zuschüsse (HGr. 6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ausgaben für Investitionen (HGr. 8) | 10,40 | 0,04 | 10,36 | 25.895,00 |
| Gesamtausgaben | 30,01 | 9,41 | 20,60 | 218,97 |





Veränderungen:

Einnahmen

Titel 119 01 - Vermischte Einnahmen

Veranschlagt sind die Erstattungen von Bewirtschaftungskosten für die Anmietung der Erkrather Str. durch die OFD NRW – Bauabteilung -. Die Ansatzreduzierung resultiert aus der Verlagerung von Haushaltsmitteln in Höhe von 150.000 € nach Titel 119 20.

Titel 119 20 – Vermischte Einnahmen (Bereich Landeskasse)

150.000 € wurden aus Titel 119 01 verlagert.

Titelgruppe 83 – EPOS.NRW - Titel 119 83 – Einnahmen aus Veröffentlichungen

Im Zuge der Umstellung des Landesamtes für Finanzen auf EPOS.NRW und daraus resultierenden Verlagerung von Teil-Ausgabeansätzen aus Kapitel 12 020 Titelgruppe 83 nach Kapitel 12 400 wird der Titel vorsorglich ausgebracht.

Ausgaben

Die Personalausgabenansätze 2015 beruhen auf den fortgeschriebenen Sollansätzen des Haushaltsjahres 2014.

Titel 443 01 - Fürsorgeleistungen

Titel 529 10 – Aufwand Beschäftigtenvertretungen

Titel 529 20 – Zur Verfügung der Dienststellenleiter

Titel 545 10 – Ausgaben für Arbeitsschutz und Gesundheitsmanagement

In Folge der Einführung von EPOS.NRW werden die bisher im Kapitel 12 020 zentral veranschlagten Ausgaben der vorgenannten Titel mit dem Haushalt 2015 in das Kapitel 12 400 verlagert.

Titel 547 10 – Sonstige sächliche Verwaltungsausgaben

Im Rahmen der Einführung von EPOS.NRW und der Gesamtausgabenbudgetierung gemäß § 25 HG werden die bisherigen Titel 511 01, 514 01, 514 02, 518 02, 525 01, 526 01, 526 02, 527 01, 527 02, 546 01, 546 02 und 546 03 zusammengefasst und

bei Titel 547 10 veranschlagt. Außerdem werden 30.000 € von Titel 511 81 nach Titel 547 10 verlagert.

Titelgruppe 64 – Projekt Vorfahrt für Weiterbeschäftigung

Keine Veränderungen.

Titelgruppe 81 – Arbeitsplatzorientierte Datenverarbeitung

Die Ansatzbeträge für die arbeitsplatzorientierte Datenverarbeitung im Finanzministerium werden ab 2015 zentral im Kapitel 12 100 (Rechenzentrum der Finanzverwaltung) veranschlagt. Durch diese zentrale Veranschlagung wird der Haushaltsvollzug im Einzelplan 12 vereinfacht und der Ressourceneinsatz effektiver gestaltet.

Die IT-Ausgabeansätze werden wie folgt verlagert:

- Titel 511 81: 30.000 € nach Titel 547 10
- Titel 511 81: 104.000 € nach Kapitel 12 100 Titel 511 81
- Titel 538 81: 35.000 € nach Kapitel 12 100 538 81
- Titel 812 81: 132.000 € nach Kapitel 12 100 812 81

Titelgruppe 83 – EPOS.NRW – Entwicklung und Implementierung von Produkthaushalten und Kosten- und Leistungsrechnung

Titel 422 83 – Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten..

Titel 427 83 – Entgelte für Aushilfen

Titel 428 83 – Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Titel 453 83 – Trennungsschädigung und Umzugskostenvergütung

Titel 511 83 – Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte...

Titel 525 83 – Aus- (und Fort)bildung

Titel 526 83 – Beratungskosten und Kosten der Einführungsbegleitung

Titel 527 83 – Reisekostenvergütung für Dienstreisen

Titel 538 83 – Ausgaben für die Datenverarbeitung

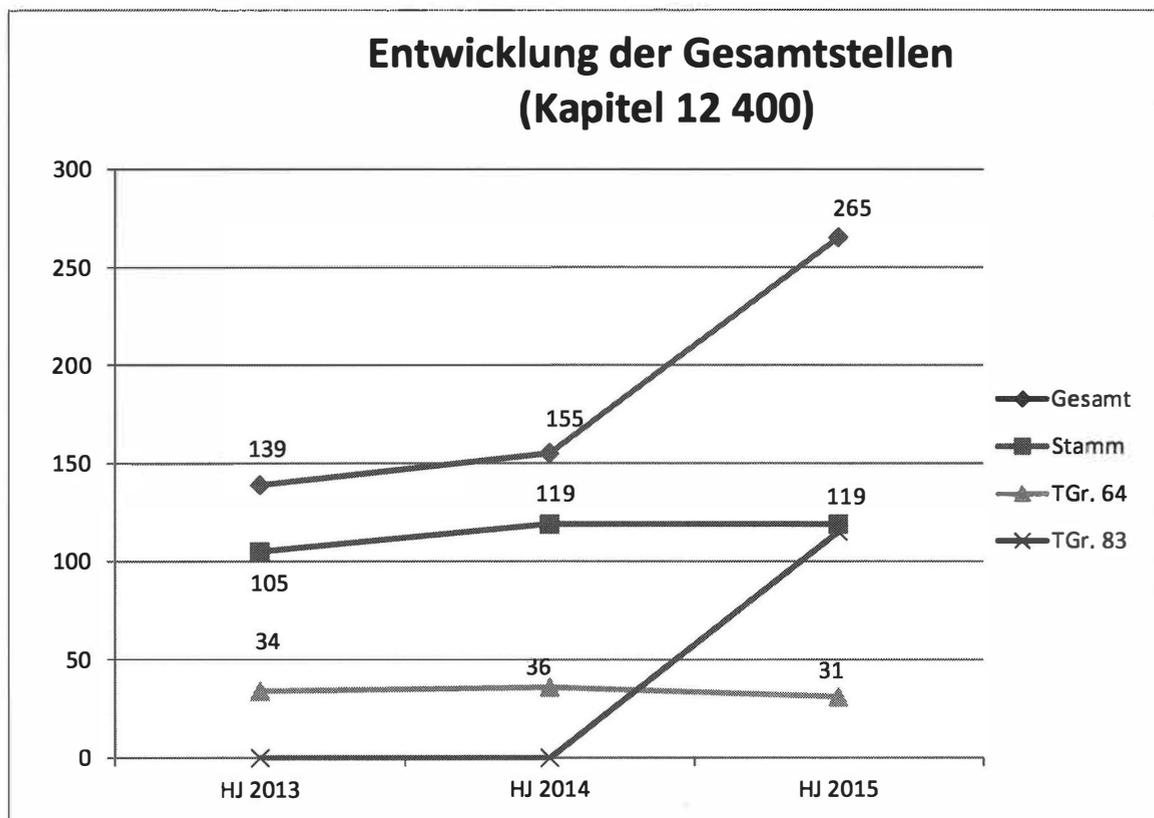
Titel 547 83 – Sonstige sächliche Verwaltungsausgaben

Titel 812 83 – Erwerb von Geräten für die Datenverarbeitung

In Folge der Einführung von EPOS.NRW werden die bisher im Kapitel 12 020 Titelgruppe 83 veranschlagten Ausgaben mit dem Haushalt 2015 in das Kapitel 12 400 Titelgruppe 83 (anteilig) verlagert. Zur Fortführung des Projekts werden die Ansätze bei Titel 526 83, 538 83 und 812 83 außerdem bedarfsgerecht erhöht.

9.3 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | |
|----------------------------------|----------------|----------|------------------|------------|------------------|----------|------------------|----------|------------|------------|------------|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | + - |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 8 | 0 | 25 | 1 | 24 | 0 | 0 | | 57 | 56 | 1 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 3 | 0 | 2 | -1 | 57 | 0 | 0 | 0 | 62 | 63 | -1 |
| Zwischensumme | 11 | 0 | 27 | 0 | 81 | 0 | 0 | 0 | 119 | 119 | 0 |
| Titelgruppen | | | | | | | | | | | |
| Planmäßige Beamtinnen/Beamte | 9 | 2 | 70 | 60 | 20 | 1 | 0 | 0 | 99 | 36 | 63 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 2 | 2 | 44 | 44 | 1 | 1 | 0 | 0 | 47 | 0 | 47 |
| Zwischensumme | 11 | 4 | 114 | 104 | 21 | 2 | 0 | 0 | 146 | 36 | 110 |
| Insgesamt | 22 | 4 | 141 | 104 | 102 | 2 | 0 | 0 | 265 | 155 | 110 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Leerstellen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |



Veränderungen:

Planstellen (Stammhaushalt)

Eine Stelle vergleichbar gehobener Dienst wird aufgabenkritisch in eine Planstelle der Bes.Gr. A 11 umgewandelt.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Stammhaushalt)

Eine Stelle vergleichbar gehobener Dienst wird aufgabenkritisch in eine Planstelle der Bes.Gr. A 11 umgewandelt.

Planstellen (Projekt Vorfahrt für Weiterbeschäftigung) – Titelgruppe 64

Im Haushaltsvollzug 2013 und 2014 sind folgende kw-behafteten Planstellen gemäß § 6 Abs. 7 HG umgesetzt worden:

- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 9 m.D. (kw zum 31.12.2015) nach Kapitel 04 410 Titel 422 01
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 13 g.D. (kw zum 31.12.2016) nach Kapitel 05 390 Titel 422 01
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 15. (kw zum 31.12.2015) nach Kapitel 05 340 Titel 422 01
- 1 Planstelle der Bes.Gr. A 13 g.D. (kw zum 31.12.2015) nach Kapitel 04 410 Titel 422 01.

11 Planstellen (3 Bes.Gr. A 15, 4 Bes.Gr. A 13 g.D., 4 Bes.Gr. A 9) sind im Zuge der Realisierung von 11 kw-Vermerken – kw zum 31.12.2013 - abgesetzt worden.

Zur Fortführung des Projekts werden mit dem Haushalt 2015 weitere 10 Planstellen (2 Bes.Gr. A 15, 3 Bes.Gr. A 13 g.D., 5 Bes.Gr. A 9 m.D.) mit kw-Vermerk (kw zum 31.12.2017) eingerichtet.

