

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

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	IST
		2012 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2010 TEUR

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

**E i n n a h m e n****Verwaltungseinnahmen**

Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 bei den Sächlichen Verwaltungsausgaben.

111 01	133	Gebühren und tarifliche Entgelte. . . . .	21 000	23 000	-2 000	21
119 01	133	Vermischte Einnahmen. . . . .	68 000	53 000	+15 000	68
124 01	133	Mieten und Pachten. . . . . Nach § 63 Abs. 3 LHO wird zugelassen, daß den Beamten/Beamtinnen auf Widerruf im Vorbereitungsdienst landeseigene Unterkünfte zu einem unter dem vollen Wert liegenden Entgelt zur Verfügung gestellt werden.	1 429 000	1 125 000	+304 000	824
125 10	133	Erlöse aus der Veräußerung und Nutzung von bewegli- chen Sachen. . . . . Einnahmen dürfen zur Verstärkung der Ausgaben des Titels 519 01 für die Fachhochschule für Finanzen verwendet werden.	—	—	—	11
132 01	133	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen. . .	—	—	—	2

**Übrige Einnahmen**

231 00	133	Sonstige Zuweisungen vom Bund. . . . . Siehe Haushaltsvermerk Nr. 2 zu den Sächlichen Verwaltungsausgaben.	—	—	—	—
235 10	133	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern.	—	—	—	—
261 00	133	Erstattung von Verwaltungskosten. . . . .	16 000	52 400	-36 400	117
Gesamteinnahmen Kapitel 12 090. . . . .			1 534 000	1 253 400	+280 600	1 043

## Erläuterungen

**Zu Titel 124 01:**

Veranschlagt sind:

1. Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung von Grundstücken, Gebäuden und Räumen. . . . .	253 000 EUR
2. Einnahmen aus Kostenbeiträgen der Anwärter/Anwärterinnen für Unterkunft und Verpflegung. . . . .	1 176 000 EUR
3. Sonstiges. . . . .	— EUR
Zusammen. . . . .	1 429 000 EUR

Mehr wegen steigender Anwärterzahlen.

**Zu Titel 235 10 :**

Leertitel zur Buchung von Eingliederungsbeihilfen und Förderungsbeiträgen für die Schaffung von Arbeitsplätzen für Schwerbehinderte.

**Zu Titel 261 00 :**

Für die Erstattung von Verpflegungskosten (Verwaltungszuschlag).

## Kapitel 12 090

## Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2012 EUR	Ansatz 2011 EUR	mehr (+) weniger (-) 2012 EUR	IST 2010 TEUR
------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--	---------------------

## Ausgaben

## Personalausgaben

422 01	133	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter. . . . . Siehe Vermerk bei Kapitel 12 050 Titel 422 01.	7 871 400	7 126 100	+745 300	5 681
--------	-----	--	-----------	-----------	----------	-------

## Planstellen

2012	2011	
		Bes.Gr. W 2
23	23	Professor/Professorin - an einer Fachhochschule Auf diesen Stellen dürfen auch Beamtinnen/Beamte der Bes.Gr. C 3 und C 2 geführt werden.
		Bes.Gr. B 3
1	1	Direktor/Direktorin der Fachhochschule für Finanzen
		Bes.Gr. A 16
4	4	Leitender/Leitende Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin
		Bes.Gr. A 15
37	31	Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin davon 6 (6) kw zum 30.09.2014
		Bes.Gr. A 14
24	21	Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin davon 3 (3) kw zum 30.09.2014
		Bes.Gr. A 13
4	4	Regierungsrat/Regierungsrätin
		Bes.Gr. A 13
22	22	Steueroberamtsrat/Steueroberamtsrätin
		Bes.Gr. A 12
17	17	Steueramtsrat/Steueramtsrätin
		Bes.Gr. A 11
6	6	Steueramtmann/Steueramtfrau
		Bes.Gr. A 10
2	2	Steueroberinspektor/Steueroberinspektorin
		Bes.Gr. A 9
6	6	Steueramtsinspektor/Steueramtsinspektorin 4 (4) erhalten eine Amtszulage gemäß Fußnote 3 zu Besoldungsgruppe A 9 der Bundesbesoldungsordnung. Regierungsamtsinspektor/Regierungsamtsinspektorin
		Bes.Gr. A 6
1	1	Oberamtsmeister/Oberamtsmeisterin
		Bes.Gr. A 5
11	11	Oberamtsmeister/Oberamtsmeisterin

