

- Jedes Produkt und jedes Projekt bildet für sich ein Budget. Die Ansätze für Aufwendungen sind somit gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin erhöhen tatsächlich eingezahlte Mehrerträge grundsätzlich die Aufwandsermächtigungen innerhalb eines Produktes und eines Projektes soweit sie keiner speziellen Zweckbindung unterliegen.

### **Einzelbudgets:**

#### aus Teilhaushalt 100:

111-01	Politische Gremien	B100.01
111-02	Verwaltungsführung	B100.02
111-04	Beschäftigtenvertretung	B100.03
111-06	Zentrale Dienste	B100.04
111-07	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	B100.05
111-08	Personalmanagement	B100.06
111-10	Organisationsangelegenheiten	B100.07
111-11	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	B100.08
111-15	Städtepartnerschaft	B100.09
121-01	Wahlen	B100.10
P10017-001	Strategische Steuerung	B100-P17-001
P10017-002	Dokumentenmanagement	B100-P17-002
P10018-005	Neuorganisation Gebäudemanagement	B100-P18-005
P10018-009	Personalentwicklungsplanung	B100-P18-009
P10018-011	Neukonzeption der Wirtschaftsförderung	B100-P18-011
P10018-012	Gründung von Stadtwerken	B100-P18-012
P10019-002	Strukturelle Portfolioanalyse d. Leistungen des BBD Org.-beratung/-untersuchung	B100-P19-002
P10019-003	Vollständige Digitalisierung von 10 Basisprozessen	B100-P19-003

#### aus Teilhaushalt 101:

111-18	Ortsrat Buer	B101.01
--------	--------------	---------

#### aus Teilhaushalt 103:

111-19	Ortsrat Gesmold	B103.01
--------	-----------------	---------

#### aus Teilhaushalt 104:

111-20	Ortsrat Melle-Mitte	B104.01
--------	---------------------	---------

#### aus Teilhaushalt 105:

111-22	Ortsrat Oldendorf	B105.01
--------	-------------------	---------

#### aus Teilhaushalt 140:

111-05	Rechnungsprüfungsamt	B140.01
--------	----------------------	---------

#### aus Teilhaushalt 190:

111-03	Gleichstellung von Frau und Mann	B190.01
--------	----------------------------------	---------

#### aus Teilhaushalt 200:

111-13	Grundstücksmanagement	B230.01.01
P20018-014	Umsetzung Neuregelung Umsatzsteuer	B200-P18-014
P20018-015	Planung von Investitionen	B200-P18-015

aus Teilhaushalt 230:

111-14	Gebäudemanagement	B230.01.02
366-02	Kinderspielplätze	B230.02
573-07	Grönenburg	B230.03

aus Teilhaushalt 320:

122-01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	B320.01
122-05	KFZ-Angelegenheiten	B320.04
122-06	Einwohnerangelegenheiten	B320.05
122-07	Personenstandswesen	B320.06
553-01	Friedhöfe	B320.09

aus Teilhaushalt 400:

263-01	Musikschulen	B400.02
271-01	Volkshochschule	B400.03
272-01	Büchereien	B400.04
351-04	Sonstige soziale Leistungen	B400.09
351-05	Familienpass	B320.08
365-01	Tageseinrichtungen für Kinder	B400.07
367-05	Tagespflege/Familienbüro	B400.08
P40018-008	Finanzierungsrichtlinien für Kindertagesstätten	B400-P18-008
P40018-013	Ehrenamtsbüro	B400-P18-013
P40019-002	An- und Ausbau Kindertagesstätten	B400-P19-002

aus Teilhaushalt 500:

311-09	Verwaltung der Sozialhilfe	B500.01
311-06	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	B500.04
313-01	Leistungen nach dem AsylbLG	B500.05
346-01	Wohngeld	B500.02
351-02	Versicherungsangelegenheiten	B500.03

aus Teilhaushalt 600:

511-01	Räumliche Planung	B600.01
521-01	Bauordnung, Bauverwaltung	B600.03
522-01	Wohnbauförderung	B600.04
P60018-001	Stadtsanierung „Neue Mitte – Nord“	B600-P18-001
P60018-002	Umgestaltung Marktplatz/Haferstraße	B600-P18-002

aus Teilhaushalt 660:

538-01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	B660.01
552-01	Öffentliches Gewässer	B660.03

aus Teilhaushalt 670:

554-01	Natur und Landschaft	B600.05
561-02	Kompensationsflächen-Management	B600.06

aus Teilhaushalt 700:

111-16	Baubetriebsdienst	B700.01
541-02	Winterdienst	B700.02

545-01	Straßenreinigung (Gebührenhaushalt)	B700.03
<u>aus Teilhaushalt 800:</u>		
575-01	Förderung des Tourismus	B800.04
P80018-010	Umsetzung des Tourismuskonzeptes	B800-P18-010
P80019-001	Stadtjubiläum	B800-P19-001
Folgende Produkte wurden zu einem <b>übergeordneten Budget</b> zusammengefasst, so dass die jeweiligen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig sind:		
<u>aus Teilhaushalt 102:</u>		
111-17	Ortsrat Bruchmühlen	B102.01
573-05	Torbogenhaus Bruchmühlen	
<u>aus Teilhaushalt 106:</u>		
111-21	Ortsrat Neuenkirchen	B106.01
573-04	Dorfgemeinschaftshaus Neuenkirchen	
573-08	Dorfgemeinschaftshaus Schiplage	
<u>aus Teilhaushalt 107:</u>		
111-23	Ortsrat Riemsloh	B107.01
573-03	Veranstaltungsraum Riemsloh	
<u>aus Teilhaushalt 108:</u>		
111-24	Ortsrat Wellingholzhausen	B108.01
573-02	Haus des Gastes	
<u>aus Teilhaushalt 200:</u>		
111-09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	B200.01
611-01	Steuern und allg. Zuweisungen und Umlagen	
612-01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
613-01	Abwicklung der Vorjahre	
<u>aus Teilhaushalt 320:</u>		
122-02	Gewerbewesen	B320.02
122-04	Fahrerlaubnisse und Fahrschulwesen	
122-03	Verkehrsangelegenheiten	B320.03
547-01	ÖPNV	
126-01	Feuerwehrwesen	B320.07
128-01	Katastrophenschutz	
<u>aus Teilhaushalt 400:</u>		
211-01	Grundschulen	B400.01
216-01	Oberschulen	
218-01	Gesamtschulen	
243-01	Sonstige schulische Maßnahmen	
362-01	Jugendarbeit	B400.05
366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit	

421-01	Förderung des Sports	B400.06
424-01	Sportplätze	
424-02	Sporthallen	
424-03	Bäder	

aus Teilhaushalt 600:

511-02	Dorferneuerung	B600.02
523-01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	

aus Teilhaushalt 670:

551-01	Förderung des Stadtgrün	B670.01
561-01	Umweltschutz	

aus Teilhaushalt 660:

541-01	Gemeindestraßen	B660.02
545-02	Straßenbeleuchtung	
546-01	Parkeinrichtungen	
547-02	Wartehallen	

aus Teilhaushalt 700:

551-02	Parkanlagen	B700.04
551-03	Öffentliche Einrichtungen	
573-09	Märkte	

aus Teilhaushalt 800:

252-01	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	B800.02
261-01	Theater	
262-01	Musikpflege	
273-01	Sonstige Volksbildung	
281-01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	

571-01	Wirtschaftsförderung	B800.01
571-02	Stadtmarketing	

573-01	Alte Posthaltereie	B800.03
573-06	Festsaal Melle	

- Außerdem bilden folgende Aufwandsarten eigene Budgets:

- Personalaufwendungen

Diesem Budget sind folgende Sachkonten zugeordnet:

**401000 Dienstaufwendungen****411000 Versorgungsaufwendungen**

429120	Aufwand aus Werk-/ Honorarverträge
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

- Abschreibungen

Diesem Budget sind folgende Sachkonten zugeordnet:

**470000 Bilanzielle Abschreibungen****530000 Veräußerung von Vermögensgegenständen**

- Interne Leistungsverrechnung – Baubetriebsdienst  
Diesem Budget ist folgendes Sachkonto zugeordnet:  
481110 Leistungsverrechnung Baubetriebsdienst
  
  - Interne Leistungsverrechnung – Gebäudemanagement  
Im diesem Budget sind die Bewirtschaftungskosten folgender Produkte nicht enthalten, da diese in dem jeweiligen Produkt abgebildet werden:  
538-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung  
424-03 Bäder  
Diesem Budget ist folgendes Sachkonto zugeordnet:  
481120 Leistungsverrechnung Gebäudemanagement
  
  - Interne Leistungsverrechnung – Grundstücksmanagement  
Diesem Budget ist folgendes Sachkonto zugeordnet:  
481125 Leistungsverrechnung Grundstücksmanagement
  
  - Interne Leistungsverrechnung – EDV  
Diesem Budget ist folgendes Sachkonto zugeordnet:  
481130 Leistungsverrechnung EDV
  
  - Interne Leistungsverrechnung – Straßenanteil  
Diesem Budget ist folgendes Sachkonto zugeordnet:  
481140 Leistungsverrechnung Straßenanteil
  
  - Interne Leistungsverrechnung – Personalmanagement  
Diesem Budget ist folgendes Sachkonto zugeordnet:  
481150 Leistungsverrechnung Personalmanagement
  
  - Interne Leistungsverrechnung – Stadtkasse  
Diesem Budget ist folgendes Sachkonto zugeordnet:  
481160 Leistungsverrechnung Stadtkasse
  
  - Interne Leistungsverrechnung – Kalk. Verzinsung  
Diesem Budget ist folgendes Sachkonto zugeordnet:  
481170 Leistungsverrechnung Kalk. Verzinsung
- 
- Für das Budget Interne Leistungsverrechnung – Baubetriebsdienst besteht eine Abnahmeverpflichtung. Reicht der Ansatz für die Interne Leistungsverrechnung – Baubetriebsdienst nicht aus, können auch Mittel aus den Aufwandsansätzen desselben Produktes herangezogen werden.
  
  - Alle Aufwandsansätze aus internen Leistungsbeziehungen sind innerhalb des gesamten Ergebnishaushaltes gegenseitig deckungsfähig.
  
  - Die Investitionen innerhalb eines Produktes sind gegenseitig deckungsfähig. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen (produktbezogen).

Darüberhinaus bestehen folgende zusätzliche Regelungen in Verbindung mit der Einrichtung von Projekten:

Investitionen des Projektes P10017-001 Dokumentenmanagement sind gegenseitig deckungsfähig mit Investitionen des Produktes 111-11 Technikunterstützte Informationsverarbeitung.

Investitionen des Projektes P20018-018 Gewerbeflächen sind gegenseitig deckungsfähig mit Investitionen des Produktes 111-13 Grundstücksmanagement.

Investitionen des Projektes P66018-004 Hochwasserschutzmaßnahme Melle-Mitte; Laerbach sind gegenseitig deckungsfähig mit Investitionen des Produktes 552-01 Öffentliches Gewässer.

Investitionen des Projektes P60018-001 Stadtsanierung "Neue Mitte - Nord" sind gegenseitig deckungsfähig mit Investitionen der Produkte 538-01 Abwasserbeseitigung und 541-01 Gemeindestraßen sowie mit Investition I23017-400 Neue Mitte –Stahlwerk-.

Investitionen des Projektes P60018-002 Umgestaltung Marktplatz/Haferstraße sind gegenseitig deckungsfähig mit Investitionen des Produktes 541-01 Gemeindestraßen.

- Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind je Budget einseitig deckungsfähig zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO.