Reg.-Bezirk: _____

Landkreis: _____

Gemeinde: _____

Gemeinde-Schlüssel

--	--	--	--	--	--

**Vierteljährliche kommunale Kassenstatistik
für Berichtstellen mit doppischer Buchführung
2024**

Rechtsgrundlage: § 3 Abs. 2 Nr. 2 in Verbindung mit § 2 Abs.1 Nr. 3, § 4 Nr. 2 und § 5 Nr. 4a des Gesetzes über die Statistiken der öffentlichen Finanzen und des Personals im öffentlichen Dienst (Finanz- und Personalstatistikgesetz FPStatG) und dem Bundesstatistikgesetz (BStatG); Entwurf VwV Doppik.

Berichtszeitraum:
bitte ankreuzen

01. Januar 2024 bis 31. März 2024
01. April 2024 bis 30. Juni 2024
01. Juli 2024 bis 30. September 2024
01. Oktober 2024 bis 31. Dezember 2024

Abgabetermine:

	03.04.2024
	03.07.2024
	02.10.2024
	08.01.2025

Sachbearbeiter / in: _____ E - Mail: _____

(freiwillig) _____ Tel.: _____

Fax: _____

Die Vollständigkeit und Richtigkeit bescheinigt:

Hinweise zur Meldung der vierteljährlichen kommunalen Kassenstatistik

Bei der vierteljährlichen Erfassung der Kommunalfinzen handelt es sich um eine Kassenstatistik. Daher sind für diese Erhebung grundsätzlich alle im Berichtszeitraum **tatsächlich eingezahlten und ausgezahlten Beträge aus der Finanzrechnung maßgeblich**, gleichgültig für welchen Zeitraum sie gezahlt und verrechnet wurden (Prinzip der Kassenwirksamkeit). Zusätzlich zu den Daten der Finanzrechnung werden der Stand der Verbindlichkeiten und Liquiditätskredite aus den Bestandskonten der Bilanz (Vermögensrechnung) erhoben. Bei Vergabe der Statistikerstellung an Dritte (z.B. Datenverarbeitungsunternehmen) bitten wir um besondere Sorgfalt bezüglich der zeitnahen Buchung von Zahlungsbewegungen, insbesondere zum Jahreswechsel.

Die für interne Zwecke gebildeten Unterkonten müssen für die statistische Meldung zu einem verbindlichen Konto verdichtet werden. Die Summenpositionen sind bitte entsprechend anzupassen.

Die Angaben zu Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzrechnung (bzw. Bilanz) müssen in vollen Euro angegeben werden.

Finanzrechnung:

In der Finanzrechnung sind lediglich die Zahlungsströme zu melden (Ist-Zahlungen). Umbuchungen für Vorjahre, die lediglich Ertrags- und/oder Aufwandskonten betreffen, sind hier **nicht** zu berücksichtigen.

Cash-Pooling

Cash-Pooling aus Sicht der Statistik liegt vor, wenn es einen Verwalter („Cash-Pool-Führer“; z.B. einen Gemeindekern-haushalt) gibt, der liquide Mittel anderer Einheiten („Cash-Pool-Einheiten“; z.B. Eigenbetriebe) auf dem gemeinsamen Girokonto und/oder bei sich im Rechnungswesen führt und bei Liquiditätsbedarf einzelner Einheiten oder des Cash-Pool-Führers selbst, diese Mittel nutzt, um der Einheit Geld zur Verfügung zu stellen. Für die Cash-Pooling-Merkmale P16*9 und P17*9, sowie T41* und T42* gibt es im Kontenrahmen Baden-Württemberg derzeit noch keine spezifischen Konten. Bitte orientieren Sie sich bei der Meldung dieser Merkmale an unserem Merkblatt für die Cash-Pooling-Meldung und den Beispielen zum Cash-Pooling, die auch in unserem Internetangebot unter <https://www.statistik-bw.de/DatenMelden/Formularservice/> hinterlegt ist.

Das erspart uns und Ihnen Rückfragen:

zum Beispiel:

Erläuterungen zu großen Veränderungsraten zum Vorjahr und Ursachen für außergewöhnliche Veränderungsraten bei Einnahmen oder Ausgaben
Auslagerung von Schulden

Für die Meldung über eStatistik.core ist der **8-stellige AGS (Amtlicher Gemeindeschlüssel)** zu verwenden.

Er beginnt also immer mit "08" für die Landeskennung Baden-Württemberg.

