



**Budgetplan**  
**für das Haushaltsjahr**  
**2021**

# Feuerlöschwesen

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>		<b>09</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>		<b>Sprecher der Feuerwehren</b>	
<b>Einzelplan:</b>		<b>1</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>		<b>1301</b>	
<b>Budgetansatz 2021</b>		<b>73.000 EUR</b>	
im Budget enthalten:			
		Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung
		2020	2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
<b>Ausgaben (UA 1301)</b>			
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	} 50.500	2.472,31
5250	Technische Geräte und Apparate		24.649,30
5601	Dienst- und Schutzkleidung		11.652,72
<b>6320</b>	Verschiedener Betriebsaufwand		3.400,90
6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial		8.071,03
6500	Bürobedarf		753,74
		50.500	51.000,00

# Grundschule Rudolfshof

<b>Budget= Zweckbindungsring</b>	<b>10</b>		
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Schulleitung</b>		
<b>Einzelplan:</b>	<b>2</b>		
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>2104</b>		
<b>Anzahl Schüler (01.10.2020)</b>	<b>339</b>		
<b>Budgetansatz 2021(.6320)</b>	<b>22.560</b>	<b>EUR</b>	
im Budget enthalten:			
	Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung	
	2020	2019	
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
<b>Ausgaben</b>			
5270 Schulausstattung	}	2.325,27	
5710 Lehr- und Unterrichtsmittel (bisher UA 5710, 5712, 5715, 5723, 6325)		1.519,08	
5790 Sonstiger schulischer Betriebsaufwand		22.200	3.618,63
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand			11.474,37
6500 Bürobedarf			2.176,40
6510 Bücher, Zeitschriften u.ä.		1006,25	
	22.200	21.113,75	

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

### Grundschüler

1-75 Schüler	120 EUR pro Schüler
76-150 Schüler	80 EUR pro Schüler
ab dem 151. Schüler	40 EUR pro Schüler

### Mittelschüler

1-75 Schüler	155 EUR pro Schüler
76-150 Schüler	115 EUR pro Schüler
ab dem 151. Schüler	75 EUR pro Schüler

# Kunigundenschule

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>11</b>		
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Schulleitung</b>		
<b>Einzelplan:</b>	<b>2</b>		
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>2121</b>		
<b>Anzahl Schüler (01.10.2020)</b>	<b>184</b>		
<b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>22.800</b>	<b>EUR</b>	
im Budget enthalten:			
	Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung	
	2020	2019	
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
<b>Ausgaben</b>			
5270 Schulausstattung	}	4.199,81	
5710 Lehr- und Unterrichtsmittel (bisher UA 5710, 5712, 5715, 5723, 6325)		3.678,08	
5790 Sonstiger schulischer Betriebsaufwand		23.625	1.387,13
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand			10.937,74
6500 Bürobedarf			1.789,87
6510 Bücher, Zeitschriften u.ä.		1.246,86	
	23.625	23.239,49	

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

### Grundschüler

1-75 Schüler	120 EUR pro Schüler
76-150 Schüler	80 EUR pro Schüler
ab dem 151. Schüler	40 EUR pro Schüler

### Mittelschüler

1-75 Schüler	155 EUR pro Schüler
76-150 Schüler	115 EUR pro Schüler
ab dem 151. Schüler	75 EUR pro Schüler

# Bertleinschule

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>		<b>12</b>
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>		<b>Schulleitung</b>
<b>Einzelplan:</b>		<b>2</b>
<b>Unterabschnitt:</b>		<b>2141</b>
<b>Anzahl Schüler (01.10.2020)</b>	Grundschule	<b>277</b>
	Mittelschule	<b>194</b>
<b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>		<b>48.630 EUR</b>
im Budget enthalten:		
		Haushalts- ansatz
		Ergebnis der Jahresrechnung
		2020
		2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5270	Schulausstattung	2.862,18
5710	Lehr- und Unterrichtsmittel (bisher UA 5710, 5712, 5715, 5723, 6325)	2.780,59
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	46.075
<b>6320</b>	Verschiedener Betriebsaufwand	23.800,42
6500	Bürobedarf	15.430,05
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.846,09
		3.208,67
		46.075
		50.928,00

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

### Grundschüler

1-75 Schüler	120 EUR pro Schüler
76-150 Schüler	80 EUR pro Schüler
ab dem 151. Schüler	40 EUR pro Schüler

### Mittelschüler

1-75 Schüler	155 EUR pro Schüler
76-150 Schüler	115 EUR pro Schüler
ab dem 151. Schüler	75 EUR pro Schüler

# Schule Heuchling

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>13</b>		
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Schulleitung</b>		
<b>Einzelplan:</b>	<b>2</b>		
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>2142</b>		
<b>Anzahl Schüler (01.10.2020)</b>	<b>120</b>		
<b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>12.760</b>	<b>EUR</b>	
im Budget enthalten:			
	Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung	
	2020	2019	
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
<b>Ausgaben</b>			
5270 Schulausstattung	}	1.571,51	
5710 Lehr- und Unterrichtsmittel (bisher UA 5710, 5712, 5715, 5723, 6325)		3.606,01	
<b>5790</b> Sonstiger schulischer Betriebsaufwand		13.400	3.786,68
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand			718,26
6500 Bürobedarf			137,76
6510 Bücher, Zeitschriften u.ä.		1.231,70	
	13.400	11.051,92	

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

### Grundschüler

1-75 Schüler	120 EUR pro Schüler
76-150 Schüler	80 EUR pro Schüler
ab dem 151. Schüler	40 EUR pro Schüler

### Mittelschüler

1-75 Schüler	155 EUR pro Schüler
76-150 Schüler	115 EUR pro Schüler
ab dem 151. Schüler	75 EUR pro Schüler

## Was ist im Schulbereich wo zu buchen?

### im Budget enthalten:

5270	<b>Schulausstattung</b> Ausgaben für die laufende Unterhaltung sowie für die Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von Werkzeugen und Geräten die einzeln bewertbar und nutzbar sind und <b>nicht mehr als 800 €</b> zzgl. Mehrwertsteuer kosten, z.B. Arbeitsgeräte und -maschinen aller Art, Büromaschinen, Zimmerausstattungen, Schulausstattung (Mobiliar, Maschinen, Anlagen und Geräte für speziellen Unterricht, soweit nicht 5710 Haus- und Küchengeräte, Geschirr, Bestecke, Kleidung sonstige Gebrauchsgegenstände, soweit es sich nicht um Verbrauchsmittel handelt (hier 5710)
5710	<b>Lehr und Unterrichtsmittel (bisher: 5710, 5712, 5715, 5723, 6325)</b> Sachmittel, die die Lehrer im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verbraucht und benutzt, z.B. Landkarten, Filme, Dias, Zeichnungen, sonstiges Anschauungsmaterial Experimentiermaterial u.ä. (insb. für naturwissenschaftlichen Unterricht) Kreide, Tinte, Farben, Zeichenmaterial, Papier, Schwämme, u.s.w. Werkstoffe, Arbeitsmaterialien und sonstiges Verbrauchsmaterial (z.B. beim Werkunterricht) Schülerbücherei Lernmittel nach Art. 20 Abs. 3 Sätze 1 und 3 des Bay. Schulfinanzierungsgesetzes (ohne Ugr. 577/578)
5790	<b>Sonstiger schulischer Betriebsaufwand</b> sonstige Sachausgaben, z.B. Kosten für Fahrten zum Schwimmunterricht, Zeugnisse, Schülerlisten, Unterrichtsfahrten, Ausflüge, Schulwandern
6320	<b>verschiedener Betriebsaufwand</b> Reinigung Wischmops/ Tafellappen/ Tischtücher
6500	<b>Bürobedarf</b> Schreib- und Zeichenbedarf und kleinere Arbeitsmittel z.B. Schreibpapier, Vordrucke Kopierpapier/Kopien, Toner
6510	<b>Bücher und Zeitschriften</b> Bücher , Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter, Dienstvorschriften (nicht Schülerbücherei und Lehrmittel nach Art. 20 des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes)

