

**Kapitel 12 020**  
**Allgemeine Bewilligungen**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2008 EUR	Ansatz 2007 EUR	mehr (+) weniger (-) 2008 EUR	IST 2006 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

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

111 20	011	Zulassungsgebühren . . . . . Erstattungen sind von den Einnahmen abzusetzen.	150 000	150 000	—	123
111 30	011	Prüfungsgebühren . . . . . Erstattungen sind von den Einnahmen abzusetzen.	850 000	850 000	—	619
119 01	940	Vermischte Einnahmen . . . . .	91 000	91 000	—	107
119 02	013	Einnahmen aus Veröffentlichungen . . . . . Siehe Vermerk bei Titel 531 11.	—	—	—	—
119 04	011	Einnahmen aus dem Verkauf des Firmentickets von Ver- kehrsunternehmen an Landesbedienstete . . . . . Siehe Vermerke bei Titel 546 04.	—	—	—	1 246
132 01	061	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen . . . . . Die im Zusammenhang mit der Veräußerung landeseigener Kraftfahr- zeuge anfallenden Nebenkosten sind gem. § 15 Abs. 1 S. 3 LHO vom Versteigerungserlös abzusetzen.	—	—	—	—

**Übrige Einnahmen**

235 01	253	Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit im Rahmen von Maßnahmen zur Arbeitsbeschaffung . . . . . Siehe Verstärkungsvermerk bei Titel 427 02.	—	—	—	—
236 10	253	Erstattungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit . . . . . Einnahmen fließen den Ausgaben bei Titel 427 50 zu.	—	—	—	4
236 20	253	Sonstige Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit auf der Grundlage des Zweiten Buches des Sozialgesetzbu- ches (§16 Abs. 3 Satz 2 SGB II) . . . . . Einnahmen fließen den Ausgaben bei Titel 681 00 zu.	—	—	—	—
286 00	061	Erstattungen der Europäischen Union im Rahmen von Twinning-Projekten . . . . .	—	—	—	120

---

## Erläuterungen

---

**Zu Titel 111 20:**

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

**Zu Titel 119 01:**

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

**Zu Titel 119 02:**

Leertitel für evtl. anfallende Einnahmen aus der Öffentlichkeitsarbeit.

**Kapitel 12 020**  
**Allgemeine Bewilligungen**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2008 EUR	Ansatz 2007 EUR	mehr (+) weniger (-) 2008 EUR	IST 2006 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

**Titelgruppen**

Titelgruppe 83

Koordination und Implementierung von Produkthaus-  
halten und Kosten- und Leistungsrechnungen

119 83	011	Einnahmen aus Veröffentlichungen .....	—	—	—	—
		Summe Titelgruppe 83 .....	—	—	—	—
		Gesamteinnahmen Kapitel 12 020 .....	1 091 000	1 091 000	—	2 218



**Kapitel 12 020**  
**Allgemeine Bewilligungen**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2008 EUR	Ansatz 2007 EUR	mehr (+) weniger (-) 2008 EUR	IST 2006 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

**A u s g a b e n**
**Personalausgaben**

1. 975 (1389) Planstellen/Stellen des Einzelplans (ohne Kapitel 12 700) sind kw - Arbeitszeitverlängerung -, davon - (157) zum 31.12.2006, 244 (494) zum 31.12.2007 und 731 (738) ab 01.01.2008.
2. 60 (104) Planstellen/Stellen des Einzelplans (ohne Kapitel 12 700) - ausgenommen die Fachbereiche (alle Bereiche außer den Verwaltungsbereichen) der Kapitel 12 050 und 12 100 - sind kw - 1,5%-ige Stelleneinsparung -, davon - (26) ab 01.01.2007, 15 (26) ab 01.01.2008, 19 (26) ab 01.01.2009 und 26 (26) ab 01.01.2010.
3. 181 (-) Planstellen / Stellen des Einzelplans sind kw ab 01.01.2008 - Arbeitszeitverlängerung Tarifbereich.
4. - (-) Planstellen/Stellen sind kw ab 01.01.2008 - 1,5 %ige Stelleneinsparung (umgesetzt aus Kapitel 11 020).