Änderungen ab 2024

Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (Kontenarten 679 und 779*) entfallen:*

6791	Durchlaufende Gelder
6792	Kassenkredite
6793	Sondervermögen, Liquiditätsverbund
6794	Geldanlagen
6797	Einzahlungen aus Umsatzsteuer

7791	Durchlaufende Gelder
7792	Kassenkredite
7793	Sondervermögen, Liquiditätsverbund
7794	Geldanlagen
7797	Auszahlungen aus Vorsteuer

Finanzaktiva entfallen:

1492	Sonstige Einlagen
1511	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen
1519	Wertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen
1591	Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen
1599	Wertberichtigung übrige öffentlich-rechtliche Forderungen
1611	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung
1619	Wertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
1691	Übrige privatrechtliche Forderungen
1699	Wertberichtigung übrige privatrechtliche Forderungen
1711	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten
1731	Kassenbestand
1741	Handvorschüsse

neu hinzugekommene Konten (nur meldepflichtig für die Sozialleistungsträger):

6241	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz
6242	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichtete
6243	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Leistungen von Sozialleistungsträgern
6244	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Sonstige Ersatzleistungen
6245	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgungen und Zinsen von Darlehen)

Merkmale inhaltlich erweitert (nur meldepflichtig für die Sozialleistungsträger):

L74	Grundversorgung und Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen und in besonderen Wohnformen (Produktgruppe 31.10 ohne 31.10.04.02 - Konto 7332 und 7334)
L75	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (Produktgruppe 31.50 - nur Konten 7331, 7332 und 7334; Konto 7339 hier nicht zulässig)

Meldepflichtige Konten / Merkmale
für die vierteljährliche kommunale Kassenstatistik 2024
Stand: Dezember 2023

Konto/ Merkmal	Bezeichnung	Betrag/ Wert
6	Summe Einzahlungen	
6011	Grundsteuer A	
6012	Grundsteuer B	
6013	Gewerbsteuer	
6021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	
6022	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	
6031	Vergnügungssteuer	
6032	Hundesteuer	
6033	Jagdsteuer	
6034	Zweitwohnungssteuer	
6039	Sonstige örtliche Steuern	
6041	Fremdenverkehrsbeiträge	
6042	Abgaben von Spielbanken	
6049	Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	
6051	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	
60521	Weitergabe Wohngeldentlastung (nur Stadt- und Landkreise)	
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	
6121	Bedarfszuweisungen vom Land	
6130	sonstige allgemeine Zuweisung vom Bund	
6131	sonstige allgemeine Zuweisung vom Land	
6140	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	
6141	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (ohne die Konten 61411, 61419)	
61411	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land, soweit relevant für den Soziallastenausgleich nach §21 FAG	
61419	Laufende Zuweisungen vom Land an Stadt- und Landkreise zu örtlichen Sozialhilfelasten (§ 21 FAG)	

6142	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	
6143	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dgl.	
6144	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung	
6145	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
6146	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
6147	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	
6148	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	
6151	Zuweisungen des Landes aus dem Aufkommen an der Grunderwerbssteuer	
6182	Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV) (ohne Konto 61829)	
61829	Ausgleich für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände, Status-quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	
L191	Leistungsbeteiligung des Bundes für Unterkunft und Heizung § 46 SGB II (Produkt 31.20.01 - Konto 6191)	
L192	Leistungserstattung des Bundes beim ALG II nach §§ 19 ff. SGB II (Produkt 31.20.04 - Konto 6191)	
L193	Leistungserstattung des Bundes bei der Eingliederung nach § 16 ff. SGB II (Produkt 31.20.05 - Konto 6191)	
6211	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	
6212	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	
6213	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern, inkl. Erstattungen aus der Pflegeversicherung	
6214	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Sonstige Ersatzleistungen	
6215	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	
6221	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	
6222	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	
6223	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern, inkl. Erstattungen aus der Pflegeversicherung	
6224	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Sonstige Ersatzleistungen	
6225	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	
6230	Schuldendiensthilfen vom Bund	
6231	Schuldendiensthilfen vom Land	