### nicht im Budget enthalten:

6520	<b>Post- und Fernmeldegebühren</b> Internet-, Telefon-, Kabelgebühren
6522	<b>Fernsprech- und Fernschreibwartungsgebühren, Mieten</b> Kopierermieten
6525	<b>Post-, Rundfunk-, und Fernsehgebühren</b> GEZ
9356	<b>Schulausstattungen</b> <b>Einmalige Ausgaben</b> für größere Anschaffungen wenn sie die <b>800 €-Grenze überschreiten</b> – (ansonsten 5270) und gleichzeitig eine wesentliche Wertsteigerung oder Aufstockung des Bestandes (z. B. neue, bessere Möbel, Einrichtung wie Schränke, Tafeln und dergl., teure und langlebigere Werkzeuge u. ä.) darstellen. Es muss sich dabei um wertsteigernde Anschaffungsgegenstände handeln und nicht nur um Ersatz- oder Erhaltungsaufwand. Mit dem angeschafften Gegenstand muss sich das Anlagevermögen der Stadt erhöhen.

)

|

1



# Industriemuseum

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>14</b>		
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>		
<b>Einzelplan:</b>	<b>3</b>		
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>3202</b>		
<b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>25.000</b>	<b>EUR</b>	
im Budget enthalten:			
	Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung	
	2020	2019	
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
<b>Ausgaben</b>			
6556 Honorare	}	0,00	
6316 Veranstaltung		23.348,61	
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		51.000	33.144,22
6500 Bürobedarf			0,00
	51.000	56.492,83	

# Archiv

<b>Budget= Zweckbindungsring</b>		<b>15</b>		
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>		<b>Einrichtungsleitung</b>		
<b>Einzelplan:</b>		<b>3</b>		
<b>Unterabschnitt:</b>		<b>3210</b>		
<b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>		<b>15.000</b>	<b>EUR</b>	
im Budget enthalten:				
		Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung	
		2020	2019	
<b>Verwaltungshaushalt</b>				
<b>Ausgaben</b>				
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	5.215,35	
<b>6320</b>	Verschiedener Betriebsaufwand		15.000	7.714,75
6500	Bürobedarf			0,00
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.			1.105,16
		15.000	14.035,26	

# Musikschule

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>		<b>16</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>		<b>Schulleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>		<b>3</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>		<b>3331</b>	
<b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>		<b>10.000</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:			
		Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung
		2020	2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
<b>Ausgaben</b>			
5270	Schulausstattung		11,90
<b>6320</b>	Verschiedener Betriebsaufwand	} 10.000	6.988,10
6500	Bürobedarf		0,00
		10.000	7.000,00

## Bücherei

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>18</b>
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>
<b>Einzelplan:</b>	<b>3</b>
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>3521</b>

  

<p><b>Budgetansatz 2021</b> (.6320) (.6556)</p> <p>im Budget enthalten:</p>	<p><b>15.000 EUR</b> <b>30.000 EUR</b> <b>45.000 EUR</b></p>		
	Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung	
<p><b>Verwaltungshaushalt</b></p> <p><b>Ausgaben</b></p> <p>5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung</p> <p><b>6320</b>    Verschiedener Betriebsaufwand</p> <p>6500    Bürobedarf</p> <p><b>6556</b>    Honorare</p>	2020	2019	
	}	15.000	0,00
	}	30.000	12.500,00
	}	30.000	28.000,00
	45.000	40.500,00	

# Jugendzentrum

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>20</b>		
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>		
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>		
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4608</b>		
<b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>6.500</b>	<b>EUR</b>	
im Budget enthalten:			
	Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung	
	2020	2019	
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
<b>Ausgaben</b>			
5200 Verwaltungs- und Zweckausstattung		34,38	
5712 Lehrerbücherei, Fachliteratur	}	393,35	
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		6.000	3.866,36
6500 Bürobedarf			14,55
6510 Bücher, Zeitschriften u.ä.			0,00
	6.000	4.308,64	

## Kinderkrippe Eichenhainstraße

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>21</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4645*</b>	
<b>Anzahl Gruppen</b> <b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>2</b> <b>4.300</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:		
	Haushalts- ansatz	Ergebnis der Jahresrechnung
	2020	2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	380,77
5712    Lehrerbücherei, Fachliteratur		249,30
5810    Lebensmittel		262,90
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		3.299,80
6500    Bürobedarf		0,00
	4.300	4.192,77