412 00	011	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige. . . . .	1 000	1 000	—	—
427 02	253	Entgelte für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Rahmen von Maßnahmen zur Arbeitsbeschaffung. . . . . Ausgaben dürfen über den Ansatz hinaus insoweit geleistet werden, als entsprechende Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit bei Titel 235 01 zugesichert sind.	19 100	19 100	—	12
427 10	011	Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige . . . . .	702 000	702 000	—	528

---

**Erläuterungen**


---

**Zu den Personalausgaben :**

Zu Haushaltsvermerk Nr. 1:

407 kw-Vermerke aus der Arbeitszeitverlängerung wurden konkretisiert und wie folgt realisiert:

- Kapitel 12 050 Titel 422 01: 96 kw-Vermerke (kw zum 31.12.2006)
- Kapitel 12 050 Titel 428 01: 61 kw-Vermerke (kw zum 31.12.2006)
- Kapitel 12 010 Titel 428 01: 1 kw-Vermerk (kw zum 31.12.2007)
- Kapitel 12 050 Titel 422 01: 146 kw-Vermerke (kw zum 31.12.2007)
- Kapitel 12 050 Titel 428 01: 82 kw-Vermerke (kw zum 31.12.2007)
- Kapitel 12 090 Titel 422 01: 2 kw-Vermerke (kw zum 31.12.2007)
- Kapitel 12 100 Titel 428 01: 7 kw-Vermerke (kw zum 31.12.2007)
- Kapitel 12 200 Titel 428 01: 12 kw-Vermerke (kw zum 31.12.2007)

29 kw-Vermerke - kw zum 31.12.2007 - (einschließlich Minderausgaben) sind in Folge von 29 Stellenumsetzungen von Kapitel 12 050 nach Kapitel 12 200 gemäß § 50 Abs. 2 LHO i.V.m. Haushaltsvermerk Nr. 5 zu den Personalausgaben des Kapitels 12 050 im Haushaltsvollzug 2007 entfallen.

Infolge der Umsetzung einer Stelle von Kapitel 12 010 nach Kapitel 12 020 Titelgruppe 83 wurde im Haushaltsvollzug 2007 1 kw-Vermerk - kw ab 01.01.2008 - nach Kapitel 12 020 Titelgruppe 83 umgesetzt.

Infolge der Umsetzung von 6 Planstellen von Kapitel 12 050 nach Kapitel 12 300 wurden im Haushaltsvollzug 2007 6 kw-Vermerke - kw ab 01.01.2008 - nach Kapitel 12 300 umgesetzt.

Zu Haushaltsvermerk Nr. 2:

37 kw-Vermerke aus der 1,5%igen Stelleneinsparung wurden konkretisiert und wie folgt realisiert:

- Kapitel 12 010 Titel 428 01: 5 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2007)
- Kapitel 12 050 Titel 428 01: 6 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2007)
- Kapitel 12 090 Titel 422 01: 2 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2007)
- Kapitel 12 090 Titel 428 01: 1 kw-Vermerk (kw ab 01.01.2007)
- Kapitel 12 100 Titel 428 01: 1 kw-Vermerk (kw ab 01.01.2007)
- Kapitel 12 200 Titel 428 01: 11 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2007)

- Kapitel 12 010 Titel 422 01: 4 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2008)
- Kapitel 12 010 Titel 428 01: 1 kw-Vermerk (kw ab 01.01.2008)
- Kapitel 12 050 Titel 422 01: 2 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2008)
- Kapitel 12 050 Titel 428 01: 4 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2008).

Infolge der Umsetzung von 5 Planstellen von Kapitel 12 050 nach Kapitel 12 020 Titelgruppe 83 wurden im Haushaltsvollzug 2007 5 kw-Vermerke - kw ab 01.01.2009 - nach Kapitel 12 020 Titelgruppe 83 umgesetzt.

Infolge der Umsetzung von 2 Planstellen von Kapitel 12 050 nach Kapitel 12 010 im Haushaltsvollzug 2007 entfallen 2 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2009).

Zu Haushaltsvermerk Nr. 3:

Die 55 kw-Vermerke aufgrund der Verlängerung der Arbeitszeiten im Tarifbereich für den Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW sind bei Kapitel 12 700 ausgebracht.

Zu Haushaltsvermerk Nr. 4:

Infolge der Umsetzung von 5 Planstellen von Kapitel 11 330 nach Kapitel 12 010 wurden im Haushaltsvollzug 2007 5 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2008 - 1,5 %ige Stelleneinsparung) von Kapitel 11 020 nach Kapitel 12 020 umgesetzt. Mit der Umsetzung sind diese kw-Vermerke entfallen.