## Erläuterungen

## Zu Titel 422 01:

## Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
A 15	Aufgabenkritischer Stellenzugang	6	–
A 14	Aufgabenkritischer Stellenzugang	3	–
A 4	Umwandlung von Planstellen in Stellen vergleichbar einfacher Dienst	–	4
A 4	Umwandlung von Planstellen in Stellen vergleichbar mittlerer Dienst	–	2
A 4	Umsetzung von Planstellen aus Kapitel 12 050 Titel 422 01 im Haushaltsvollzug 2011 gemäß § 6 Abs. 7 HG	6	–
Zusammen		15	6

## Abgeordnete Beamtinnen und Beamte

Bes. Gr.	Dienstbezeichnung	2012	2011
A 15	Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin (von Kapitel 12 050)	1	1
A 14	Oberregierungsräte/Oberregierungsrätinnen (von Kapitel 12 050)	2	2
A 13 g.D.	Steueroberamtsräte/Steueroberamtsrätinnen (von Kapitel 12 050)	5	5
A 12	Steueramtsräte/Steueramtsrätinnen (von Kapitel 12 050)	5	5
A 11	Steueramtsfrau/Steueramtsmann (von Kapitel 12 050)	1	1
Zusammen		14	14

## Kapitel 12 090

## Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Zweckbestimmung		Ansatz 2012 EUR	Ansatz 2011 EUR	mehr (+) weniger (-) 2012 EUR	IST 2010 TEUR
Funkt.- Kennziffer						
	—	—				
		Bes.Gr. A 4 Amtsmeister/Amtsmeisterin				
	158	149 Planstellen				
		davon				
	—	Dienstwohnungsinhaber				
		<b>Gliederung nach Laufbahngruppen</b>				
	93	84 Höherer Dienst				
	47	47 Gehobener Dienst				
	6	6 Mittlerer Dienst				
	12	12 Einfacher Dienst				
		<b>Leerstellen</b>				
	<b>2012</b>	<b>2011</b>				
	1	1 Bes.Gr. A 12 Steueramtsrat/Steueramtsrätin				
	1	1 Bes.Gr. A 11 Steueramtmann/Steueramtfrau				
	1	1 Bes.Gr. A 9 Steueramtsinspektor/Steueramtsinspektorin				
	3	3 Leerstellen				
427 01 133		Entgelte für Aushilfen. ....	164 800	164 800	—	77

## Erläuterungen

## Leerstellen

	beurlaubte Beamtinnen und Beamte nach §§ 66,71 LBG § 6a LRiG	beurlaubte Beamtinnen und Beamte nach § 70 LBG § 6b LRiG	Erziehungs- urlaub/ Elternzeit	Schuldienst, Entwick- lungshilfe, Forschung	Bund, supranatio- nale Orga- nisationen	sonstige Leerstel- len	Erläuterungen	2012	2011
<b>Planmäßige Beamtinnen und Beamte</b>									
A 12	–	–	1	–	–	–		1	1
A 11	–	–	1	–	–	–		1	1
A 9 m.D.	1	–	–	–	–	–		1	1
Zusammen	1	–	2	–	–	–		3	3

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

Kapitel Titel	Funkt.- Kennziffer	Zweckbestimmung	Ansatz	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	IST
			2012 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2010 TEUR
428 01	133	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. . . . .	4 833 100	4 516 200	+316 900	4 997
451 01	133	Zuschüsse zur Betreuung von Bediensteten. . . . .	100	100	—	—

## Erläuterungen

**Zu Titel 428 01:****Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2012	Stellensoll 2011	mehr (+) / weniger (-)
Höherer Dienst	1	1	-
Gehobener Dienst	10	9	+1
Mittlerer Dienst	61	61	-
Einfacher Dienst	36	32	+4
<b>Gesamt</b>	<b>108</b>	<b>103</b>	<b>+5</b>

**Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Gehobener Dienst	Umwandlung aus einer Stelle vergleichbar mittlerer Dienst	1	-
<b>Insgesamt</b>		<b>1</b>	<b>-</b>
Mittlerer Dienst	Umwandlung aus Planstellen der Bes.Gr. A 4	2	-
	Umwandlung in einer Stelle vergleichbar gehobener Dienst	-	1
	Umsetzung einer Stelle vergleichbar mittlerer Dienst nach Kapitel 12 200 Titel 428 01 im Haushaltsvollzug 2011 gemäß § 6 Abs. 7 HG	-	1
<b>Insgesamt</b>		<b>2</b>	<b>2</b>
Einfacher Dienst	Umwandlung aus Planstellen der Bes.Gr. A 4	4	-
<b>Insgesamt</b>		<b>4</b>	<b>-</b>
<b>Zusammen</b>		<b>7</b>	<b>2</b>