\*neue Gliederung wg. Stat. LA seit HH 2019

### Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

1. Gruppe	2.250 EUR
2. Gruppe	2.050 EUR
3. Gruppe	1.850 EUR
4. Gruppe	1.650 EUR
5. Gruppe	1.450 EUR

# Kindertagesstätte Simonshofen

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>22</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4640</b>	
<b>Anzahl Gruppen</b> <b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>1</b> <b>2.250</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:		
	Haushalts- ansatz 2020	Ergebnis der Jahresrechnung 2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	17,76
5712    Lehrerbücherei, Fachliteratur		185,25
5810    Lebensmittel		246,68
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		1.549,14
6500    Bürobedarf		0,00
	<b>2.250</b>	<b>1.998,83</b>

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

1. Gruppe	2.250 EUR
2. Gruppe	2.050 EUR
3. Gruppe	1.850 EUR
4. Gruppe	1.650 EUR
5. Gruppe	1.450 EUR

## Kindertagesstätte Bertleinstraße

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>23</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4641</b>	
<b>Anzahl Gruppen</b> <b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>5</b> <b>9.250</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:		
	Haushalts- ansatz 2020	Ergebnis der Jahresrechnung 2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	1.542,29
5712    Lehrerbücherei, Fachliteratur		753,42
5810    Lebensmittel		222,38
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		6.445,04
6500    Bürobedarf		0,00
	<b>9.250</b>	<b>8.963,13</b>

### Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

1. Gruppe	2.250 EUR
2. Gruppe	2.050 EUR
3. Gruppe	1.850 EUR
4. Gruppe	1.650 EUR
5. Gruppe	1.450 EUR



# Kindertagesstätte Kunigundenstraße

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>24</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4642</b>	
<b>Anzahl Gruppen</b> <b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>4</b> <b>7.800</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:		
	Haushalts- ansatz 2020	Ergebnis der Jahresrechnung 2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	2.331,26
5712    Lehrerbücherei, Fachliteratur		519,92
5810    Lebensmittel		837,19
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		4.062,09
6500    Bürobedarf		0,00
	<b>7.800</b>	<b>7.750,46</b>

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

1. Gruppe	2.250 EUR
2. Gruppe	2.050 EUR
3. Gruppe	1.850 EUR
4. Gruppe	1.650 EUR
5. Gruppe	1.450 EUR

# Kindertagesstätte Heuchling

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>25</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4643</b>	
 <b>Anzahl Gruppen</b> <b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>3</b> <b>6.150</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:		
	<b>Haushalts-</b> <b>ansatz</b>	<b>Ergebnis der</b> <b>Jahresrechnung</b>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	784,65
5712    Lehrerbücherei, Fachliteratur		175,64
5810    Lebensmittel		671,10
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		<b>3.986,95</b>
6500    Bürobedarf		0,00
	<b>6.150</b>	<b>5.618,34</b>

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

- |           |           |
|-----------|-----------|
| 1. Gruppe | 2.250 EUR |
| 2. Gruppe | 2.050 EUR |
| 3. Gruppe | 1.850 EUR |
| 4. Gruppe | 1.650 EUR |
| 5. Gruppe | 1.450 EUR |

# Kindertagesstätte Neunhof

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>26</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4644</b>	
<b>Anzahl Gruppen</b> <b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>3</b> <b>6.150</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:		
	Haushalts- ansatz 2020	Ergebnis der Jahresrechnung 2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	942,78
5712    Lehrerbücherei, Fachliteratur		1.237,58
5810    Lebensmittel		294,19
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		3.627,27
6500    Bürobedarf		0,00
	<b>6.150</b>	<b>6.101,82</b>

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

1. Gruppe	2.250 EUR
2. Gruppe	2.050 EUR
3. Gruppe	1.850 EUR
4. Gruppe	1.650 EUR
5. Gruppe	1.450 EUR

# Kindertagesstätte Am Hardt

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>28</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4646</b>	
<b>Anzahl Gruppen</b> <b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>3</b> <b>6.150</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:		
	Haushalts- ansatz 2020	Ergebnis der Jahresrechnung 2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	1.685,93
5712    Lehrerbücherei, Fachliteratur		875,71
5810    Lebensmittel		787,78
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		3.796,25
6500    Bürobedarf		0,00
	<b>6.150</b>	<b>7.145,67</b>