**Zu Titel 412 00:**

Aufwendungen für den Vorsitzenden der Einigungsstelle.

**Zu Titel 427 10:**

Veranschlagt sind:

1. Vergütungen an die ehrenamtlichen Mitglieder der Zulassungsausschüsse für die Steuerberater-/Steuerberaterinnenprüfung . . . . .	10 000 EUR
2. Vergütungen an die Mitglieder der Prüfungsausschüsse für die Steuerberater-/Steuerberaterinnenprüfung . . . . .	691 000 EUR
3. Vergütungen für die Prüfer/Prüferinnen bei Sachkundeprüfungen . . . . .	1 000 EUR
Zusammen . . . . .	702 000 EUR

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

**Kapitel 12 020**  
**Allgemeine Bewilligungen**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2008 EUR	Ansatz 2007 EUR	mehr (+) weniger (-) 2008 EUR	IST 2006 TEUR
Funkt.- Kennziffer					
427 50 253	Vergütungen und Löhne für Aushilfen für die Durchführung von Altersteilzeit nach dem Altersteilzeitgesetz . . . Siehe Haushaltsvermerk bei Titel 236 10.	—	—	—	—
441 01 940	Beihilfen in Krankheitsfällen aufgrund der Beihilfenverordnung . . . . .	63 945 600	62 569 000	+1 376 600	58 567
441 02 940	Beihilfen in Pflegefällen aufgrund der Beihilfenverordnung . . . . .	556 000	544 000	+12 000	479
441 03 940	Rentenversicherungsbeiträge für Pflegepersonen im Bereich der Beamtinnen und Beamten . . . . .	104 300	102 000	+2 300	96
443 01 940	Fürsorgeleistungen . . . . .	763 500	533 900	+229 600	738
452 00 229	Sonstige Erstattungen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit . . . . .	2 734 000	2 734 000	—	4 048
462 11 989	Minderausgaben für Personalausgaben wegen Verlängerung der Arbeitszeit . . . . . Die Minderausgabe ist in der Hauptgruppe 4 - Gruppen 422 und 428 - durch Stellenreduzierungen zu erbringen. Stellenreduzierungen in ausgegliederten Bereichen, die entweder den Zuführungsbetrag reduzieren oder den Abführungsbetrag erhöhen, sind in der Höhe des entsprechenden Betrages bei der Erwirtschaftung der globalen Minderausgabe zu berücksichtigen.	-20 080 000	-16 740 000	-3 340 000	—
462 12 989	Minderausgaben für Personalausgaben wegen pauschaler Stelleneinsparung von 1,5%. . . . . Stellenreduzierungen in ausgegliederten Bereichen, die entweder den Zuführungsbetrag reduzieren oder den Abführungsbetrag erhöhen, können in dieser Höhe bei der Erwirtschaftung der Globalen Minderausgabe berücksichtigt werden.	-300 000	-520 000	+220 000	—
462 13 989	Minderausgaben bei Obergruppe 42. . . . .	—	-2 066 700	+2 066 700	—
462 14 989	Minderausgabe für Personalausgaben wegen Verlängerung der Arbeitszeit im Tarifbereich . . . . . Die Minderausgabe ist bei den Gruppen 422 und 428 durch Stellenreduzierungen zu erbringen. Stellenreduzierung in ausgegliederten Bereichen, die entweder den Zuführungsbetrag reduzieren oder den Abführungsbetrag erhöhen, sind in der Höhe des entsprechenden Betrages bei der Erwirtschaftung der Minderausgaben zu berücksichtigen.	—	—	—	—
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>					
519 11 061	Zur Verstärkung der in den Kapiteln vorgesehenen Ansätze bei den Titeln 519 03 . . . . . Der Ansatz dient auch zur Verstärkung der Ausgaben bei Kapitel 12 090 Titel 519 70.	1 406 400	1 406 400	—	—
529 10 011	Aufwand der Personalvertretungen . . . . . Die Mittel gelten mit der Auszahlung an die Personalvertretungen als verausgabt.	25 200	25 200	—	21
529 20 011	Zur Verfügung der Dienststellenleiter . . . . .	23 000	23 000	—	20
529 30 011	Aufwandsdeckungsmittel für die Schwerbehindertenvertretungen . . . . . Die Mittel gelten mit der Auszahlung an die Schwerbehindertenvertretungen als verausgabt.	3 800	3 800	—	3

---

 Erläuterungen
 

---

**Zu Titel 427 50:**

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

**Zu Titel 441 01:**

Die Ausgaben sind hier zentral veranschlagt, jedoch ohne die Kapitel 12 310, 12 700 und 12 900.