6232	Schuldendiensthilfen von Gemeinden (GV)	
6233	Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden und dgl.	
6234	Schuldendiensthilfen von der gesetzlichen Sozialversicherung	
6235	Schuldendiensthilfen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
6236	Schuldendiensthilfen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
6237	Schuldendiensthilfen von privaten Unternehmen	
6238	Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen	
6241	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	
6242	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltverpflichtete	
6243	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Leistungen von Sozialleistungsträgern	
6244	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Sonstige Ersatzleistungen	
6245	Ersatz von sozialen Leistungen in besonderen Wohnformen Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgungen und Zinsen von Darlehen)	
6291	Andere sonstige Transfereinzahlungen	
6311	Verwaltungsgebühren	
6321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte soweit nicht Konto 6322	
6322	Elternbeiträge für die Betreuung von Kindern von 0 bis unter 3 Jahren, in Kindertagesstätten und in der Kindertagespflege	
6361	Zweckgebundene Abgaben (z.Bsp. Kurtaxe)	
6411	Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	
6421	Einzahlungen aus Verkauf	
6461	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
6480	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	
6481	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	
6482	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	
6483	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dgl.	
6484	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung	
6485	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
6486	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	

6487	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	
6488	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	
6511	Konzessionsabgaben	
6521	Erstattung von Steuern	
6561	Bußgelder	
6562	Säumniszuschläge	
6563	Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	
6591	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
6610	Zinseinzahlungen vom Bund	
6611	Zinseinzahlungen vom Land	
6612	Zinseinzahlungen von Gemeinden (GV)	
6613	Zinseinzahlungen von Zweckverbänden und dgl.	
6614	Zinseinzahlungen von der gesetzlichen Sozialversicherung	
6615	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
6616	Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
6617	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	
6618	Zinseinzahlungen von sonstigen inländischen Bereichen	
6619	Zinseinzahlungen von sonstigen ausländischen Bereichen	
6651	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	
6694	Erträge im Rahmen von Finanzderivatgeschäften	
6699	Sonstige Finanzeinzahlungen	
6810	Investitionszuwendungen vom Bund	
6811	Investitionszuwendungen vom Land	
6812	Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	
6813	Investitionszuwendungen von Zweckverbänden und dgl.	
6814	Investitionszuwendungen von der gesetzlichen Sozialversicherung	
6815	Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	

6816	Investitionszuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
6817	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	
6818	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	
6821	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	
68311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach §38 Abs. 4 GemHVO	
68312	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach §38 Abs. 4 GemHVO	
68321	Einzahlungen aus der Veräußerung von immaterieller Erstausrüstung aus Baumaßnahmen	
68322	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglicher Erstausrüstung aus Baumaßnahmen	
6841	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen (Börsennotierte Aktien)	
6842	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen (nichtbörsennotierte Aktien)	
6843	Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilen	
6851	Einzahlungen aus der Veräußerungen von Beteiligungen (Börsennotierte Aktien)	
6852	Einzahlungen aus der Veräußerungen von Beteiligungen (Nichtbörsennotierte Aktien)	
6853	Einzahlungen aus der Veräußerungen von Beteiligungen (Zweckverbände und sonstige Anteilsrechte)	
6861	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren (Investmentzertifikate)	
6862	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren (Kapitalmarktpapiere)	
6863	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren (Geldmarktpapiere)	
6864	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren (Finanzderivate)	
6871	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	
6880	Rückflüsse von Ausleihungen vom Bund	
6881	Rückflüsse von Ausleihungen vom Land	
6882	Rückflüsse von Ausleihungen von Gemeinden (GV)	
6883	Rückflüsse von Ausleihungen von Zweckverbänden und dgl.	
6884	Rückflüsse von Ausleihungen von der gesetzlichen Sozialversicherung	
6885	Rückflüsse von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
6886	Rückflüsse von Ausleihungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
6887	Rückflüsse von Ausleihungen von Kreditinstituten	

6888	Rückflüsse von Ausleihungen von sonstigen inländischen Bereichen	
6889	Rückflüsse von Ausleihungen von sonstigen ausländischen Bereichen	
6891	Beiträge und ähnliche Entgelte	
6911	Einzahlungen aus der Ausgabe von Anleihen	
6920	Kreditaufnahmen für Investitionen vom Bund	
6921	Kreditaufnahmen für Investitionen vom Land	
6922	Kreditaufnahmen für Investitionen von Gemeinden (GV)	
6923	Kreditaufnahmen für Investitionen von Zweckverbänden und dgl.	
6924	Kreditaufnahmen für Investitionen von der gesetzlichen Sozialversicherung	
6925	Kreditaufnahmen für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
6926	Kreditaufnahmen für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
6927	Kreditaufnahmen für Investitionen von Kreditinstituten	
6928	Kreditaufnahmen für Investitionen von sonstigen inländischen Bereichen	
6929	Kreditaufnahmen für Investitionen von sonstigen ausländischen Bereichen	
6941	Sonstige Wertpapierverschuldung	
6990	Rückflüsse von Darlehen vom Bund (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6991	Rückflüsse von Darlehen vom Land (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6992	Rückflüsse von Darlehen von Gemeinden (GV) (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6993	Rückflüsse von Darlehen von Zweckverbänden und dgl. (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6994	Rückflüsse von Darlehen von der gesetzlichen Sozialversicherung (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6995	Rückflüsse von Darlehen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6996	Rückflüsse von Darlehen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6997	Rückflüsse von Darlehen von Kreditinstituten (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6998	Rückflüsse von Darlehen von sonstigen inländischen Bereichen (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
6999	Rückflüsse von Darlehen von sonstigen ausländischen Bereichen (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 679)	
7	Summe Auszahlungen	
7011	Dienstbezüge Beamte	

7012	Dienstbezüge Arbeitnehmer	
7019	Dienstbezüge Sonstige Beschäftigte	
7021	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	
7022	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	
7029	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte	
7031	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte	
7032	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	
7039	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	
7041	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	
7111	Versorgungsbezüge Beamte	
7112	Versorgungsbezüge Arbeitnehmer	
7119	Versorgungsbezüge Sonstige Beschäftigte	
7131	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Versorgungsempfänger) Beamte	
7132	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Versorgungsempfänger) Arbeitnehmer	
7139	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Versorgungsempfänger) Sonstige Beschäftigte	
7141	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	
7211	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
7212	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	
7221	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	
7222	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	
7231	Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234	
7232	Leasing	
7233	Anteil der Gebäudebewirtschaftungskosten an Mieten und Pachten bei Nutzungsüberlassung von Schulgebäuden/Gebäuden von Kindertagesstätten durch kommunalen Eigenbetrieb oder Eigengesellschaft	
7234	Mieten und Pachten bei Nutzungsüberlassung von Schulgebäuden/Gebäuden von Kindertagesstätten durch kommunalen Eigenbetrieb oder Eigengesellschaft, soweit nicht Konto 7233	
7241	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des Infrastrukturvermögens	
7251	Haltung von Fahrzeugen	

7261	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	
7271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	
7274	Lehr- und Unterrichtsmaterial	
7275	Lernmittel	
7281	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	
7291	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	
7310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Bund	
7311	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	
7312	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	
7313	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl.	
7314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die gesetzliche Sozialversicherung	
7315	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
7316	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
7317	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	
7318	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (ohne Konto 73181)	
73181	Institutionelle Förderung des ehemaligen LWV an soziale Einrichtungen	
7320	Schuldendiensthilfen an Bund	
7321	Schuldendiensthilfen an Land	
7322	Schuldendiensthilfen an Gemeinden (GV)	
7323	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände und dgl.	
7324	Schuldendiensthilfen an die gesetzliche Sozialversicherung	
7325	Schuldendiensthilfen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
7326	Schuldendiensthilfen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
7327	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	
7328	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	
L73	Grundversorgung und Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Produktgruppe 31.10 ohne 31.10.04.02 - Konto 7331)	