**Stellen für Auszubildende**

Bezeichnung	2012	2011
1. Nach dem Berufsbildungsgesetz		
a) verwaltungsbezogen	-	-
b) nicht verwaltungsbezogen	7	6
2. Praktikanten/Praktikantinnen	2	2
3. Schüler/Schülerinnen		
a) mit Entgelt	-	-
b) ohne Entgelt	-	-
<b>Zusammen</b>	<b>9</b>	<b>8</b>

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

1 Stelle für Auszubildende wird aus Kapitel 12 050 Titel 428 01 nach Kapitel 12 090 Titel 428 01 verlagert.

**Zu Titel 451 01:**

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



## Kapitel 12 090

## Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Funkt.- Kennziffer	Zweckbestimmung	Ansatz	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	IST
			2012 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2010 TEUR
453 01	133	Trennungsschädigung und Umzugskostenvergütung.	102 000	102 000	—	49
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>						
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei den Verwaltungseinnahmen geleistet werden.</li> <li>2. Ausgaben dürfen bis zur Höhe der Ist-Einnahmen bei Titel 231 00 geleistet werden.</li> <li>3. Die Ausgaben der Hauptgruppe 5 sind - mit Ausnahme der Titelgruppe 81 - übertragbar.</li> <li>4. Die Ausgaben der Hauptgruppe 5 sind - mit Ausnahme der Titelgruppe 81 - gegenseitig deckungsfähig.</li> <li>5. Der Erlös aus der Veräußerung von entbehrlichen, veralteten, unwirtschaftlichen oder dem heutigen Stand der Technik nicht mehr entsprechenden beweglichen Sachen fließt den Mitteln des jeweiligen Titels zu.</li> <li>6. Die Ausgaben der Hauptgruppe 5 dürfen bis zur Höhe von 10 % der veranschlagten Ausgaben der Obergruppe 81 überschritten werden, wenn dort in entsprechender Höhe Mittel eingespart werden.</li> <li>7. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 zu den Ausgaben für Investitionen.</li> </ol>						
511 01	133	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände. . . . .	400 000	371 600	+28 400	414
514 01	133	Haltung von Dienstfahrzeugen. . . . .	25 000	25 000	—	21
514 02	133	Dienst- und Schutzkleidung. . . . .	11 000	11 000	—	10
514 10	133	Verpflegungskosten. . . . .	1 776 000	1 309 000	+467 000	815
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nach § 63 Abs. 3 LHO wird zugelassen, daß den Beamten/ Beamtinnen auf Widerruf im Vorbereitungsdienst Verpflegung zu einem unter dem vollen Wert liegenden Entgelt zur Verfügung gestellt wird.</li> <li>2. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).</li> </ol>						
517 01	133	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	1 595 000	1 595 000	—	1 435
517 04	061	Bewirtschaftung der vom Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW angemieteten Grundstücke, Gebäude und Räume. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	1 028 000	1 028 000	—	991

## Erläuterungen

**Zu Titel 453 01:**

Veranschlagt sind:

1. Für die Angehörigen der Schulungseinrichtungen (einschl. Dozenten/Dozentinnen)	
1.1 Trennungsentschädigungen. . . . .	24 000 EUR
1.2 Umzugskostenvergütung. . . . .	1 700 EUR
2. Trennungsentschädigungen für die Teilnehmer/Teilnehmerinnen an Lehrgängen und Fachtagungen (einschl. der Vortragenden) in der. . . . .	— EUR
2.1 Fachhochschule für Finanzen. . . . .	53 000 EUR
2.2 Landesfinanzschule. . . . .	22 000 EUR
2.3. Fortbildungsakademie. . . . .	1 300 EUR
Zusammen. . . . .	102 000 EUR

**Zu Titel 511 01:**

Veranschlagt sind:

1. Geschäftsbedarf. . . . .	140 000 EUR
2. Kommunikation. . . . .	150 000 EUR
3. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände. . . . .	101 000 EUR
4. Sonstiges. . . . .	9 000 EUR
Zusammen. . . . .	400 000 EUR

**Zu Titel 514 01 :**

Veranschlagt sind:

1. Kraft- und Schmierstoffe. . . . .	10 000 EUR
2. Unterhaltung und Instandsetzung. . . . .	15 000 EUR
3. Sonstiges. . . . .	— EUR
Zusammen. . . . .	25 000 EUR

**Zu Titel 514 02 :**

Veranschlagt sind:

1. Beschaffung der Dienst- und Schutzkleidung sowie der persönlichen Ausrüstungsgegenstände. . . . .	3 400 EUR
2. Instandhaltung. . . . .	7 600 EUR
Zusammen. . . . .	11 000 EUR

**Zu Titel 514 10:**

Mehr infolge der gestiegenen Anwärterzahlen.

**Zu Titel 517 01:**

Veranschlagt sind:

1. Heizung. . . . .	500 000 EUR
2. Elektrizität (ohne Heizung) und sonstiger Energiebedarf. . . . .	197 000 EUR
3. Reinigung, Müllabfuhr usw., Be- und Entwässerung. . . . .	553 000 EUR
4. Sonstiges. . . . .	345 000 EUR
Zusammen. . . . .	1 595 000 EUR

**Zu Titel 517 04:**

1. Bewirtschaftungskosten für Liegenschaften, die vom BLB angemietet sind. . . . .	850 000 EUR
2. Bewirtschaftungskosten an Sonstige. . . . .	178 000 EUR
Zusammen. . . . .	1 028 000 EUR

## Kapitel 12 090

## Ausbildungs- und Fortbildungseinrichtungen der Landesfinanzverwaltung

Kapitel Titel	Funkt.- Kennziffer	Zweckbestimmung	Ansatz	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	IST
			2012 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2010 TEUR
518 01	133	Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und Räume. . . . . <b>Verpflichtungsermächtigung: 800 000 EUR.</b>	2 432 200	688 700	+1 743 500	145
518 02	133	Mieten und Pachten für Geräte, Maschinen und Fahrzeuge. . . . .	35 000	31 100	+3 900	35
518 04	133	Mieten und Pachten an den Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW. . . . . Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	1 333 600	1 316 800	+16 800	1 304
519 01	133	Kleinere Unterhaltungsarbeiten an Grundstücken, Gebäuden und Räumen. . . . . Siehe Haushaltsvermerk bei Titel 125 10.	62 100	62 100	—	89
519 02	133	Größere Unterhaltungsarbeiten an Grundstücken, Gebäuden und Räumen. . . . . 1. Die Ausgaben dürfen bis zur Höhe der veranschlagten Ausgaben des Titels 711 01 überschritten werden, wenn dort in entsprechender Höhe Haushaltsmittel eingespart werden. 2. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 bei Titel 711 01.	717 600	717 600	—	1 158
519 03	133	Schönheitsreparaturen und Instandhaltung an angemieteten Grundstücken, Gebäuden und Räumen. . . . .	50 300	50 300	—	73
525 01	133	Aus- (und Fort)bildung der Bediensteten. . . . .	1 319 000	1 319 000	—	406
525 02	133	Lehr- und Lernmittel. . . . . Nach § 63 Abs. 3 LHO wird zugelassen, daß Lehr- und Unterrichtsmaterial zum Selbstkostenpreis bis zu 1 EUR an Nachwuchskräfte der Finanzverwaltung unentgeltlich abgegeben wird.	31 000	17 400	+13 600	31
526 01	133	Sachverständige. . . . .	1 000	1 000	—	2
526 02	133	Gerichts- und ähnliche Kosten. . . . .	500	500	—	—
527 01	133	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen. . . . .	60 000	1 093 400	-1 033 400	712
527 02	133	Reisekostenvergütungen für Reisen in Personalvertretungs- und Schwerbehindertenangelegenheiten. . . . .	300	300	—	—
539 10	133	Kulturelle Veranstaltungen. . . . .	3 100	3 100	—	4
545 10	314	Ausgaben für Arbeitsschutz und Gesundheitsmanagement. . . . .	—	—	—	—

## Erläuterungen

**Zu Titel 518 01:**

Veranschlagt sind:

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

	Jahresmiete 2011 (EURO)
1. Nordkirchen, Anmietung von Unterkünften	514.700
2. Haan, Anmietung von Unterkünften	1.897.500
3. Anmietungen von Stellplätzen für die Landesfinanzschule	20.000
Zusammen	2.432.200

**Zu Titel 518 02:**

Veranschlagt sind:

1. Geräte und Maschinen. . . . .	35 000 EUR
2. Leasingkosten für Dienstkraftfahrzeuge. . . . .	— EUR
Zusammen. . . . .	35 000 EUR

Mehr in Anpassung an den Bedarf.

