

## **Anlage 8      Übersicht über die Budgets**

---



# Übersicht über die Budgets

Budgetebene		zugeordnete Budgets und Erläuterungen
<b>KST-Bereich 00</b> Zentrale Steuerung		Produkt 11101 Steuerung der Kommune Produkt 11103 Gleichstellung von Frau und Mann Produkt 11104 Beschäftigtenvertretungen Produkt 11105 Rechnungsprüfung Produkt 11107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing Produkt 54701 Förderung des ÖPNV Produkt 57101 Wirtschaftsförderung Produkt 57301 Allgemeine öffentliche Einrichtungen Produkt 57501 Tourismusentwicklung und -förderung  Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und aus der Investitionstätigkeit, soweit diese nicht in den Budgets "Personal", "AfA", SoPo" oder "ILV" enthalten sind, als vorabdotierte Kosten deklariert sind oder der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) unterliegen. Budgetverschiebungen dürfen nicht zu einer Ergebnisverschlechterung führen.
<b>KST-Bereich 10</b> Verwaltung und Personal		Produkt 11106 Zentrale Dienste Produkt 11108 Personal- und Organisationsangelegenheiten Produkt 11110 Technikunterstützte Informationsverarbeitung Produkt 53111 Elektrizitätsversorgung Produkt 53211 Gasversorgung Produkt 53311 Wasserversorgung  Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und aus der Investitionstätigkeit, soweit diese nicht in den Budgets "Personal", "AfA", SoPo" oder "ILV" enthalten sind, als vorabdotierte Kosten deklariert sind oder der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) unterliegen. Budgetverschiebungen dürfen nicht zu einer Ergebnisverschlechterung führen.

Budgetebene		zugeordnete Budgets und Erläuterungen
<b>KST-Bereich 20</b> Finanzen		Produkt 11109 Haushalts- und Rechnungswesen Produkt 11113 Grundstücksverwaltung Produkt 55501 Stadtwald Produkt 57302 Anteile an Unternehmen  Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und aus der Investitionstätigkeit, soweit diese nicht in den Budgets "Personal", "AfA", SoPo" oder "ILV" enthalten sind, als vorabdotierte Kosten deklariert sind oder der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) unterliegen. Budgetverschiebungen dürfen nicht zu einer Ergebnisverschlechterung führen.
<b>KST-Bereich 30</b> Recht, Ordnung und Bürgerservice		Produkt 11111 Recht Produkt 12102 Wahlen Produkt 12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung Produkt 12202 Gewerbeangelegenheiten Produkt 12207 Verkehrsangelegenheiten Produkt 12210 Einwohnerangelegenheiten und Bürgerservice Produkt 12211 Personenstandswesen Produkt 12601 Abwehrender Brandschutz und Hilfeleistungen  Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und aus der Investitionstätigkeit, soweit diese nicht in den Budgets "Personal", "AfA", SoPo" oder "ILV" enthalten sind, als vorabdotierte Kosten deklariert sind oder der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) unterliegen. Budgetverschiebungen dürfen nicht zu einer Ergebnisverschlechterung führen.

Budgetebene		zugeordnete Budgets und Erläuterungen
<b>KST-Bereich 40</b> Stadthof		<p>             Produkt 11112 Leistungen des Stadthofes              Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst              Produkt 55101 Öffentliche Grünanlagen              Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen           </p> <p>             Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und aus der Investitionstätigkeit, soweit diese nicht in den Budgets "Personal", "AfA", SoPo" oder "ILV" enthalten sind, als vorabdotierte Kosten deklariert sind oder der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) unterliegen. Budgetverschiebungen dürfen nicht zu einer Ergebnisverschlechterung führen.           </p>
<b>KST-Bereich 50</b> Bildung, Kultur, Soziales, Jugend und Sport		<p>             Produkt 21101 Gewährleistung des Grundschulbetriebes              Produkt 24301 Sonstige schulische Aufgaben              Produkt 25202 Archiv und Stadtchronik              Produkt 27201 Dienstleistungen der Bibliothek              Produkt 28101 Kulturelle Veranstaltungen              Produkt 28102 Kulturförderung              Produkt 31501 Seniorenfördermaßnahmen              Produkt 31504 Obdachlosenwesen              Produkt 31506 Andere soziale Einrichtungen              Produkt 33101 Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern              Produkt 36201 Außerschulische Kinder- und Jugendbildungsfördermaßnahmen              Produkt 36363 Sonstige Leistungen zur Familienförderung              Produkt 36501 Förderung der Kinderbetreuung              Produkt 36601 Berieb der Jugendherberge              Produkt 36602 Förderung der Freizeit von Kindern, Jugendlichen und Familien              Produkt 42101 Sportförderung              Produkt 42401 Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten           </p> <p>             Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und aus der Investitionstätigkeit, soweit diese nicht in den Budgets "Personal", "AfA", SoPo" oder "ILV" enthalten sind, als vorabdotierte Kosten deklariert sind oder der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) unterliegen. Budgetverschiebungen dürfen nicht zu einer Ergebnisverschlechterung führen.           </p>

Budgetebene		zugeordnete Budgets und Erläuterungen
<b>KST-Bereich 60</b> Bau		<p>             Produkt 11114 Technisches Immobilienmanagement              Produkt 34601 Wohngeldangelegenheiten              Produkt 51101 Räumliche Planung              Produkt 51102 Räumliche Entwicklung und Stadtsanierung              Produkt 51103 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten              Produkt 51105 Bodenordnung und Grundstücksneuordnungsmaßnahmen              Produkt 52211 Wohnbauförderung              Produkt 52301 Denkmalschutz und Denkmalpflege              Produkt 54101 Bereitstellung und Betrieb von Infrastrukturvermögen              Produkt 54502 Bereitstellung und Betrieb der Straßenbeleuchtung              Produkt 54601 Bereitstellung und Unterhaltung von Parkraumeinrichtungen              Produkt 55201 Ausbau und Unterhaltung der Wasserläufe              Produkt 56101 Umwelt- und Landschaftsschutzmaßnahmen           </p> <p>             Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und aus der Investitionstätigkeit, soweit diese nicht in den Budgets "Personal", "AfA", SoPo" oder "ILV" enthalten sind, als vorabdotierte Kosten deklariert sind oder der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) unterliegen. Budgetverschiebungen dürfen nicht zu einer Ergebnisverschlechterung führen.           </p>
<b>KST-Bereich 90</b> Zentrale Finanzen		<p>             Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen              Produkt 61201 Sonstige Finanzdienstleistungen           </p> <p>             Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit, soweit diese nicht in den Budgets "Personal", "AfA", SoPo" oder "ILV" enthalten sind, als vorabdotierte Kosten deklariert sind oder der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) unterliegen.           </p>

Budgetebene		zugeordnete Budgets und Erläuterungen
<b>Budget "Personal"</b> Personalaufwand		Kontenbereiche für die Aufwendungen und die Auszahlungen: 50 Personalaufwendungen 51 Versorgungsaufwendungen 70 Personalauszahlungen 71 Versorgungsauszahlungen  Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, die im Zusammenhang mit der Personalbetreuung entstehen; Regelungen der Zweckbindung (§ 18 GemHVO Doppik) sind zu berücksichtigen.
<b>Budget "AfA"</b> Aufwendungen für Abschreibung		Kontenbereich für die Aufwendungen: 57 Bilanzielle Abschreibungen  Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Aufwendungen für die Abnutzung von Vermögensgegenständen (AfA).
<b>Budget "SoPo"</b> Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		Kontengruppe für die Erträge: 453 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.
<b>Budget "ILV"</b> Interne Leistungsverrechnung		Kontenbereiche für die Erträge und die Aufwendungen: 48 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 58 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  Für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden alle Erträge und Aufwendungen aus der Internen Leistungsverrechnung.