

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- schi- reitung	Haushalts- soll	Anordnungs- soll	Mittel- übertragung	Deckung durch Budget- ebene	Dem Rat bereits zur Kenntnis vorgelegt	Über- schi- reitung		
02-01-01 Bürgerservice														
523002 Bundesanteil an Gebühreinnahmen	18.600,00	22.285,57	0,00	735,57	0,00	2.950,00	18.600,00	22.285,57	0,00	735,57	0,00	2.950,00	Im vergangenen Halbjahr wurden mehr Führungszeugnisse beantragt, als ursprünglich im Rahmen der Mittelanmeldungen kalkuliert wurden. Die Mehraufwendungen/-auszahlungen beziehen sich auf Rechnungen, die zu Beginn des Jahres 2020 eingegangen sind, haushalterisch jedoch dem Haushaltsjahr 2019 zugerechnet werden müssen.	Mehrertrag/Mehreinzahlung bei 02-01-01 (Bürgerservice) und Sachkonto 431100 (Verwaltungsgebühren).
543198 Sonstige Geschäftsaufwendungen	250.000,00	272.681,42	0,00	71,42	0,00	22.610,00	250.000,00	272.681,42	0,00	71,42	0,00	22.610,00	In 2019 wurden mehr Reisepässe, Personalausweise und Führungszeugnisse beantragt, als ursprünglich im Rahmen der Mittelanmeldungen kalkuliert wurden. Die Mehraufwendungen beziehen sich auf Rechnungen, die zu Beginn des Jahres 2020 eingegangen sind, haushalterisch jedoch dem Haushaltsjahr 2019 zugerechnet werden müssen.	
03-02-01 Grundschule														
05-00088 Baum. Elektroakustische Anlagen / 032201 Zugang Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.661,55	0,00	0,00	0,00	129.661,55	Nach Abschluss der Erneuerungsarbeiten der ELA Anlagen an den Grundschulen in Buisdorf und Mülldorf stellte sich heraus, dass die Maßnahmen, die im Rahmen der Planung dem konsumtiven Haushalt zugeordnet wurden, tatsächlich investiven Charakter hatten. Es erfolgte eine entsprechende Umbuchung im Rahmen des Jahresabschlusses, die überplanmäßige Auszahlungen zufolge hatte.	Minderauszahlung bei Produkt 12-01-01 (Straßen, Wege, Plätze), Invest.-Nr.: 07-00318 (Baum. Hertzstr.)
04-04-01 Musikschule														
501920 Personalaufwand für sonstige Beschäftigte	325.000,00	372.450,25	0,00	0,00	0,00	47.450,25	325.000,00	372.450,25	0,00	0,00	0,00	47.450,25	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. 8.330 EUR, Minderaufwand/-auszahlung bei Sachkonto 501110 (Personalaufwendungen Beamte) i.H.v. 6.645,65 EUR, Minderaufwand/-auszahlung bei Produkt 06-03-02 (Leistungen f. Kinder, Jugendliche u. junge Menschen), Sachkonto 528120 (Broschüren, Infomaterial) i.H.v. 557,58 EUR sowie Mehrerertrag/-einzahlung bei Sachkonto 432111 (Musikschulgebühren) i.H.v. 43.700 EUR
503220 Beiträge zur Künstlersozial- versicherung	0,00	11.782,98	0,00	0,00	0,00	11.782,98	0,00	11.782,98	0,00	0,00	0,00	11.782,98		
11-02-01 Abwasserbeseitigung														
07-00434 Baum. Kanal Schiffstraße 097001 Zugang Anlagen im Bau (Tiefbau)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.141,34	0,00	0,00	0,00	40.141,34	Die Mehrauszahlungen resultieren aus Umbuchungen vom konsumtiven in den investiven Haushalt, da Maßnahmen aus Vorjahren, die im konsumtiven Haushalt verbucht wurden, tatsächlich investiven Charakter hatten.	Minderauszahlung bei 11-02-01 (Abwasserbeseitigung). Inv.-Nr.: 07-00293 (Baum. Kanal Hangelar Niederberg), Kostenstelle 70020

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		
12-01-01 Straßen, Wege, Plätze														
07-00435 Baum. Schiffstraße 097001 Zugang Anlagen im Bau (Tiefbau)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.078,92	0,00	0,00	0,00	35.078,92	Die Mehrauszahlungen resultieren aus Umbuchungen vom konsumtiven in den investiven Haushalt, da Maßnahmen aus Vorjahren, die im konsumtiven Haushalt verbucht wurden, tatsächlich investiven Charakter hatten.	Minderauszahlung bei 12-01-01 (Straßen, Wege, Plätze), Sachkonto 097001 (Zugang Anlagen im Bau), Inv.-Nr.: 07-00339 (Baum. Rad- und Gehweg Siegbücke), Kostenstelle 70010
16-01-01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen														
548202 Verzinsung von Gewerbsteuerer- stattungen	110.000,00	1.351.187,00	0,00	0,00	0,00	1.241.187,00	110.000,00	1.276.832,00	0,00	0,00	0,00	1.166.832,00	Die Mehraufwendungen und -auszahlungen resultieren insbesondere durch die Ende Dezember noch von den Finanzämtern durchgeführten Reduzierungen bei den Gewerbesteuerermessbeträgen, so dass entsprechende Erstattungszinsen verbucht werden mussten. Darüber hinaus wurde im Jahresabschluss 2017 eine Rückstellung für Gewerbesteuererstattungen zurückliegender Jahre gebildet. In der Rückstellung wurde ebenfalls der auf die mögliche Steuererstattung entfallende Zinsaufwand bis zum 31.12.2017 berücksichtigt. Da das Verfahren bis zum Jahresende noch nicht abgeschlossen wurde, ist die Rückstellung um den Zinsaufwand für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2019 zu erhöhen. Es handelt sich um überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen, die auf gesetzlicher Grundlage zu leisten sind.	Minderaufwand/-auszahlung bei Produkt 16-01-02 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft), Sachkonto 551600 (Zinsaufwendungen an öffentl. Sonderrechnungen) i.H.v. 797.900 EUR, bei Produkt 16-01-01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen) Sachkonto 456202 (Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO) i.H.v. 176.300 EUR, Sachkonto 534200 (Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit) i.H.v. 105.600 EUR, Sachkonto 534100 (Gewerbesteuerumlage) i.H.v. 127.450 EUR, Produkt 01-09-06 (Vollstreckung), Sachkonto 456201 (Säumniszuschläge, Stundungszinsen) i.H.v. 33.937 EUR
	703.600,00	2.030.387,22	0,00	806,99	0,00	1.325.980,23	703.600,00	2.160.914,03	0,00	806,99	0,00	1.456.507,04		