Haushaltsüberschreitungen vom 01.01.-31.12.2020 gem. § 83 GO NRW im Rahmen des Jahresabschlusses 2020

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		
03-05-01 Gymnasien														
05-00105 Ausstattung und Geräte (Gymnasien)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	55.790,42	91.913,68	0,00	79.377,62	1.326,48	Für die Beschaffung von dienstlichen Endgeräten für Lehrkräfte der Schulen der Stadt Sankt Augustin hat der Rat am 04.11.2020 überplanmäßige Haushaltsmittel bereitgestellt (siehe DS Nr. 20/0446). Darüber hinaus gingen zu Beginn des Jahres 2021 weitere Rechnungen im Zusammenhang mit der Abrechnung des Schulgirokontos ein, die aufgrund der Periodenzuordnung noch auf das Haushaltsjahr 2020 zu verbuchen waren.	Minderauszahlung bei 03-07-01 (Sonstige schulische Aufgaben), Inv.-Nr.: 05-00107 (Ausstattung und Geräte sonst. schulische Aufgaben)
03-07-01 Sonstige schulische Aufgaben														
531863 Investitionskosten-zuschüsse sonstige (Aufl. ARAP)	0,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten kam es aufgrund der Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zu einer Überschreitung der Budgetebene. Es handelt sich um die Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für den in 2019 geleisteten Investitionszuschuss an die Freie Waldorfschule.	Mehrertrag bei Produkt 03-07-01 (Sonstige schulische Aufgaben), Sachkonto 414101 (Auflösung passivierter Zuweisungen vom Land) i.H.v. 4.860 EUR und Minderaufwand bei Produkt 03-05-01 (Gymnasien), Sachkonto 571118 (Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung) i.H.v. 540 EUR
03-09-01 Gesamtschule														
524150 Reinigung, Reinigungsmaterial	120.000,00	208.155,81	0,00	47.532,85	24.900,00	15.722,96	120.000,00	208.155,81	0,00	47.532,85	24.900,00	15.722,96	Die Mehraufwendungen resultieren aus gestiegenenen Kosten für die Gebäudereinigung. Aufgrund der Covid-19 Pandemie mussten Sonderreinigungen und aufwändige Grundreinigungen durchgeführt werden. In diesem Zusammenhang gingen zu Beginn des Jahres 2021 weitere Abrechnungen ein, die aufgrund der Periodenzuordnung noch auf das Haushaltsjahr 2020 zu verbuchen waren.	Minderaufwand/-auszahlung bei Produkt 01-02-02 (Organisation), Sachkonto 541230 (Fortbildung inkl. Reisekosten)
04-04-01 Musikschule														
501920 Personalaufwand für sonstige Beschäftigte	346.000,00	443.726,12	0,00	0,00	95.570,00	2.156,12	346.000,00	443.726,12	0,00	0,00	95.570,00	2.156,12	Aufgrund eines Rechtsanspruchs der Honorarkräfte auf Urlaubsentgelt hat der Haupt- und Digitalisierungsausschuss am 09.12.2020 überplanmäßige Haushaltsmittel bereitgestellt (siehe DS Nr. 20/0524). Zu Beginn des Jahres 2021 erfolgten weitere Abrechnungen aus Urlaubsansprüchen der Jahre 2017-2020, die aufgrund der Periodenzuordnung noch auf das Haushaltsjahr 2020 zu verbuchen waren und zu zusätzlichen Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen führten.	Minderaufwand/-auszahlung bei Produkt 04-01-01 (Kulturelle Veranstaltungen), Sachkonto 528120 (Broschüren, Infomaterial)
503220 Beiträge zur Künstlersozial-versicherung	14.530,00	14.931,50	0,00	0,00	0,00	401,50	14.530,00	14.931,50	0,00	0,00	0,00	401,50		

Haushaltsüberschreitungen vom 01.01.-31.12.2020 gem. § 83 GO NRW im Rahmen des Jahresabschlusses 2020

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		
06-01-01 Kindertageseinrichtungen														
523200 Erstattungen an Kreis bzw. andere Kommunen	155.000,00	232.219,39	0,00	0,00	0,00	77.219,39	155.000,00	232.219,39	0,00	0,00	0,00	77.219,39	Es handelt sich um Nachzahlungen an Kommunen im Rahmen des interkommunalen Ausgleichs der Kita-Jahre 2017 bis 2020, die im Rahmen des Jahresabschlusses aufgrund der Periodenzuordnung noch auf das Haushaltsjahr 2020 zu verbuchen waren.	Minderaufwand/-auszahlung bei Produkt 01-02-02 (Organisation), Sachkonto 541230 (Fortbildung inkl. Reisekosten)
12-01-01 Straßen, Wege, Plätze														
07-00283 Umgestaltung Wege / Plätze "Zentrum-West"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.135.666,96	1.827.685,29	221.362,86	0,00	711.347,97	202.033,22	Für die Begleichung anfallender Rechnungen wurde im Jahr 2020 ein Mittelvorgriff aus der Verpflichtungsermächtigung auf die Zahlungsmittel des Jahres 2021 notwendig, da die Baumaßnahme gegenüber der Planung früher begonnen wurde (DS Nr. 20/0498 vom 09.11.2020). Darüber hinaus gingen zu Beginn des Jahres 2021 weitere Rechnungen ein, die aufgrund der Periodenzuordnung noch auf das Haushaltsjahr 2020 zu verbuchen waren. Die überplanmäßigen Auszahlungen werden als Mittelvorgriff auf die Haushaltsmittel des Jahres 2021 im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 bereitgestellt.	Minderauszahlung aus dem Haushaltsansatz des Jahres 2021 bei 12-01-01 (Straßen, Wege, Plätze), Sachkonto 097001 (Zugang Anlagen im Bau), Inv.-Nr.:07-00283 (Umgestaltung Wege / Plätze "Zentrum-West")
16-01-01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen														
537400 Kreisumlage allgemein	28.655.500,00	28.732.322,00	0,00	0,00	0,00	76.822,00	28.655.500,00	28.732.322,00	0,00	0,00	0,00	76.822,00	Die Bekanntgabe des GFG 2020 erfolgte nach dem Beschluss des Doppelhaushaltes 2020/2021. Die dort angesetzten Schlüsselzuweisungen haben sich durch das GFG 2020 nachträglich erhöht. Infolgedessen haben sich auch die Berechnungsgrundlagen für die allgemeine Kreisumlage und die ÖPNV-Umlage verändert. Insgesamt waren rd. 80.000 EUR mehr an den Rhein-Sieg-Kreis zu entrichten als im Doppelhaushalt geplant.	Mehrertrag/Mehreinzahlung bei 16-01-01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen) und Sachkonto 411100 (Schlüsselzuweisungen vom Land)
537600 ÖPNV-Umlage	2.192.000,00	2.197.847,00	0,00	0,00	0,00	5.847,00	2.192.000,00	2.197.847,00	0,00	0,00	0,00	5.847,00		
	31.483.030,00	**31.834.601,82**	**0,00**	**47.532,85**	**120.470,00**	**183.568,97**	**32.685.696,96**	**33.712.677,53**	**313.276,54**	**47.532,85**	**911.195,59**	**381.528,67**		