**Zu Titel 518 04:**

Mietvertrags-Nr.:	Nutzende Dienststelle	Mietfläche	Jahresmiete
306	Fortbildungsakademie der LFV NRW	6.106	625.500
767	Landesfinanzschule NRW	7.896	383.000
1019	Fachhochschule für Finanzen Außenstelle Brakel	7.988	308.200
991	Villa Altendorf, Nordkirchen	864	16.900
Zusammen		22.854	1.333.600

Mehr wegen Indexierung.

**Zu Titel 519 01 :**

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

**Zu Titel 519 02 :**

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

**Zu Titel 525 02:**

Mehrbedarf aufgrund erhöhter Einstellungszahlen.

**Zu Titel 526 02 :**

Veranschlagt sind:

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

**Zu Titel 527 01:**

Im Zuge der Einführung von EPOS-NRW in der Steuerverwaltung werden Ansatzbeträge in Höhe von 1.000.000 Euro nach Kapitel 12 050 Titel 547 10 verlagert.

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

Kapitel Titel	Funkt.- Kennziffer	Zweckbestimmung	Ansatz	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	IST
			2012 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2010 TEUR
546 01	133	Vermischte Ausgaben. . . . . Erstattete Vorsteuerbeträge werden bei diesem Titel abgesetzt (§ 15 LHO).	4 800	4 800	—	-50
546 02	133	Entschädigungs- und Ersatzleistungen an Dritte. . . . .	1 000	1 000	—	2
<b>Ausgaben für Investitionen</b>						
1. Die Ausgaben der Obergruppe 81 dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei den Titeln der Hauptgruppe 5 überschritten werden.						
2. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 5 bei den Sächlichen Verwaltungsausgaben.						
711 01	133	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten. . . . . 1. Die Ausgaben dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei Titel 519 02 überschritten werden. 2. Siehe Haushaltsvermerk Nr. 1 bei Titel 519 02.	837 000	837 000	—	800
811 01	133	Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen. . . . . Die Erlöse aus der Verwertung auszusondernder Dienstkraftfahrzeuge verstärken die Ausgaben des Titels 811 01.	16 000	40 000	-24 000	26
812 00	133	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen.	284 000	284 000	—	245

## Erläuterungen

**Zu Titel 546 01 :**

Veranschlagt sind:

1. Umsatzsteuer. ....	4 600 EUR
2. Sonstiges. ....	200 EUR
Zusammen. ....	4 800 EUR

Veranschlagt sind u.a. auch die Ausgaben zur Durchführung von Besprechungen und Fachkonferenzen mit externen Teilnehmern.

**Zu Titel 711 01:**

Für Sonderliegenschaft Schlossanlage Nordkirchen.

**Zu Titel 811 01:**

Für die Ersatzbeschaffung von Dienstkraftfahrzeugen.

**Zu Titel 812 00:**

Für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

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

<b>Kapitel</b>	Zweckbestimmung	Ansatz	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	IST
<b>Titel</b>		2012	2011	2012	2010
Funkt.- Kennziffer		EUR	EUR	EUR	TEUR

**Titelgruppen**

## Titelgruppe 81

## Arbeitsplatzorientierte Datenverarbeitung

Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.

511 81	133	Verbrauchsmittel für die Datenverarbeitung. . . . . Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	15 000	15 000	—	27
518 81	133	Miete von Geräten für die Datenverarbeitung. . . . .	—	—	—	—
538 81	133	Softwarekosten. . . . .	23 000	23 000	—	36
812 81	133	Erwerb von Geräten für die Datenverarbeitung sowie von Software. . . . .	300 000	300 000	—	193
Summe Titelgruppe 81. . . . .			338 000	338 000	—	256
Gesamtausgaben Kapitel 12 090. . . . .			25 332 900	23 054 900	+2 278 000	19 726
Verpflichtungsermächtigungen Kapitel 12 090. . . . .			800 000	18 350 600	-17 550 600	

## Erläuterungen

**Zu Titel 511 81 :**

Veranschlagt sind:

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

**Zu Titel 538 81:**

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