

Übersicht Änderung Feinspezifizierung Rahmenczuweisungen vom Haushalt 2017/2018 zum Haushalt 2019/2020

	2017/2018	2019/2020				
Rahmenczuweisung	Feinspezifizierung nach Kostenart/Kontenbereich	Feinspezifizierung nach fachspezifischen Aspekten	Volumen (in Tsd. €)	ggf. zufließende Erlöse*	Ausschuss	Fachamt
Forstverwaltung	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonstige Kosten	Forstverwaltung (keine konkretere Spezifizierung)	38	Erlöse aus Holz- und Wildfleischverkauf; zweckgebundene Zuwendungen	Grün, Naturschutz und Sport	Management öff. Raum
Gewässer	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonstige Kosten	Gewässer (keine konkretere Spezifizierung) <i>zusammengefasst mit RZ Betriebsausgaben für Gewässer und Nebenanlagen zur neuen RZ Gewässer</i>	128	Kostenerstattungen	Grün, Naturschutz und Sport	Management öff. Raum
Grün	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonstige Kosten	Bewirtschaftung und Unterhaltung Grünanlagen, Spielplätze, Kleingärten Unterhaltung Parkbäume Unterhaltung Denkmäler und Brunnen Allg. Betriebsausgaben Bauhof Altona	2.335	Erlöse aus Holzverkauf; Erlöse aus Vermietung und Verpachtung; Kostenerstattungen; zweckgebundene Zuwendungen	Grün, Naturschutz und Sport	Management öff. Raum
<i>Kleine wasserwirtschaftliche Baumaßnahmen - konsumtiver Anteil an Investitionen</i>	<i>Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonstige Kosten</i>	<i>entfällt; zusammengefasst mit RZ Betriebsausgaben für Gewässer und Nebenanlagen zur neuen RZ Gewässer</i>			<i>Grün, Naturschutz und Sport</i>	<i>Management öff. Raum</i>
Naturschutz	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit	Naturschutz (keine konkretere Spezifizierung)	14		Grün, Naturschutz und Sport	Management öff. Raum
Betriebsausgaben für die Förderung der Erziehung in der Familie	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Kosten aus Transferleistungen Sonstige Kosten	Betriebsausgaben Förderung der Erziehung in der Familie Zuschüsse an Kinder- und Familienhilfezentren	623	Betriebskosten-erstattungen, Rückflüsse Zuwendungen	Jugendhilfe	Jugendamt
Betriebsausgaben für die Kinder- und Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Kosten aus Transferleistungen Sonstige Kosten	Betriebsausgaben Kinder- und Jugendarbeit / Jugendsozialarbeit Zuschüsse Kinder- und Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit	4.104	Betriebskosten-erstattungen, Rückflüsse Zuwendungen	Jugendhilfe	Jugendamt
Betriebsausgaben sozialräumliche Angebote der Jugend- und Familienhilfe	Kosten aus Transferleistungen	Sozialräumliche Angebote der Jugend- und Familienhilfe (keine konkretere Spezifizierung)	342	Rückflüsse Zuwendungen	Jugendhilfe	Jugendamt
Stadtteilkultur	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Kosten aus Transferleistungen Sonstige Kosten	Geschichtswerkstätten Soziokulturelle Stadtteilzentren Bewirtschaftung- Unterhaltung Haus Drei e.v. Förderung kultureller Projekte	1.306	Rückflüsse Zuwendungen	Kultur und Bildung	Sozialraummanagement
Stadtplanung	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonstige Kosten	Stadtplanung (keine konkretere Spezifizierung)	87	Kostenerstattungen	Planung	Stadt-u.Landschpl.
Seniorenarbeit in den Bezirken	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Kosten aus Transferleistungen Sonstige Kosten	Betriebsausgaben Seniorenarbeit Bezirksseniorenbeirat Zuschüsse im Bereich Seniorenarbeit	422	Betriebskosten-erstattungen, Erstattungen Veranstaltungen Seniorenbeirat, Rückflüsse Zuwendungen	Soziales, Integration, Gleichstellung, Senioren	Sozialraummanagement
Gesundheitsschutz	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Kosten aus Transferleistungen und sonstige Kosten	Gesundheitsschutz (keine konkretere Spezifizierung)	44		Umwelt, Verbraucherschutz und Gesundheit	Gesundheit
<i>Allgemeine Erschließungen Straßen - konsumtiver Anteil an Investitionen</i>	<i>Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>entfällt; zusammengefasst zur neuen RZ Betriebsausgaben Straßen, sonstige Ingenieurbauwerke</i>			<i>Verkehr</i>	<i>Management öff. Raum</i>