L74	Grundversorgung und Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen und in besonderen Wohnformen (Produktgruppe 31.10 ohne 31.10.04.02 - Konto 7332 und 7334)	
L75	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (Produktgruppe 31.50 - nur Konten 7331, 7332 und 7334; Konto 7339 hier nicht zulässig)	
L76	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe -Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen- (Produktgruppe 36.20 bis 36.80 - Konto 7331)	
L77	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe -Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen- (Produktgruppe 36.20 bis 36.80 - Konto 7332)	
L781	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG (Produktgruppe 31.90 - nur Konto 7331; Konten 7332+7339 hier nicht zulässig)	
L782	Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II (Produkt 31.20.06 - nur Konto 7331 ff.; Konten 7332+7339 hier nicht zulässig)	
L783	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) (Produkt 31.20.01 - nur Konto 7331 ff.; Konten 7332+7339 hier nicht zulässig)	
L784	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (nach § 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 bis 4 SGB II) (Produkt 31.20.02 - nur Konto 7331 ff.; Konten 7332+7339 hier nicht zulässig)	
L785	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende (nach § 23 Abs. 3 SGB II) (Produkt 31.20.03 - nur Konto 7331 ff.; Konten 7332+7339 hier nicht zulässig)	
L786	Arbeitslosengeld II ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung (nach §§ 19 ff. SGB II) / Optionsgemeinden (Produkt 31.20.04 - nur Konto 7331; Konten 7332+7339 hier nicht zulässig)	
L787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (nach § 16 Abs. 1, Abs. 2 Satz Nr. 5 und 6, Abs. 3 und Abs. 4 SGB II) / Optionsgemeinden (Produkt 31.20.05 - nur Konto 7331; Konten 7332+7339 hier nicht zulässig)	
L788	Sontige soziale Leistungen (Produktgruppen 341, 343, 344, 351 - Konto 7339)	
L789	Eingliederungshilfe (nach SGB IX) (Produktgruppe 32.10 - Kontenart 733)	
L7881	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (Produkt 36.90.01 - nur Konto 7331; Konten 7332+7339 hier nicht zulässig)	
L7883	Blindenhilfe (Produkt 31.10.04.01 - nur Konten 7331 ff. und 7332 ff.; Konto 7339 hier nicht zulässig)	
L7884	Sonstige soziale Leistungen (Produktgruppe 31.70, 31.80, 37.10, 37.20 - nur Konten 7331 und 7339; Konto 7332 hier nicht zulässig) (Produktgruppe 37.10. und 37.20 nur für KVJS)	
L791	Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Produktgruppe 31.30 - Konto 7331)	
L792	Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen (Produktgruppe 31.30 - Konto 7332)	
7341	Gewerbesteuerumlage	
7351	Allgemeine Zuweisungen an Land	
7352	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden (GV)	
7353	Allgemeine Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.	
7354	Allgemeine Zuweisungen an die gesetzliche Sozialversicherung	

7371	Allgemeine Umlagen an Land	
7372	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) (ohne Konto 73729)	
73729	Ausgleich für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände, Status-quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	
7373	Allgemeine Umlagen an Zweckverbänden und dgl.	
7378	Umlage an übrige Bereiche / Umlage an die Gemeindeprüfanstalt (Gebühren der GPA bei 743)	
7391	Sonstige Transferauszahlungen	
7411	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	
7421	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	
7422	Verfüungsmittel	
7429	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (ohne Konto 7422)	
7431	Geschäftsauszahlungen	
7441	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Umlagen an Schadenausgleichskassen für eigenes Personal bei 7421)	
7450	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an den Bund	
7451	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Land	
7452	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden (GV)	
7453	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände und dgl.	
7454	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an die gesetzliche Sozialversicherung	
7455	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
7456	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
7457	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	
7458	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	
L691	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) (Produkt 31.20.01 - Konto 7461)	
L692	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (nach § 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 bis 4 SGB II) (Produkt 31.20.02 - Konto 7461)	
L693	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende (nach § 23 Abs. 3 SGB II) (Produkt 31.20.03 - Konto 7461)	
L696	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II im Rahmen einer Arbeitsgemeinschaft (Produkt 31.20.06 - Konto 7461)	

7481	Bußgelder	
7482	Säumniszuschläge	
7483	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	
7491	Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
7510	Zinsauszahlungen an Bund	
7511	Zinsauszahlungen an Land	
7512	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	
7513	Zinsauszahlungen an Zweckverbände und dgl.	
7514	Zinsauszahlungen an die gesetzliche Sozialversicherung	
7515	Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
7516	Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
7517	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	
7518	Zinsauszahlungen an sonstige inländische Bereiche	
7519	Zinsauszahlungen an sonstige ausländische Bereiche	
7591	Kreditbeschaffungskosten	
7593	Auszahlungen des Geldverkehrs	
7599	Sonstige Finanzauszahlungen	
7810	Investitionszuwendungen an Bund	
7811	Investitionszuwendungen an Land	
7812	Investitionszuwendungen an Gemeinden (GV)	
7813	Investitionszuwendungen an Zweckverbände und dgl.	
7814	Investitionszuwendungen an die gesetzliche Sozialversicherung	
7815	Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	
7816	Investitionszuwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
7817	Investitionszuwendungen an private Unternehmen	
7818	Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	
7821	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	

