

Budgetübersicht gem. § 1 Abs. 1 Nr. 12 KomHKVO

Gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO können Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt werden. Die Verantwortung für ein Budget wird einer bestimmten Organisationseinheit im Rahmen der Verwaltungsgliederung zugeordnet. Folgende Budgets wurden bei der Stadt Norden gebildet:

Teilhaushalt 0 Gemeindeorgane, RPA, GB und PR
Sachbudget 0-1 (SB 0-1) 111-04 Verwaltungsführung
Sachbudget 0-2 (SB 0-2) 111-05 PR-Tätigkeit
Sachbudget 0-3 (SB 0-3) 111-15 Schwerbehindertenvertretung
Sachbudget 0-4 (SB 0-4) 111-06 Gleichstellungsbeauftragte
Sachbudget 0-5 (SB 0-5) 111-08 Prüfungsaufgaben
Sachbudget 0-6 (SB 0-6) 561-01 Klimaschutz

Teilhaushalt 1 Interne Dienste
Sachbudget 1-1-1 (SB 1-1-1) 611-01 Gemeindesteuern u. a. 612-01 Schuldendienst und Zinsen
Sachbudget 1-1-1 (SB 1-1-1) 111-01 Finanzverwaltung 111-02 Kassen- und Rechnungsangelegenheiten
Sachbudget 1-1-3 (SB 1-1-3) 111-11 Liegenschaftsverwaltung
Sachbudget 1-2 (SB 1-2) 111-07 Organisation 111-13 IT 121-01 Wahlen
Sachbudget 1-3 (SB 1-3) 111-09 Personalmanagement

Teilhaushalt 2 Ordnung, Soziales Bildung	
Sachbudget 2-1-0 (SB 2-1-0) 122-01 Ordnungsangelegenheiten 122-02 Bürgerservice und Meldewesen 122-03 Leistungen des Standesamtes 313-01 Koordination Flüchtlingsarbeit 351-01 Rentenauskunft 522-01 Wohnbauförderung	Sachbudget 2-2-1 (SB 2-2-1) 211-01 Grundschulen 216-01 Oberschule 218-01 Gesamtschule 243-01 Sonstige schulische Aufgaben 244-01 Kreisschulbaukasse 421-01 Sportförderung 424-01 Sportstätten
Sachbudget 2-1-1 (SB 2-1-1) 573-01 Märkte	Sachbudget 2-2-2 (SB 2-2-2) 272-01 Stadtbibliothek
Sachbudget 2-1-2 (SB 2-1-2) 553-01 Friedhofs- und Bestattungswesen	Sachbudget 2-2-3 (SB 2-2-3) 261-01 Theater 281-01 Heimat- und Kulturpflege
Sachbudget 2-1-3 (SB 2-1-3) 126-01 Brandschutzleistungen 128-01 Leistungen des Katastrophenschutz	Sachbudget 2-2-4 (SB 2-2-4) 362-01 Jugendaufgaben 365-01 Kindertageseinrichtungen
	Sachbudget 2-2-5 (SB 2-2-5) 315-01 Soziale Leistungen und Einrichtungen
	Sachbudget 2-2-6 (SB 2-2-6) 346-01 Wohngeld
	Sachbudget 2-2-7 (SB 2-2-7) 365-02 Soziale Betriebe
	Sachbudget 2-3 (SB 2-3) 571-01 Wirtschaftsförderung 571-02 Stadtmarketing 571-03 Leader-Region Wattenmeer-Achter

Teilhaushalt 3 Planen, Bauen und Umwelt
Sachbudget 3-1-1 (SB 3-1-1) 511-01 Stadtentwicklung und Bauleitplanung
Sachbudget 3-2 (SB 3-2) 521-02 Bauordnungsangelegenheiten 523-02 Denkmalschutzrechtliche Angelegenheiten
Sachbudget 3-3-1 (SB 3-3-1) 366-01 Einrichtung/Unterhaltung von Spielplätzen
Sachbudget 3-3-2 (SB 3-3-2) 541-01 Bau, Betrieb und Instandhaltung von Gemeindestraßen 545-02 Straßenbeleuchtung 546-01 Bewirtschaftung der Parkplätze 547-01 Bewirtschaftung ZOB und Bahnhof
Sachbudget 3-3-3 (SB 3-3-3) 551-01 Planung und Bewirtschaftung von Grünflächen 554-01 Landschaftsplanung und Naturschutz
Sachbudget 3-3-4 (SB 3-3-4) 545-01 Straßenreinigung und Winterdienst
Sachbudget 3-4 (SB 3-4) 111-14 Zentrale Gebäudewirtschaft

Die Verantwortung der Budgets liegt bei den Fachdienstleitern/der Fachdienstleiterin. Diese können über budgetübergreifende Aufwendungen innerhalb ihrer Fachdienste entscheiden. Die Gesamtverantwortung für den Teilhaushalt liegt bei der Geschäftsbereichsleitung. Diese kann über budgetübergreifende Aufwendungen innerhalb des Teilhaushalts entscheiden.

Die Personalaufwendungen werden in einem Deckungsring zusammengefasst, der den gesamten Haushalt, also teilhaushaltsübergreifend umfasst. Diese sind somit nicht Bestandteil der Sachbudgets.

Die Aufwendungen für die internen Leistungsverrechnungen, die in den oben aufgeführten Produkten enthalten sind, werden in den Budgets nicht berücksichtigt.

Zweckgebundene Aufwendungen gem. § 18 und Verfügungsmittel nach § 13 Abs. 3 KomHKVO werden ebenfalls nicht in die entsprechenden Budgets einbezogen.

Der Finanzhaushalt (Teilbereich Investitionen) wird nicht budgetiert. Die einzelnen Maßnahmen werden innerhalb der Teilhaushalte getrennt bewirtschaftet.