	2017/2018	2019/2020				
Rahmenzuweisung	Feinspezifizierung nach Kostenart/Kontenbereich	Feinspezifizierung nach fachspezifischen Aspekten	Volumen (in Tsd. €)	ggf. zufließende Erlöse*	Ausschuss	Fachamt
Betriebsausgaben Straßen, sonstige Ingenieurbauwerke	Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit und sonstige Kosten	Allg. Straßenunterhaltung (inkl. Brücken und sonstige Ingenieurbauwerke) Unterhaltung Straßenbegleitgrün Aufwand Neu-, Ausbau sowie Grundinstandsetzung Straße, inkl. Radverkehr (konsumtiver Anteil bei Investitionen) <i>zusammengefasst zur neuen Betriebsausgaben Straßen, sonstige Ingenieurbauwerke</i>	3.139	Erlöse aus Vermietung und Verpachtung; Kostenerstattungen	Verkehr	Management öff. Raum
<i>Betriebsausgaben Unterhaltung des Straßenbegleitgrün</i>	<i>Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonstige Kosten</i>	<i>entfällt; zusammengefasst zur neuen RZ Betriebsausgaben Straßen, sonstige Ingenieurbauwerke</i>			<i>Verkehr</i>	<i>Management öff. Raum</i>
Investitionen Neu-, Ausbau sowie Grundinstandsetzung von Straßen	keine konkretere Spezifizierung	Investitionen Neu-, Ausbau sowie Grundinstandsetzung von Straßen (keine konkretere Spezifizierung)	2.224	Kostenerstattungen	Verkehr	Management öff. Raum
<i>Investitionen Allgemeine Erschließungen Straßen</i>	<i>keine konkretere Spezifizierung</i>	<i>entfällt; zusammengefasst zur neuen RZ Betriebsausgaben Straßen, sonstige Ingenieurbauwerke</i>			<i>Verkehr</i>	<i>Management öff. Raum</i>
Investitionen der Forstverwaltung	keine konkretere Spezifizierung	Investitionen der Forstverwaltung (keine konkretere Spezifizierung)	18	Kostenerstattungen Dritter, zweckgebundene Zuwendungen, Veräußerung von Anlagevermögen	Grün, Naturschutz und Sport	Management öff. Raum
Investitionen Kl. wasserwirtschaftliche Baumaßnahmen	keine konkretere Spezifizierung	Investitionen Kl. wasserwirtschaftliche Baumaßnahmen (keine konkretere Spezifizierung)	22	Kostenerstattungen, zweckgebundene Zuwendungen	Grün, Naturschutz und Sport	Management öff. Raum
Investitionen Öffentliche Grünanlagen	Grün Friedhöfe	Investitionen Öffentliche Grünanlagen (keine konkretere Spezifizierung)	177	Kostenerstattungen Dritter, zweckgebundene Zuwendungen, Veräußerung von Anlagevermögen	Grün, Naturschutz und Sport	Management öff. Raum
Investitionen für die Kinder- und Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit	Hochbau Zuschüsse	Investitionen für die Kinder- und Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit (keine konkretere Spezifizierung)	1.516		Jugendhilfe	Jugendamt
Investitionen für die Förderung der Erziehung in der Familie	seit SNH-Einführung kein Ansatz/keine Feinspezifizierung	Investitionen für die Förderung der Erziehung in der Familie (keine konkretere Spezifizierung)	--		Jugendhilfe	Jugendamt

* Die Verfügung von Mehrerlösen für Mehrkosten unterliegt den Regelungen des §37 LHO und der dazugehörigen VV. Die Verfügung hängt darüber hinaus vor allem von der finanziellen Gesamtsituation der Produktgruppe ab und ist daher immer eine Einzelfallentscheidung. Die Verfügung der Mehrkosten muss nicht bindend in die Rahmenzuweisung erfolgen.

In allen Rahmenzuweisungen können über die genannten Erlöse hinaus periodenfremde Erlöse, Erlöse aus Wertberichtigungen und Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen entstehen. Die periodenfremden Erlöse werden der eigentlichen Erlöskategorie (z.B. Rückflüsse Zuwendung, Betriebskostenerstattung) zugeordnet und dementsprechend verfügt. Die Erlöse aus Wertberichtigungen werden generell für etwaige Kosten aus Wertberichtigungen innerhalb der Rahmenzuweisung (ungeachtet der Kategorie) oder innerhalb der Produktgruppe eingesetzt. Die Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen werden zu Gunsten der entsprechenden Kategorie innerhalb der Rahmenzuweisung verfügt.