

Produkt Investition bzw. Sachkonto	Aufwand						Auszahlung						Begründung der Überschreitung	Deckungsvorschlag
	Haushalts- soll	Anordnungs- soll	Mittel- übertragung	Deckung durch Budget- ebene	Dem Rat bereits zur Kenntnis vorgelegt	Über- schreitung	Haushalts- soll	Anordnungs- soll	Mittel- übertragung	Deckung durch Budget- ebene	Dem Rat bereits zur Kenntnis vorgelegt	Über- schreitung		
01-06-01 Personalplanung, -einsatz und -service														
512100 Beiträge Versorgungskasse f. Versorgungsempfänger	2.251.680,00	2.481.739,00	0,00	0,00	155.040,00	75.019,00	2.251.680,00	2.481.739,00	0,00	0,00	155.040,00	75.019,00	Für das Jahr 2018 war eine Nachzahlung i.H.v. 75.019,00 EUR an die Rheinische Versorgungskasse zu leisten.	Minderaufwand/-auszahlung bei Produkt 11-01-03 (Konzessionsabgabe Wasser), Sachkonto 544108 (Sonstige Steueraufwendungen)
04-04-01 Musikschule														
501920 Personalaufwand für sonstige Beschäftigte	322.000,00	356.270,50	0,00	0,00	0,00	34.270,50	322.000,00	356.270,50	0,00	0,00	0,00	34.270,50	Um krankheitsbedingten Unterrichtsausfall zu vermeiden, mussten zur Vertretung wiederholt, teilweise auch längerfristig, Honorarkräfte eingesetzt werden.	Minderaufwand/-auszahlung bei Produkt 04-04-01 (Musikschule), Sachkonto 501210 (Personalaufwand für tariflich Beschäftigte) i.H.v. 15.724,07 EUR sowie Mehrertrag/-einzahlung bei Sachkonto 432111 (Musikschulgebühren) i.H.v. 30.000 EUR
503220 Beiträge zur Künstlersozial- versicherung	0,00	11.453,57	0,00	0,00	0,00	11.453,57	0,00	11.453,57	0,00	0,00	0,00	11.453,57		
16-01-01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen														
548202 Verzinsung von Gewerbsteuerer- stattungen	110.000,00	450.621,00	0,00	0,00	0,00	340.621,00	110.000,00	59.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Im Jahresabschluss 2017 wurde eine Rückstellung für Gewerbsteuererstattungen zurückliegender Jahre gebil- det. In der Rückstellung wur- de ebenfalls der auf die mögliche Steuererstattung entfallende Zinsaufwand bis zum 31.12.2017 berück- sichtigt. Da das Verfahren bis zum Jahresende noch nicht abgeschlossen wurde, ist die Rückstellung um den Zinsaufwand für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2018 zu erhöhen. Hierdurch werden Mehraufwendungen im Haushaltsjahr 2018 erforderlich.	Mehrertrag/-einzahlung bei Produkt 06-03-02 (Leistungen f. Kinder, Jugendliche u. junge Menschen), Sachkonto 448199 (Sonstige Kosten- erstattungen vom Land)
	2.683.680,00	3.300.084,07	0,00	0,00	155.040,00	461.364,07	2.683.680,00	2.908.740,07	0,00	0,00	155.040,00	120.743,07		