Planstellen (Projekt EPOS.NRW) – Titelgruppe 83

Im Zuge der Einführung von EPOS.NRW werden insgesamt 68 Planstellen (davon 9 mit kw-Vermerk – kw ab 01.01.2018) aus Kapitel 12 020 Titel 422 83 nach Kapitel 12 400 Titel 422 83 verlagert:

- 1 Planstelle Bes.Gr. A 15
- 1 Planstelle Bes.Gr. A 14
- 2 Planstellen Bes.Gr. A 13 h.D.
- 5 Planstellen Bes.Gr. A 13 g.D. (davon 2 mit kw-Vermerk)
- 16 Planstellen Bes.Gr. A 12 (davon 4 mit kw-Vermerk).
- 21 Planstellen Bes.Gr. A 11 (davon 3 mit kw-Vermerk)
- 12 Planstellen Bes.Gr. A 10
- 9 Planstellen Bes.Gr. A 9
- 1 Planstelle Bes.Gr. A 9 m.D.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Projekt EPOS.NRW) – Titelgruppe 83

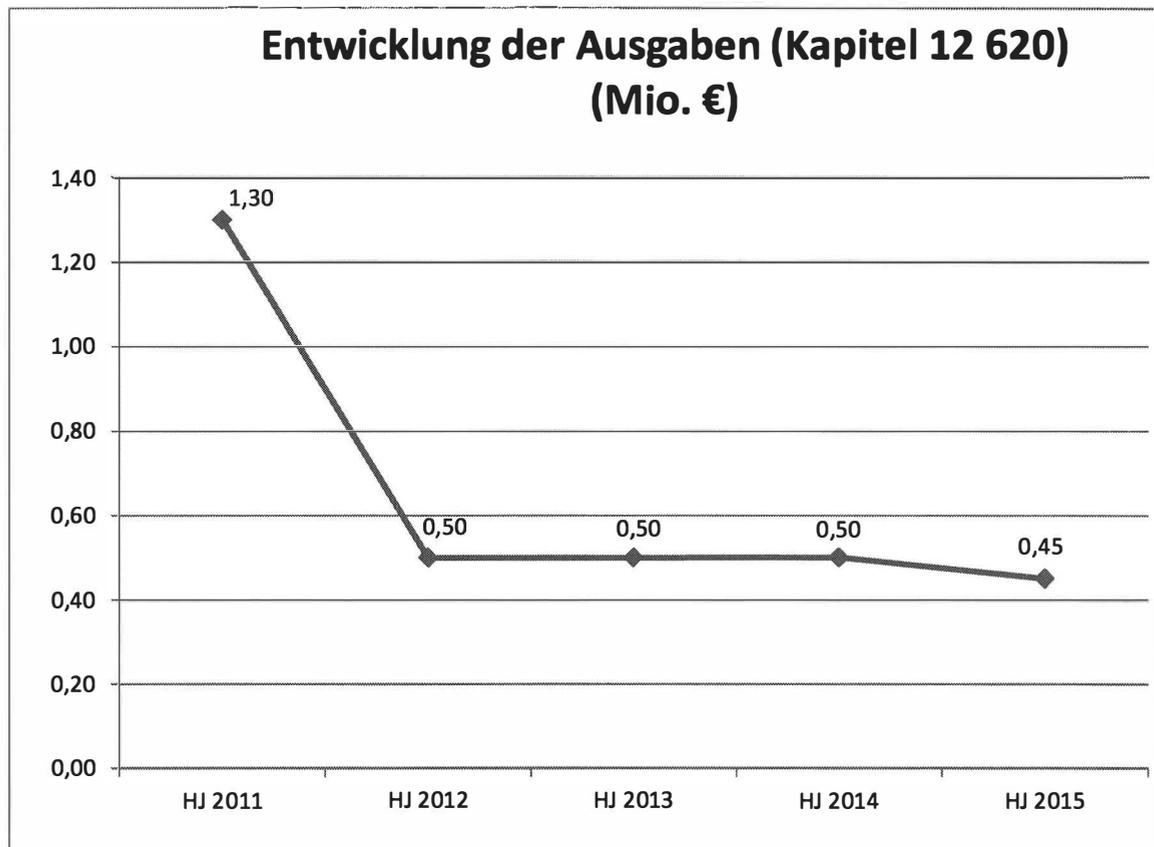
Im Zuge der Einführung von EPOS.NRW werden insgesamt 47 Stellen (davon 14 mit kw-Vermerk – kw ab 01.01.2018) aus Kapitel 12 020 Titel 422 83 nach Kapitel 12 400 Titel 422 83 verlagert:

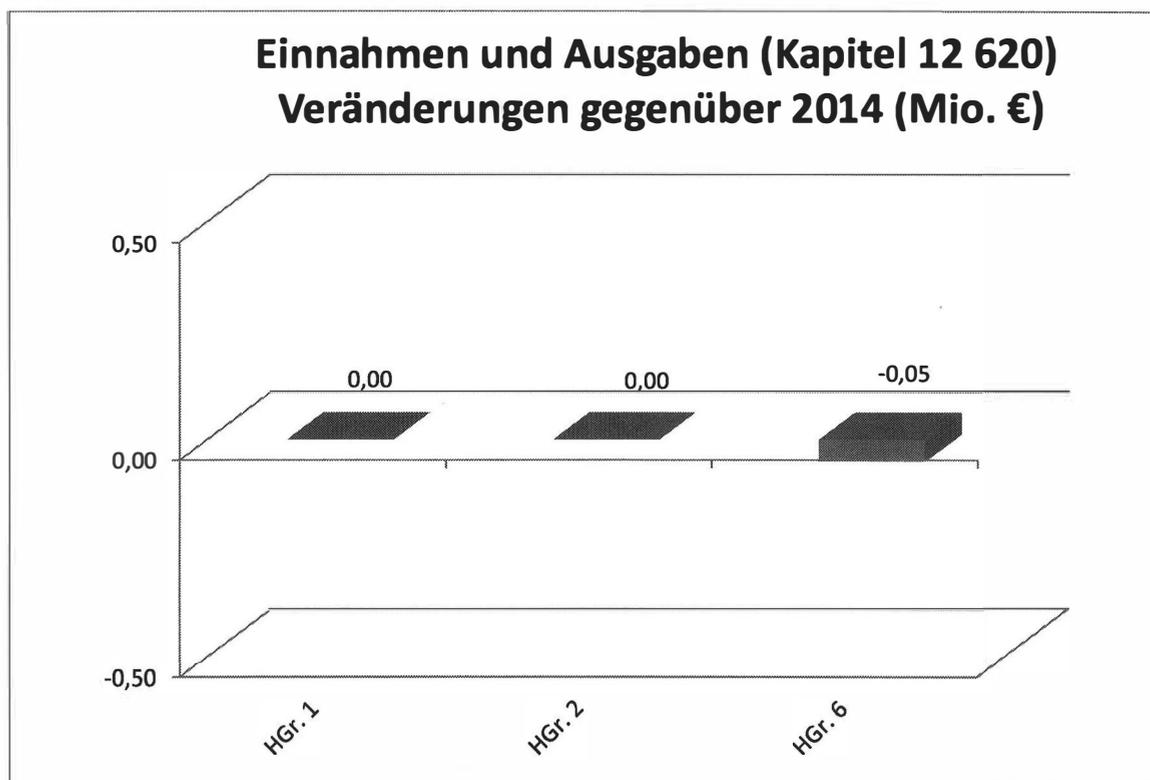
- 2 Stellen vergleichbar höherer Dienst (davon 2 mit kw-Vermerk)
- 44 Stellen vergleichbar gehobener Dienst (davon 12 mit kw-Vermerk)
- 1 Stelle vergleichbar mittlerer Dienst

10. Kapitel 12 620 – Lastenausgleichsverwaltung –

10.1. Einnahmen und Ausgaben

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,002 | 0,002 | 0,00 | -5,56 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 0,000 | 0,000 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamteinnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zuweisungen und Zuschüsse (HGr. 6) | 0,45 | 0,50 | -0,05 | -9,99 |
| Gesamtausgaben | 0,45 | 0,50 | -0,05 | -9,99 |





Veränderungen:

Titel 633 00 – Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Veranschlagt sind die Kosten der Lastenausgleichsverwaltung. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2014 reduzieren sich die Zuweisungen an die kommunalen Gebietskörperschaften in Anpassung an den Bedarf um 50.000 € auf 450.000 €.

11. Kapitel 12 700 – Sondervermögen Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW –

11.1. Allgemeines

Der Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW wurde mit dem Gesetz zur Errichtung eines Sondervermögens „Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW“ zum 01.01.2001 gegründet. Er ist ein teilrechtsfähiges Sondervermögen, das für den Erwerb und die Veräußerung von Grundstücken, sowie für Neubauten und Werterhaltung des Liegenschaftsvermögens eigenverantwortlich zuständig ist. Ihm obliegt ferner die Wertschöpfung durch Bewirtschaftung, die Entwicklung und die Vermarktung seiner Grundstücke.

Der Betrieb wird nach kaufmännischen Grundsätzen geführt. Der für den Betrieb erstellte Wirtschaftsplan ist dem Haushaltsplan als Beilage 2 beigelegt.

11.2 Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamteinnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sächl. Verwaltungsausgaben (HGr. 5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtausgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Mit dem Haushalt 2015 werden die Titel 161 00, 182 10 und 517 12 (einschließlich Vorjahreswerte) nach Kapitel 12 020 Titelgruppe 82 verlagert.

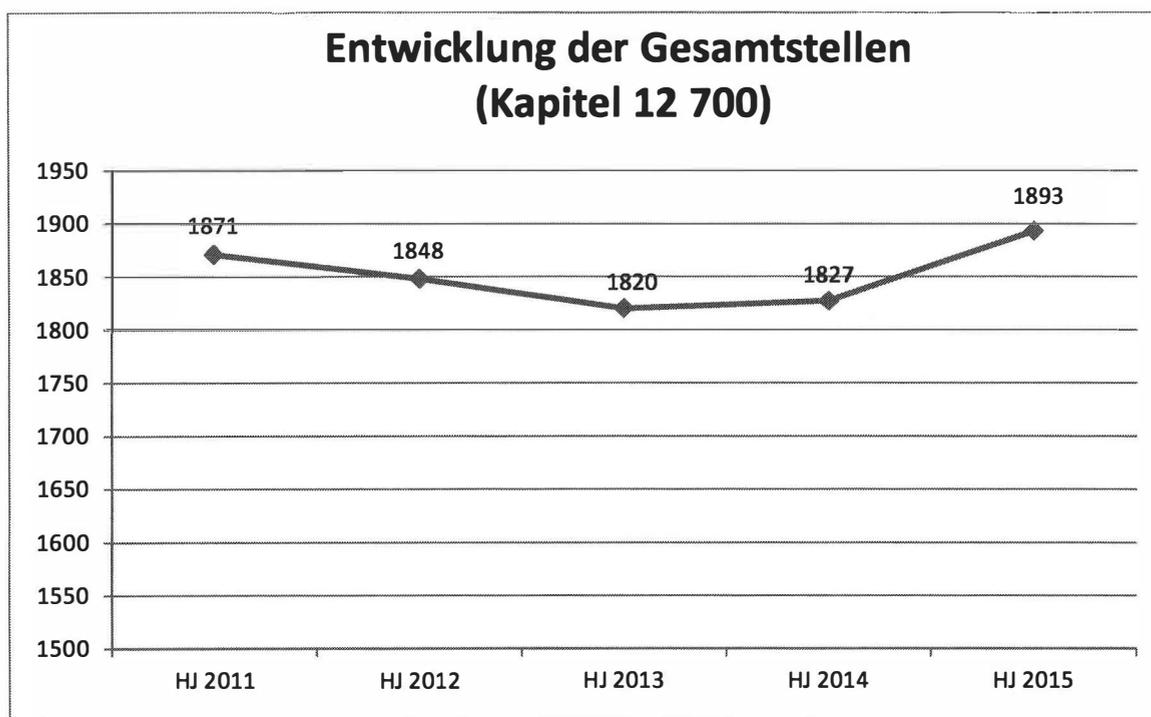
Veränderungen:

Im Zuge der Einführung von EPOS.NRW im Finanzministerium werden die bisher im Kapitel 12 700 Titel 181 00, Titel 182 10 und 517 12 veranschlagten Ansätze in das Kapitel 12 020 Titelgruppe 82 verlagert.

Die haushaltstechnische Abwicklung des zwischen dem Land NRW und dem Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW bestehenden inneren Darlehens sowie die Bewirtschaftung des zentral veranschlagten Dienstleistungsentgelts im Rahmen des Gebäudemanagements wird gemäß den EPOS-Richtlinien in die EPOS-Budgeteinheit Finanzministerium verlagert.

11.2 Personalhaushalt

| | Höherer Dienst | + - | Gehobener Dienst | + - | Mittlerer Dienst | + - | Einfacher Dienst | + - | Insgesamt | | + - |
|----------------------------------|----------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|-----------|-------|-----|
| | | | | | | | | | 2015 | 2014 | |
| Planmäßige Beamtinnen/ Beamte | 137 | 5 | 208 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 351 | 346 | 5 |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 82 | -7 | 1.101 | 69 | 355 | -1 | 4 | 0 | 1.542 | 1.481 | 61 |
| Insgesamt | 219 | -2 | 1.309 | 69 | 361 | -1 | 4 | 0 | 1.893 | 1.827 | 66 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | | |
| Altersteilzeitstellen | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 0 |
| Referendare | 14 | | | | | | | | 14 | 14 | 0 |
| Auszubildende | | | | | | | 137 | | 137 | 137 | 0 |
| Leerstellen | 1 | | 2 | | | | | | 3 | 3 | 0 |



Allgemeines

Im Kapitel 12 700 sind sowohl die Planstellen als auch die (sonstigen) Stellen des Sondervermögens Bau- und Liegenschaftsbetrieb Nordrhein-Westfalen ausgewiesen. Der Besoldungs- und Vergütungsaufwand sind Bestandteile des Wirtschaftsplans.

Veränderungen:

Haushaltsvermerke zu den Personalausgaben

Haushaltsvermerke Nr. 1 und 4:

Zur dauerhaften Sicherstellung der Aufgabenerledigung im Bereich Bundesbau werden 49 Stellen vergleichbar gehobener Dienst mit kw-Vermerk – kw neu eingerichtet und 51 kw- Vermerke (kw zum 30.06 2017 – Org.Unters.) in kw-Vermerke – kw umgewidmet. Die kw-Vermerke im Bereich des Bundesbaus sind erst dann zu realisieren, sobald und soweit die Kostenerstattung des Bundes entfällt.

Die Erläuterungen Nr. 1 zum Haushaltsvermerk Nr. 1 zu den Personalausgaben wird für verbindlich erklärt (siehe Haushaltsvermerk Nr. 4 zu den Personalausgaben).

2 kw-Vermerke (kw zum 30.06.2016 – Org.Unters.) sind durch entsprechende Absetzung von 2 Stellen (1 AT II, 1 AT IV) realisiert worden.

Die Zahl der ausgewiesenen kw-Vermerke erhöht sich somit auf insgesamt 109.

Haushaltsvermerk Nr. 2:

Die verbliebenen 27 kw-Vermerke aufgrund der 1,5 %igen Stelleneinsparung ab 2010 (kw ab 01.01.2015) werden zur Entlastung der Stellensituation in der Landesverwaltung gestrichen.