78311	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	
78312	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach §38 Abs. 4 GemHVO	
78321	Auszahlungen für den Erwerb von immaterieller Erstausrüstung aus Baumaßnahmen	
78322	Auszahlungen für den Erwerb von beweglicher Erstausrüstung aus Baumaßnahmen	
7833	Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten	
7841	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen (Börsennotierte Aktien)	
7842	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen (nichtbörsennotierte Aktien)	
7843	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen (Sonstige Anteilsrechte)	
7851	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen (Börsennotierte Aktien)	
7852	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen (Nichtbörsennotierte Aktien)	
7853	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen (Zweckverbände und sonstige Anteilsrechte)	
7861	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren (Investmentzertifikate)	
7862	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren (Kapitalmarktpapiere)	
7863	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren (Geldmarktpapiere)	
7864	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren (Finanzderivate)	
7871	Hochbaumaßnahmen	
7872	Tiefbaumaßnahmen	
7873	Sonstige Baumaßnahmen	
B01	Baumaßnahmen im Produktbereich Innere Verwaltung (Produktbereich 11 incl. 11.24.02.40 und 11.24.02.41 ohne 11.24.02.01 bis 11.24.02.27 - Kontenart 787)	
B02	Baumaßnahmen im Produktbereich Schulträgeraufgaben (Produktgruppe 21.10 - 21.50 und 11.24.02.01 bis 11.24.02.27 - Kontenart 787)	
B03	Baumaßnahmen für Sportstätten und Bäder (Produktgruppe 42.40 - 42.41 - Kontenart 787)	
B041	Baumaßnahmen im Produktbereich Räumliche Planung und Entwicklung (Produktbereich 51 - Kontenart 787)	
B042	Baumaßnahmen in der Produktgruppe Bauordnung (Produktgruppe 52.10 - Kontenart 787)	
B05	Baumaßnahmen im Rahmen der Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung (Produktgruppe 52.20 - Kontenart 787)	
B061	Baumaßnahmen in der Produktgruppe Gemeindestraßen (Produktgruppe 54.10 - Kontenart 787)	
B062	Baumaßnahmen in der Produktgruppe Kreisstraßen (Produktgruppe 54.20 - Kontenart 787)	

B063	Baumaßnahmen in der Produktgruppe Landesstraßen (Produktgruppe 54.30 - Kontenart 787)	
B064	Baumaßnahmen in der Produktgruppe Bundesstraßen (Produktgruppe 54.40 - Kontenart 787)	
B07	Baumaßnahmen im Rahmen der Abwasserbeseitigung (Produktgruppe 53.80 - Kontenart 787)	
B08	Baumaßnahmen im Rahmen der Abfallwirtschaft (Produktgruppe 53.70 - Kontenart 787)	
B091	Baumaßnahmen Elektrizitätsversorgung (Produktgruppe 53.10 - Kontenart 787)	
B092	Baumaßnahmen Gasversorgung (Produktgruppe 53.20 - Kontenart 787)	
B093	Baumaßnahmen Wasserversorgung (Produktgruppe 53.30 - Kontenart 787)	
B094	Baumaßnahmen Fernwärmeversorgung (Produktgruppe 53.40 - Kontenart 787)	
B101	Baumaßnahmen Verkehrsbetriebe / ÖPNV (Produktgruppe 54.70 - Kontenart 787)	
B102	Baumaßnahmen Sonstiger Personen- und Güterverkehr (Produktgruppe 54.80 - Kontenart 787)	
7880	Gewährung von Ausleihungen an Bund	
7881	Gewährung von Ausleihungen an Land	
7882	Gewährung von Ausleihungen an Gemeinden (GV)	
7883	Gewährung von Ausleihungen an Zweckverbände und dgl.	
7884	Gewährung von Ausleihungen an die gesetzliche Sozialversicherung	
7885	Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
7886	Gewährung von Ausleihungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
7887	Gewährung von Ausleihungen an Kreditinstitute	
7888	Gewährung von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche	
7889	Gewährung von Ausleihungen an sonstige ausländische Bereiche	
7911	Auszahlungen zur Tilgung von Anleihen	
7920	Tilgung von Krediten für Investitionen an Bund	
7921	Tilgung von Krediten für Investitionen an Land	
7922	Tilgung von Krediten für Investitionen an Gemeinden (GV)	
7923	Tilgung von Krediten für Investitionen an Zweckverbände und dgl.	
7924	Tilgung von Krediten für Investitionen an die gesetzliche Sozialversicherung	
7925	Tilgung von Krediten für Investitionen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	