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

1. Gruppe	2.250 EUR
2. Gruppe	2.050 EUR
3. Gruppe	1.850 EUR
4. Gruppe	1.650 EUR
5. Gruppe	1.450 EUR

# Kindertagesstätte Schönberger Weg

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>	<b>30</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>	<b>Einrichtungsleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>	<b>4</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>	<b>4648</b>	
<b>Anzahl Gruppen</b> <b>Budgetansatz 2021 (.6320)</b>	<b>5</b> <b>9.250</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:		
	Haushalts- ansatz 2020	Ergebnis der Jahresrechnung 2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>		
<b>Ausgaben</b>		
5200    Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	228,73
5712    Lehrerbücherei, Fachliteratur		798,43
5810    Lebensmittel		1.323,82
<b>6320</b> Verschiedener Betriebsaufwand		7.280,59
6500    Bürobedarf		0,00
	<b>9.250</b>	<b>9.631,57</b>

## Schlüssel für Ermittlung des Budgetansatzes

1. Gruppe	2.250 EUR
2. Gruppe	2.050 EUR
3. Gruppe	1.850 EUR
4. Gruppe	1.650 EUR
5. Gruppe	1.450 EUR

# Bauhof

<b>Budget=Zweckbindungsring</b>		<b>37</b>	
<b>Budgetverantwortliche/r:</b>		<b>Bauhofleitung</b>	
<b>Einzelplan:</b>		<b>7</b>	
<b>Unterabschnitt:</b>		<b>7711</b>	
<b>Budgetansatz 2021</b> (.5200)		<b>1.500</b>	<b>EUR</b>
	(.5202)	<b>50.000</b>	<b>EUR</b>
	(.5220)	<b>30.000</b>	<b>EUR</b>
	(.5600)	<b>11.000</b>	<b>EUR</b>
	(.5620)	<b>10.000</b>	<b>EUR</b>
	(.6320)	<b>17.200</b>	<b>EUR</b>
	(.6500)	<b>500</b>	<b>EUR</b>
	(.6510)	<b>800</b>	<b>EUR</b>
		<b>121.000</b>	<b>EUR</b>
im Budget enthalten:			
		Haushalts-	Ergebnis der
		ansatz	Jahresrechnung
		2020	2019
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
<b>Ausgaben</b>			
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	}	543,00
5202	Verwaltungs- und Zweckausstattung Neubau		0,00
5220	Arbeitsgeräte und Maschinen		22.385,72
5600	Dienst- und Schutzkleidung		11.176,31
5620	Aus- u. Fortbildung		6.480,71
<b>6320</b>	Verschiedener Betriebsaufwand		39.191,60
6500	Bürobedarf		254,42
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.		968,24
		121.000	81.000,00

# Leitlinien zur Ausführung des Haushaltsplanes im Rahmen der Budgetierung

## **I. Zielsetzung**

Im Rahmen der Budgetierung wird die Verantwortung für die finanziellen Ressourcen dezentralisiert. Grundgedanke ist dabei, die Kompetenz und die Fachverantwortung der budgetierten Bereiche zu stärken und diese zu motivieren, effektiv und wirtschaftlich zu handeln, mit dem Ziel, einen flexiblen und effizienten Ressourceneinsatz zu gewährleisten.

Aufgabe von Leitlinien ist es nicht, alles bis ins Einzelne gehend zu regeln. Sie sollen den Budgetbereichen im Hinblick auf eine effiziente Aufgabenwahrnehmung Handlungsfreiheiten und Entscheidungskompetenzen einräumen, die notwendig sind, um die vom Stadtrat festgelegten Budgets umzusetzen und um aktiv, flexibel und schnell auf sich ändernde Anforderungen reagieren zu können. Um eine Sicherung der ausgeglichenen Haushaltswirtschaft und eine Gleichbehandlung aller Budgetbereiche zu gewährleisten, ist es notwendig, dass einige Bedingungen eingehalten werden.