Planstellen

Im Zuge der Neuausrichtung des Bau- und Liegenschaftsbetriebs NRW werden die Besoldungs- und Tarifstrukturen unter Beachtung des allgemeinen Besserstellungsverbot es angepasst. Die organisatorischen Änderungen sollen mit dazu beitragen, die Aufbauorganisation des Betriebs zu verschlanken und die Kosten langfristig zu senken.

Von den bei Kapitel 12 700 Titel 428 01 unterhalb der Geschäftsführungsebene ausgewiesenen AT-Stellen werden folgende Umwandlungen in Planstellen vorgenommen:

- 2 Stellen AT - II nach Bes.Gr. B 2
- 1 Stelle AT - SV nach Bes.Gr. B 2
- 1 Stelle AT - SR nach Bes.Gr. B 2
- 1 Stelle AT – IV nach Bes.Gr. A 15.

Stellen für Beamtinnen und Beamte auf Wiederruf im Vorbereitungsdienst

Die Einstellungsermächtigungen betragen im Haushaltsjahr 2015 für den höheren Dienst (Baureferendarinnen/Baureferendare) insgesamt 7.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Folgende AT-Stellen sind im Zuge der Neuausrichtung des Bau- und Liegenschaftsbetriebs NRW in Planstellen umgewandelt worden:

- 2 Stellen AT - II nach Bes.Gr. B 2
- 1 Stelle AT - SV nach Bes.Gr. B 2
- 1 Stelle AT - SR nach Bes.Gr. B 2
- 1 Stelle AT – IV nach Bes.Gr. A 15.

3 weitere AT-Stellen (1 AT II, 1 AT III, 1 AT IV) sollen ebenfalls dauerhaft in Planstellen umgewandelt werden. Aufgrund bestehender rechtlicher Verpflichtungen kann eine unmittelbare Umwandlung mit dem Haushalt 2015 nicht vorgenommen werden.

Die betreffenden Stellen erhalten daher folgende ku-Vermerke:

- 1 Stelle AT - II ku zum 31.12.2016 - nach Bes.Gr. B 2
- 1 Stelle AT – III ku zum 31.12.2016 - nach Bes.Gr. B 2
- 1 Stelle AT - IV ku zum 30.06.2019 - nach Bes.Gr. A 15.

2 AT-Stellen (1AT II; 1 AT IV) sind im Rahmen von kw-Realisierungen abgesetzt worden.

Der Bereich des Bundesbaus im Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW ist seit Jahren durch altersbedingte Abgänge und dem daraus resultierenden Stellenabbau (kw-Realisierungen) überproportional belastet. Diesem Trend muss – auch im Hinblick auf das prognostizierte Ansteigen der Bauvolumen im Bundesbau bis zum Haushaltsjahr 2020 – entgegengewirkt werden.

Zur dauerhaften Sicherstellung der Aufgabenerledigung im Bereich des Bundesbaus durch den Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW – verbunden mit einer qualitativen Optimierung der Bauabwicklung – werden deshalb mit dem Haushalt 2015 insgesamt 49 Stellen befristet eingerichtet.

Finanzielle Belastungen ergeben sich weder für den Landeshaushalt noch für den Bau- und Liegenschaftsbetrieb, weil die Kosten für im Bundesbau eingesetzte Beschäftigte im Rahmen der bestehenden Verwaltungskostenentschädigung vom Bund zur Gänze refinanziert werden.

Bedarfsgerecht werden darüber hinaus auch 20 Stellen vergleichbar gehobener Dienst für den Bereich Landesbau eingerichtet. Diese Stellen sind erforderlich, um

die anstehenden Baumaßnahmen des Landes (z.B. Maßregelvollzug, Justizvollzugsmodernisierungsprogramm, Hochschulkonsolidierungsprogramm) abwickeln zu können.

Eine Stelle vergleichbar mittlerer Dienst wird nach Übernahme des/r Stelleninhabers/in auf eine originäre Stelle des Kapitels 12 700 abgesetzt; der ausgebrachte kw-Vermerk (kw zum 31.12.2014) wird realisiert.

Stellen für Auszubildende

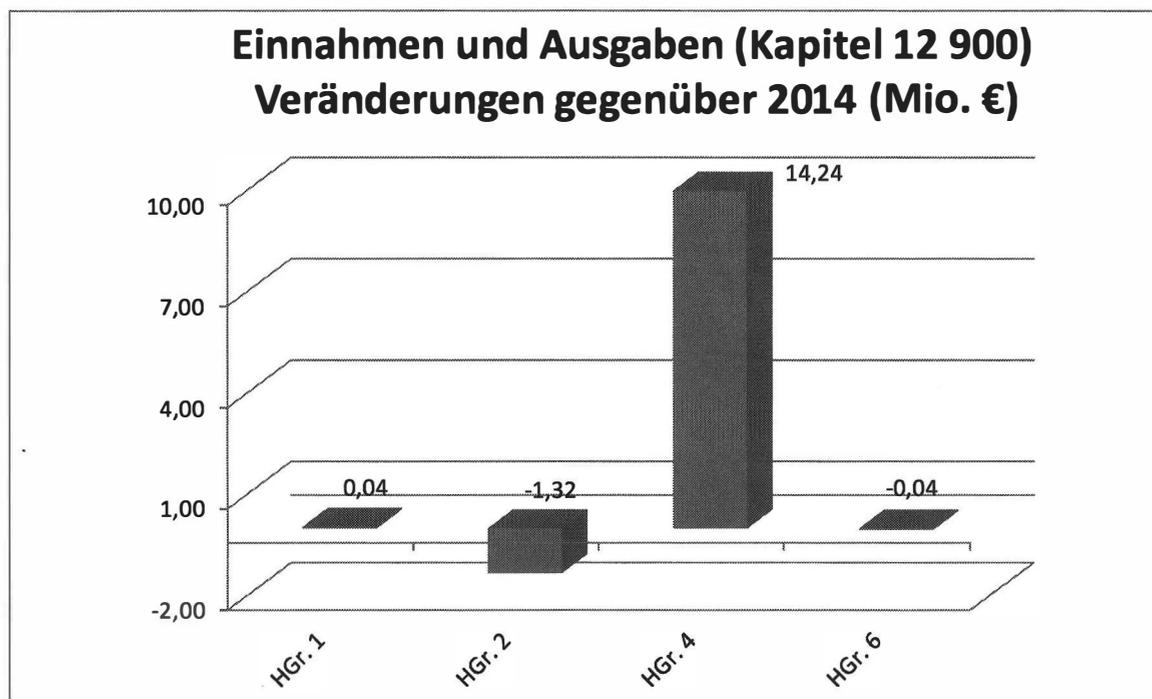
Im Haushalt 2015 sind insgesamt 137 Stellen für Auszubildende nach dem Berufsbildungsgesetz ausgebracht. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich keine Veränderung.

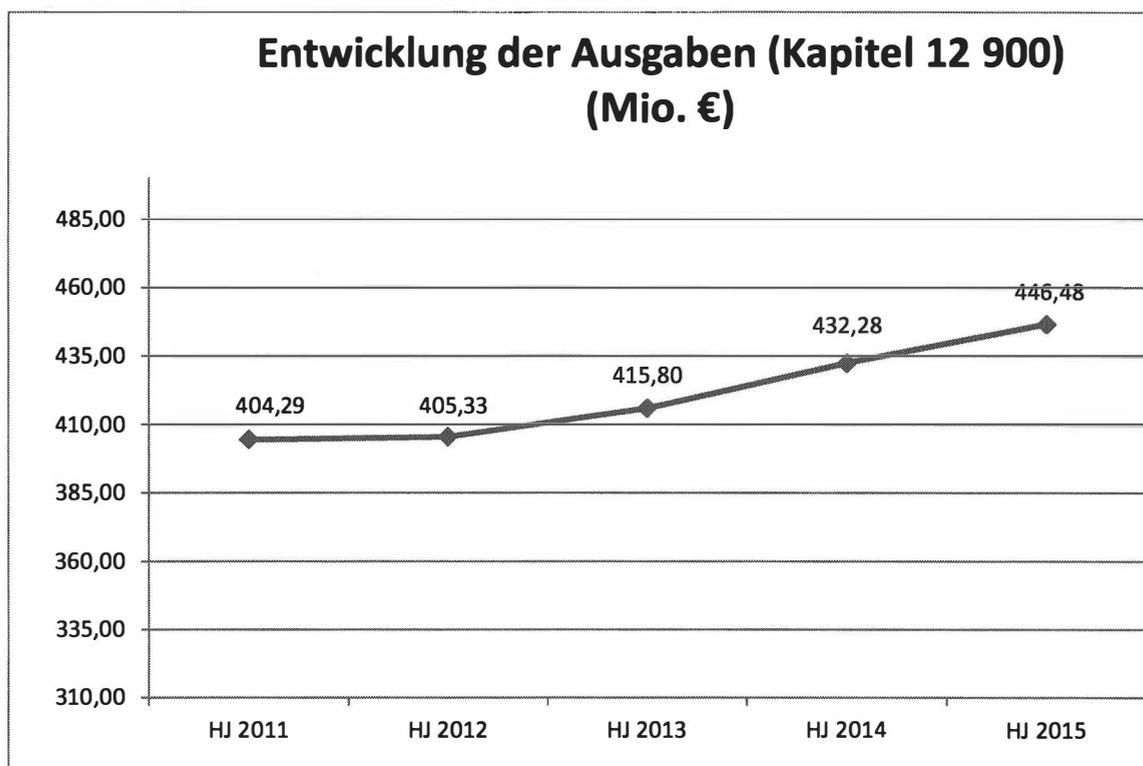
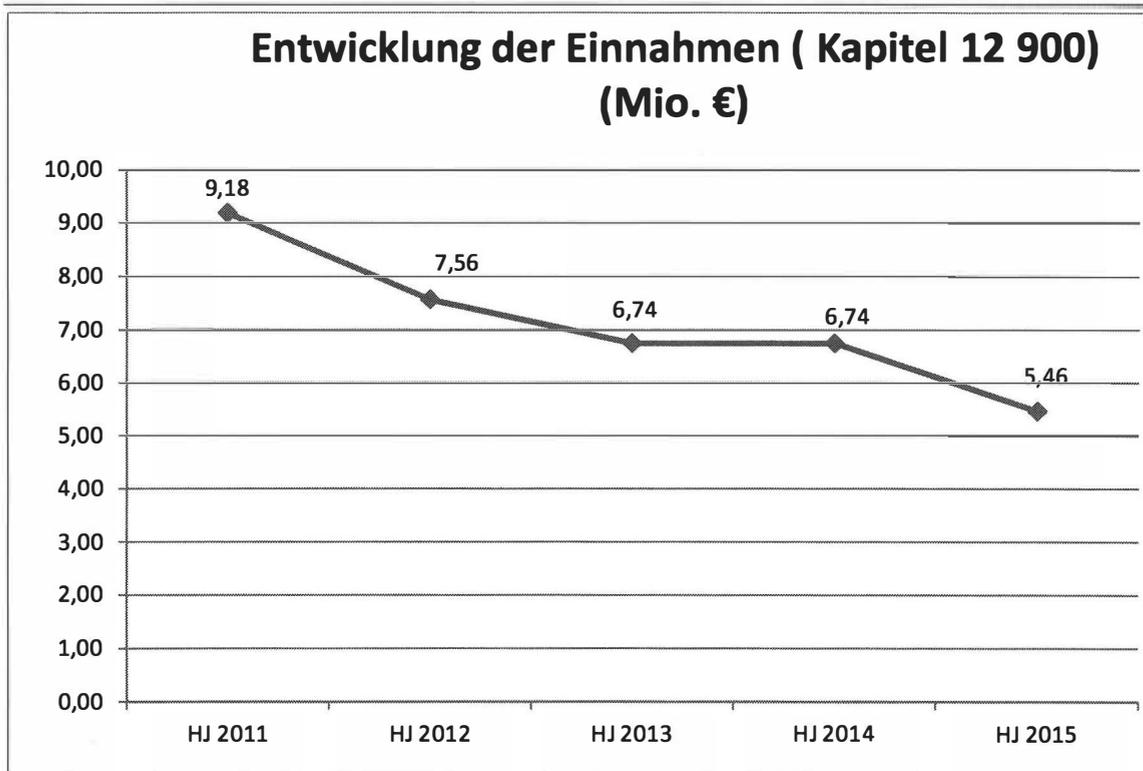
12. Kapitel 12 900 – Versorgung der Beamten des Landes, der früheren Länder Preußen und Lippe, des früheren Reiches sowie deren Hinterbliebenen –