**Zu Titel 441 02:**

Die Ausgaben sind hier zentral veranschlagt, jedoch ohne die Kapitel 12 310 und 12 700.

**Zu Titel 441 03:**

Die Ausgaben sind hier zentral veranschlagt, jedoch ohne die Kapitel 12 310 und 12 700.

**Zu Titel 443 01:**

Veranschlagt sind für den gesamten Einzelplan, jedoch ohne die Kapitel 12 310, 12 700 und 12 900:

1. Unfallfürsorge für Beamtinnen und Beamte (Richterinnen und Richter) und sonstige Amtsträger nach dem LBG . . . . .	285 000 EUR
2. Entschädigungen an Bedienstete für im Dienst erlittene Sachschäden . . . . .	70 000 EUR
3. Ausgaben der Röntgenreihenuntersuchungen und der Schutzimpfungen für Bedienstete . . . . .	254 500 EUR
4. Kosten für die Einschaltung der Integrationsfachdienste für arbeitsbegleitende Betreuungsmaßnahmen (betriebliches Eingliederungsmanagement) . . . . .	10 000 EUR
5. Sonstiges . . . . .	144 000 EUR
Zusammen . . . . .	<u>763 500 EUR</u>

**Zu Titel 452 00:**

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

**Zu Titel 529 10:**

Voraussichtlich werden benötigt:

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

**Zu Titel 529 20:**

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



**Kapitel 12 020**  
**Allgemeine Bewilligungen**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2008 EUR	Ansatz 2007 EUR	mehr (+) weniger (-) 2008 EUR	IST 2006 TEUR
Funkt.- Kennziffer					
531 11 011	Öffentlichkeitsarbeit. . . . . 1. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig mit den Ausgaben bei Titel 531 12. 2. Die Einnahmen bei Titel 119 02 dürfen zur Deckung von Mehrausgaben herangezogen werden. 3. In Abweichung von § 61 Abs. 1 und § 63 Abs. 3 LHO dürfen Veröffentlichungen und sonstiges Informationsmaterial an Dritte unentgeltlich abgegeben werden, soweit dies im dienstlichen Interesse geboten ist.	48 500	48 500	—	44
531 12 013	Veröffentlichungen und Dokumentation . . . . . 1. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig mit den Ausgaben bei Titel 531 11. 2. In Abweichung von § 61 Abs. 1 und § 63 Abs. 3 LHO dürfen Veröffentlichungen und sonstiges Informationsmaterial an Dritte unentgeltlich abgegeben werden, soweit dies im dienstlichen Interesse geboten ist.	84 200	84 200	—	83
531 20 061	Nachwuchswerbung (einschließlich Zeitungsanzeigen). . . . .	69 000	69 000	—	50
542 01 299	Ausgleichsabgabe nach § 77 Sozialgesetzbuch - Neuntes Buch - (SGB IX). . . . . Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig mit den Ausgaben bei Titel 542 01 der Kapitel 01 010, 02 020, 03 020, 04 020, 05 020, 06 020, 08 020, 10 020, 11 020, 13 020, 14 020 und 15 020.	—	—	—	—
545 10 314	Ausgaben für Beratung durch Betriebsärzte und Fachkräfte für Arbeitssicherheit. . . . .	176 900	176 900	—	151
545 20 314	Ausgaben für das Gesundheitsmanagement . . . . .	50 000	50 000	—	43
546 04 011	Ausgaben für den Kauf des Firmentickets von Verkehrsunternehmen . . . . . 1. § 17 Abs. 3 LHO 2. Mehreinnahmen bei Titel 119 04 verstärken diesen Ansatz. 3. Bei Erstattungen von aus diesem Titel geleisteten Beträgen ist die Absetzung von der Ausgabe zugelassen (§ 15 Abs. 1 Satz 3 LHO).	—	—	—	1 246
547 00 011	Sachkosten für Steuerberaterprüfungen . . . . .	69 000	69 000	—	37
549 10 989	Minderausgabe bei den sächlichen Verwaltungsausgaben des Einzelplans 12. . . . .	-11 340 400	-11 340 400	—	—
549 20 989	Minderausgabe durch Zentralisierung des Gebäudemanagements. . . . .	-1 176 000	-1 176 000	—	—

---

## Erläuterungen

---

**Zu Titel 531 11**

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

Im einzelnen sind vorgesehen:

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

**Zu Titel 531 12:**

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

Im einzelnen sind vorgesehen:

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

**Zu Titel 545 10:**

Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 545 00.

**Zu Titel 545 20:**

Vorjahr mitveranschlagt bei Titel 545 00.

**Zu Titel 547 00:**

Insbesondere für Schulungs- und Fortbildungsmaßnahmen.

**Kapitel 12 020**  
**Allgemeine Bewilligungen**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2008 EUR	Ansatz 2007 EUR	mehr (+) weniger (-) 2008 EUR	IST 2006 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

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

613 00	910	Belastungsausgleich für die Mitwirkung der Zulassungs- behörden bei der Verwaltung der Kraftfahrzeugsteuer . .	2 817 000	2 817 000	—	430
632 00	011	Zuweisungen von Verwaltungsausgaben an Länder . . .	208 300	208 300	—	152
681 00	253	Mehraufwandsentschädigung auf der Grundlage des Zweiten Buches des Sozialgesetzbuches (§ 16 Abs. 3 Satz 2 SGB II) . . . . . Siehe Haushaltsvermerk bei Titel 236 20.	—	—	—	—
686 00	131	Forschungsvorhaben auf dem Gebiet des Steuerrechts . . . . .	—	—	—	—

**Ausgaben für Investitionen**

812 00	011	Erwerb von Software . . . . .	100 000	100 000	—	103
--------	-----	-------------------------------	---------	---------	---	-----

---

 Erläuterungen
 

---

**Zu Titel 632 00:**

Veranschlagt sind:

Anteil des Landes an den Kosten

1. der Zentralen Datenstelle der Landesfinanzminister (ZDL) . . . . .	163 300 EUR
2. der Zentralstelle zur Abwicklung des Verfahrens zur Auszahlung der Arbeitnehmer-Sparzulage und für die Überprüfung des Wohnungsbau-Prämienanspruches . . . . .	45 000 EUR
Zusammen . . . . .	208 300 EUR

Die Länder haben aufgrund von Verwaltungsvereinbarungen die vorbezeichneten Stellen errichtet und das Land Berlin gegen eine anteilmäßige Kostenerstattung mit der Geschäftsführung beauftragt.

**Zu Titel 812 00:**

Für Feineinstellung und Optimierung sowie für die Entwicklung einer Komponente für die Abwicklung des Zulassungsverfahrens zur Steuerberaterprüfung über das Internet (e-government).

**Kapitel 12 020**  
**Allgemeine Bewilligungen**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2008 EUR	Ansatz 2007 EUR	mehr (+) weniger (-) 2008 EUR	IST 2006 TEUR
Funkt.- Kennziffer					

**Titelgruppen**
**Titelgruppe 83**
**Koordination und Implementierung von Produkthaushalten und Kosten- und Leistungsrechnungen**

1. Die Ausgaben der Titelgruppe sind gegenseitig deckungsfähig und übertragbar.
2. Die Verpflichtungsermächtigung darf zugunsten der anderen Titel der Titelgruppe in Anspruch genommen werden.
3. Im Einvernehmen mit dem Finanzministerium können bis zu 41 (Plan-)Stellen (13 (Plan-)Stellen höherer Dienst, 25 (Plan-)Stellen gehobener Dienst und 3 (Plan-)Stellen mittlerer Dienst) einschließlich Haushaltsmittel, kw-Vermerke und ggfs. Minderausgaben im Haushaltsvollzug aus dem Landesbereich in die Titelgruppe 83 umgesetzt werden. Mit der Umsetzung entfällt der bei der jeweiligen (Plan-)Stelle ausgebrachte kw-Vermerk.
4. - (-) Planstellen/Stellen sind kw ab 01.01.2008 - Arbeitszeitverlängerung - (umgesetzt aus Kapitel 12 020, Haushaltsvermerk Nr. 1 zu den Personalausgaben).
5. - (-) Planstellen/Stellen sind kw ab 01.01.2009 - 1,5 % ige Stelleneinsparung - (umgesetzt aus Kapitel 12 020, Haushaltsvermerk Nr. 2 zu den Personalausgaben).