7926	Tilgung von Krediten für Investitionen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
7927	Tilgung von Krediten für Investitionen an Kreditinstitute	
7928	Tilgung von Krediten für Investitionen an sonstige inländische Bereiche	
7929	Tilgung von Krediten für Investitionen an sonstige ausländische Bereiche	
7941	Tilgung von sonstigen Wertpapierschulden	
7990	Gewährung von Darlehen an Bund (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7991	Gewährung von Darlehen an Land (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7992	Gewährung von Darlehen an Gemeinden (GV) (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7993	Gewährung von Darlehen an Zweckverbände und dgl. (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7994	Gewährung von Darlehen an die gesetzliche Sozialversicherung (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7995	Gewährung von Darlehen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7996	Gewährung von Darlehen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7997	Gewährung von Darlehen an Kreditinstitute (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7998	Gewährung von Darlehen an sonstige inländische Bereiche (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
7999	Gewährung von Darlehen an sonstige ausländische Bereiche (angelegte Kassenmittel (Geldanlagen) bei 779)	
2211	Anleihen	
2310	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen beim Bund	
2311	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen beim Land	
2312	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei Gemeinden (GV)	
2313	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei Zweckverbänden und dergl.	
2314	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei der gesetzlichen Sozialversicherung	
2315	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	
2316	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
2317	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	
2318	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei sonstigen inländischen Bereichen	

2319	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei sonstigen ausländischen Bereichen	
2390	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beim Bund	
2391	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beim Land	
2392	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Gemeinden (GV)	
2393	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Zweckverbänden und dergl.	
2394	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei der gesetzlichen Sozialversicherung	
2395	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	
2396	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
2397	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	
2398	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei sonstigen inländischen Bereichen	
2399	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei sonstigen ausländischen Bereichen	
2711	Sonstige Wertpapierschulden	
P1609	Cash-Pool-Führer (CF): für Cash-Pool-Einheiten aufgenommene Kassenkredite	
P1689	Cash-Pool-Führer (CF): Verbindlichkeiten gegenüber zuführenden Einheiten, Summe	
P1619	darunter beim Bund	
P1629	darunter bei Ländern	
P1639	darunter bei Gemeinden/Gemeindeverbänden	
P1649	darunter bei Zweckverbänden und dergleichen	
P1659	darunter bei der gesetzlichen Sozialversicherung	
P1669	darunter bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
P1679	darunter bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
P1789	Cash-Pool-Einheit (CE): für eigenen Liquiditätsbedarf entnommene Mittel, Summe	
P1719	darunter beim Bund	
P1729	darunter bei Ländern	
P1739	darunter bei Gemeinden/Gemeindeverbänden	

P1749	darunter bei Zweckverbänden und dergleichen	
P1759	darunter bei der gesetzlichen Sozialversicherung	
P1769	darunter bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
P1779	darunter bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
T110	Bestand an Bargeld und Einlagen zum Quartalsende	
T120	Bestand an Bargeld und Einlagen zum Quartalsende des Vorquartals	
T410	Cash-Pooling Forderungsbestand zum Quartalsende	
T413	darunter beim Bund	
T414	darunter bei Ländern	
T415	darunter bei Gemeinden/Gemeindeverbänden	
T416	darunter bei Zweckverbänden und dergleichen	
T417	darunter bei der gesetzlichen Sozialversicherung	
T418	darunter bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
T419	darunter bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
T420	Cash-Pooling Forderungsbestand zum Quartalsende des Vorquartals	
T423	darunter beim Bund	
T424	darunter bei Ländern	
T425	darunter bei Gemeinden/Gemeindeverbänden	
T426	darunter bei Zweckverbänden und dergleichen	
T427	darunter bei der gesetzlichen Sozialversicherung	
T428	darunter bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
T429	darunter bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
T630	Geleistete Zahlungen für Finanzderivate	
T640	Erhaltene Zahlungen für Finanzderivate	
T710	Bestand an weiteren Forderungen (inkl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen) zum Quartalsende	
T720	Bestand an weiteren Forderungen (inkl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen) zum Quartalsende des Vorquartals	

T810	Bestand an weiteren Verbindlichkeiten (inkl. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen) zum Quartalsende	
T820	Bestand an weiteren Verbindlichkeiten (inkl. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen) zum Quartalsende zum Quartalsende	
H110	Hebesatz Grundsteuer A	
H210	Hebesatz Grundsteuer B	
H310	Hebesatz Gewerbesteuer	