Diese nachfolgenden Leitlinien sollen den Rahmen bilden, innerhalb dessen die Verantwortlichen bei der Ausführung der Budgets flexibel und eigenverantwortlich handeln können.

## **II. Gesetzliche Grundlagen**

Für die Ausführung des Haushaltsplanes gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung sowie alle weiteren haushalts- und kassenrechtlichen Vorgaben (u.a. KommHV, VVKommHV)

## **III. Grundsätze**

- Für jedes Budget wird ein/e Budgetverantwortliche/r bestimmt. Diese/r führt das Budget im Rahmen dieser Leitlinien in freier und alleiniger Verantwortung aus.
- Es ist Aufgabe des/der Budgetverantwortlichen, bei erkennbaren Abweichungen rechtzeitig steuernd einzugreifen.
- Die im Laufe des Haushaltsjahres auftretenden Abweichungen vom Haushaltsplan nach oben und unten sind innerhalb des Budgets aufzufangen. Zusätzliche Mittel werden nur zugeteilt, wenn eine erhebliche Aufgabenausweitung stattfindet, die für den Fachbereich nicht planbar war und dieser zuvor alle Ausgleichsmöglichkeiten ausgeschöpft hat.

## **IV. Budgetbildung**

Die Budgets ergeben sich aus dem jeweils geltenden Budgetplan.

Alle Ausgabehaushaltsstellen des Verwaltungshaushaltes sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Einnahme- und Ausgabehaushaltsstellen eines Budgets bilden einen unechten Deckungsring, d.h. Mehreinnahmen decken Mehrausgaben.

Die Ausgabehaushaltsstellen des Verwaltungshaushaltes sind einseitig deckungsfähig mit den im Budget enthaltenen Ausgabehaushaltsstellen des Vermögenshaushaltes, d.h. Mittel des Verwaltungshaushaltes decken Mehrausgaben des Vermögenshaushaltes.

## V. Anreiz- und Sanktionsmechanismen

Zum Jahresende nicht verbrauchte Mittel innerhalb des Budgets können bis zu 100% ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden, wenn die Einsparung auf managementbedingten (vom Budgetbereich beeinflussten) Tatsachen beruht.

Werden die in den Budgets enthaltenen Einnahmeansätze nicht erreicht, können die zu übertragenden Mittel entsprechend gekürzt werden.

Budgetüberschreitungen, die vom Budgetbereich zu vertreten sind, können zu einer Kürzung des Budgets im nächsten Haushaltsjahr führen.

Die Entscheidung zur Übertragung trifft der Stadtrat.

Den Übertrag bzw. die Kürzung ermittelt die Stadtkämmerei und gibt das erzielte Ergebnis spätestens mit der Jahresrechnung des jeweiligen Haushaltsjahres bekannt.

## VI. Planabweichungen

Um Planabweichungen rechtzeitig zu erkennen und darauf ggf. korrigierend eingreifen zu können, muss sich der Budgetbereich regelmäßig über den Stand und die voraussichtliche Aufgabenerfüllung im Rahmen des Budgets informieren. Sind Planabweichungen, die zu Budgetüberschreitungen führen, unabwendbar, so hat der/die Budgetverantwortlich/e sich umgehend mit der Stadtkämmerei in Verbindung zu setzen, um die weitere Vorgehensweise abzustimmen. Dieses hat vor der Durch- bzw. Ausführung von Maßnahmen und Leistungen zu erfolgen.

Bei absehbaren, wesentlichen Ergebnisverbesserungen ist die Stadtkämmerei ebenfalls zu informieren.

## VII. Berichtswesen

Unverzichtbare Voraussetzung für die Delegation von Ressourcenverantwortung ist ein aussagefähiges Berichtswesen.

Das Ziel des Berichtswesens besteht darin, den für die Budgetbereiche zuständigen Fachbereichen und der Stadtkämmerei regelmäßig Informationen über den Vollzug und die voraussichtliche Entwicklung der Budgets und ggf. der Maßnahmenplanung zu liefern.

Der Bericht der Budgetbereiche ist **vierteljährlich, jeweils zum 15. des auf das Quartal folgenden Monats** über die Fachbereichsleitung der Kämmerei vorzulegen.