422 83	011	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten .....	907 200	626 600	+280 600	262
--------	-----	---	---------	---------	----------	-----

**Planstellen**

2008	2007	
2	1	Bes.Gr. B 3 Ministerialrat/Ministerialrätin davon 1 (-) ku nach Bes.Gr. B 2
—	—	Bes.Gr. B 2 Ministerialrat/Ministerialrätin
4	4	Bes.Gr. A 15 Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin
2	1	Bes.Gr. A 14 Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin
1	1	Bes.Gr. A 13 Regierungsrat/Regierungsrätin
2	2	Bes.Gr. A 13 Oberamtsrat/Oberamtsrätin
2	2	Bes.Gr. A 12 Amtsrat/Amtsärztin
4	—	Bes.Gr. A 11 Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau
1	1	Bes.Gr. A 9 Regierungsamtsinspektor/Regierungsamtsinspektorin
18	12	Planstellen
—		davon Dienstwohnungsinhaber
<b>Gliederung nach Laufbahngruppen</b>		
9	7	Höherer Dienst
8	4	Gehobener Dienst
1	1	Mittlerer Dienst
—	—	Einfacher Dienst

---



---

Erläuterungen

---

**Zu Titelgruppe 83:**

Projekt EPOS.NRW (Einführung von Produkthaushalten zur outputorientierten Steuerung - Neues Rechnungswesen)

Die Ausgaben der Titelgruppe werden dazu verwandt, das Haushalts- und Rechnungswesen in der Landesverwaltung auf eine leistungsbezogene Haushaltsaufstellung, Bewirtschaftung und Rechnungslegung (Produkthaushalt) auf der Basis der Integrierten Verbundrechnung mit doppelter Buchführung, Kosten- und Leistungsrechnung und Finanzrechnung umzustellen.

Zu Haushaltsvermerk Nr. 4:

Infolge der Umsetzung einer Stelle aus Kapitel 12 010 wurde im Haushaltsvollzug 2007 1 kw-Vermerk (kw ab 01.01.2008 - Arbeitszeitverlängerung) aus Kapitel 12 020 nach Kapitel 12 020 Titelgruppe 83 umgesetzt. Mit der Umsetzung ist dieser kw-Vermerk entfallen.

Zu Haushaltsvermerk Nr. 5:

Infolge der Umsetzung von 5 Planstellen aus Kapitel 12 050 wurden im Haushaltsvollzug 2007 5 kw-Vermerke (kw ab 01.01.2009 - 1,5 %ige Einsparung) von Kapitel 12 020 nach Kapitel 12 020 Titelgruppe 83 umgesetzt. Mit der Umsetzung sind diese kw-Vermerke entfallen.

**Zu Titel 422 83:****Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen**

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
B 3	Hebung aus Bes.Gr. B 2	1	–
B 2	Hebung nach Bes.Gr. B 3	–	1
B 2	Umsetzung einer Planstelle im Haushaltsvollzug 2007 gemäß § 6 Abs. 7 HG aus Kapitel 12 010 Titel 422 01	1	–
A 14	Umsetzung einer Planstelle im Haushaltsvollzug 2007 gemäß § 6 Abs. 7 HG aus Kapitel 12 050 Titel 422 01	1	–
A 11	Umsetzung von Planstellen im Haushaltsvollzug 2007 gemäß § 6 Abs. 7 HG aus Kapitel 12 050 Titel 422 01	4	–
	Zusammen	7	1