Einnahmen und Ausgaben

Hauptgruppenübersicht:

| Bezeichnung | Entwurf 2015 (Mio. €) | Haushalt 2014 (Mio. €) | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | |
|------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------|
| | | | absolut (Mio. €) | in % |
| Einnahmen (HGr. 1) | 0,09 | 0,05 | 0,04 | 95,65 |
| Einnahmen (HGr. 2) | 5,37 | 6,69 | -1,32 | -19,78 |
| Gesamteinnahmen | 5,46 | 6,74 | -1,28 | -18,99 |
| Personalausgaben (HGr. 4) | 442,81 | 428,57 | 14,24 | 3,32 |
| Zuweisungen und Zuschüsse (HGr. 6) | 3,67 | 3,71 | -0,04 | -1,06 |
| Gesamtausgaben | 446,48 | 432,28 | 14,20 | 3,28 |





Veränderungen:

Einnahmen

Titel 119 01 – Vermischte Einnahmen

Veranschlagt sind die Schadensersatzleistungen gemäß § 99 LBG. Die Ansatzserhöhung um 46.000 € auf nunmehr 92.000 € erfolgt in Anpassung an die Ist-Entwicklung.

Titel 232 00 – Zuweisungen von Versorgungsbezügen durch die Länder

In Anpassung an die Ist-Entwicklung wird der Ansatz um 25.400 € auf insgesamt 135.400 € erhöht.

Ausgaben

Titel 432 00, 446 01, 446 02 – Versorgungsbezüge der Beamtinnen und Beamten sowie Beihilfen in Krankheits- und Pflegefällen

Die Zahl der Versorgungsempfänger/innen erhöht sich bis Ende 2015 voraussichtlich auf insgesamt 12.306. Gegenüber der Gesamtanzahl – Stand Haushaltsplan 2014 – in Höhe von 11.975 bedeutet dies eine Steigerung um 331. Infolgedessen erhöhen sich die Ansätze für Versorgungsbezüge sowie für Beihilfen in Krankheits- und Pflegefällen. Die Titel wurden bedarfsgerecht unter Berücksichtigung der Ist-Ausgabenentwicklung und der zentral vorgegebenen Steigerungssätze veranschlagt.

Titel 443 01 – Fürsorgeleistungen

Der Ansatz für Fürsorgeleistungen ist auf Basis der Ist-Ausgaben des Jahres 2013 unter Berücksichtigung einer 9 %-igen Steigerung fortgeschrieben worden.

Titel 631 00, 632 00 und 633 00 – Zuweisungen von Versorgungsbezügen an den Bund, die Länder und Gemeinden

Veranschlagt sind die anteilmäßigen Erstattungen von Versorgungsbezügen an den Bund und andere Dienstherren. Die Titel wurden bedarfsgerecht unter Berücksichtigung der Ist-Ausgabenentwicklung veranschlagt.