**Kapitel 12 020**  
**Allgemeine Bewilligungen**

Kapitel Titel	Zweckbestimmung	Ansatz 2008 EUR	Ansatz 2007 EUR	mehr (+) weniger (-) 2008 EUR	IST 2006 TEUR
Funkt.- Kennziffer					
427 83 011	Vergütungen und Löhne für Aushilfen . . . . .	—	—	—	—
428 83 011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer . . . .	34 500	—	+34 500	—
453 83 011	Trennungentschädigung und Umzugskostenvergütung . . . . .	—	—	—	—
511 83 011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände . . . . .	72 000	30 000	+42 000	6
525 83 011	Aus- (und Fort)bildung . . . . .	—	—	—	—
526 83 011	Beratungskosten und Kosten der Einführungsbegleitung . . . . .	3 011 400	3 537 800	-526 400	996
527 83 011	Reisekostenvergütungen für Dienstreisen . . . . .	—	—	—	—
538 83 011	Ausgaben für die Datenverarbeitung . . . . .	4 300	859 600	-855 300	18
547 83 011	Sonstige sächliche Verwaltungsausgaben . . . . .	233 000	—	+233 000	1
812 83 011	Erwerb von Geräten für die Datenverarbeitung . . . . . Verpflichtungsermächtigung: 75 000 000 EUR.	10 101 800	6 405 800	+3 696 000	—
	Summe Titelgruppe 83 . . . . .	14 364 200	11 459 800	+2 904 400	1 283
	Titelgruppe 84 Arbeitgeberverband				
422 84 011	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Be- amten . . . . .	—	167 700	-167 700	—
	<b>Planstellen</b>				
	<b>2008</b>	<b>2007</b>			
	—	1	Bes.Gr. A 16 Ministerialrat/Ministerialrätin		
	—	1	Bes.Gr. A 13 Oberamtsrat/Oberamtsrätin		
	—	1	Bes.Gr. A 12 Amtsrat/Amtsrätin		
	—	3	Planstellen		
	—		davon Dienstwohnungsinhaber		
			<b>Gliederung nach Laufbahngruppen</b>		
	—	1	Höherer Dienst		
	—	2	Gehobener Dienst		
	—	—	Mittlerer Dienst		
	—	—	Einfacher Dienst		
	Summe Titelgruppe 84 . . . . .		167 700	-167 700	—

## Erläuterungen

**Zu Titel 428 83:****Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2008	Stellensoll 2007	mehr (+) / weniger (-)
Mittlerer Dienst	1	-	+1
Gesamt	1	-	+1

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

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Mittlerer Dienst	Umsetzung einer Stelle im Haushaltsvollzug 2007 gemäß § 6 Abs. 7 HG aus Kapitel 12 010 Titel 428 01.	1	-
	Zusammen	1	-

**Zu Titel 511 83:**

Mehr in Anpassung an den Bedarf.

**Zu Titel 526 83:**

Insbesondere für die Fachberatung und strategische Beratung der Projektleitung sowie für wissenschaftliche Beratungen und Gutachten bei der IT-Umsetzung zur Einführung von Produkthaushalten und zur Umstellung des Rechnungswesens auf die Integrierte Verbundrechnung.

**Zu Titel 547 83:**

Mehr in Anpassung an den Bedarf.

**Zu Titel 812 83:**

Maßnahme	Gesamtkosten Euro	Verausgabt bis 2006 Euro	Vorgesehen 2007 Euro	Veranschlagt 2008 Euro	Vorbehalten Euro
Investive Maßnahmen zur Einführung von EPOS (lt. Kostenermittlung)	85.000.000	-	6.405.800	10.101.800	68.492.400
Zusammen	85.000.000	-	6.405.800	10.101.800	68.492.400

**Zu Titelgruppe 84:**

Die Titelgruppe wird zur haushaltstechnischen Abwicklung beibehalten.

**Zu Titel 422 84:****Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen**

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
A 16	Wegfall wegen Aufgabenübergang auf den Arbeitgeberverband	-	1
A 13 g.D.	Wegfall wegen Aufgabenübergang auf den Arbeitgeberverband	-	1
A 12	Wegfall wegen Aufgabenübergang auf den Arbeitgeberverband	-	1
	Zusammen	-	3





---



---

Erläuterungen

---

**Zu Titelgruppe 85:**

Veranschlagt sind die für das Projektbüro zur Haushaltskonsolidierung erforderlichen Personalausgaben und Planstellen. Das Projektbüro soll den Konsolidierungsprozess des Landeshaushaltes sowie die dafür notwendigen Strukturveränderungen im Sinne einer Projekt-Gesamtsteuerung maßgeblich begleiten.

Die Sach- und Investitionsausgaben für die Beschäftigten sind bei Kapitel 12 010 veranschlagt.

**Zu Titel 422 85:****Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Planstellen**

Bes. Gr.	Erläuterungen	Zugang	Abgang
A 15	Umwandlung nach Bes.Gr. A 13 g.D.	–	1
A 13 g.D.	Umwandlung aus Bes.Gr. A 15	1	–
	Zusammen	1	1

**Zu Titel 526 85:**

Veranschlagt sind insbesondere die Mittel für Untersuchungen und Gutachten zu finanzwissenschaftlichen und/oder juristischen Fragen im Rahmen der Maßnahmen des Projektbüros Haushaltskonsolidierung.

Mehr durch Verlagerung aus Kapitel 12 010 Titel 526 20 (650.000 Euro).