

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie VE im Haushaltsjahr 2019 - Nachtrag 2020

	Datum	FB/SB	PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Sachverhalt / Erläuterung	Ansatz 2019	Ermächtigungsübertragung	Üpl.	apl.	Üpl. VE	Haushaltsmäßige Deckung		
												Produkt bzw. PSP-Element	Konto	Bezeichnung
1	20.08.2020	FB5	110.538.010	52160000	Instandsetzung des Infrastrukturvermögens	Irrtümliche Zahlung von investivem Konto. Buchung ist konsumtiv zu buchen. (Deckung im Produkt Stadtentwässerung)	189.168,71		64.200,63			120.541.010	52910000	Straßen, Wege, Plätze
2	04.08.2020	FB6	010.111.160	52410000	Grundstücksverkehr - Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	Barwertkorrektur zur Abrechnung der vorhandenen Leibrenten im Rahmen des Jahresabschlusses 2019	90.000,00		5.039,67			010.111.160	44110000	Mieten und Pachten
3	23.09.2020	SFi	010.111.100	54290000	Finanzmanagement - Sonstige Aufw. f. Inanspruchnahme v. Rechten + Diensten	Erstattung an die GPA für Prüfungsleistung	16.800,00		363,10			160.611.010	53740000	Kreisumlage
4	28.04.2020	SFi	010.111.100	54310000	Finanzmanagement - Geschäftsaufwendungen	Mehraufwand für Beratungsleistungen unseres Wirtschaftsprüfers im Rahmen der Vorbereitung des Kaufangebotes für Geschäftsanteile der stm.	25.000,00		7.538,54			010.111.100	45610000	Bußgelder, Säumniszuschläge
5	26.10.2020	SFi	160.611.010	54960000	Allg. Finanzwirtschaft - Zuführung zu Rückstellungen f. Umlagen	Rückstellungen für abhängige Umlagen im Rahmen des Jahresabschlusses 2019	0,00			3.000.000,00		010.111.150 030.243.010 040.271.010 040.271.010 050.313.010 060.361.010 060.362.010 060.365.010 060.365.010 080.424.010 120.546.010 160.611.010 160.611.010 160.611.010	45910000 41414000 41410000 43210000 41410000 43212000 41410000 43211000 41410000 44810000 43210000 40120000 40220000 45824000	div. Mehrerträge
6	22.06.2020	SFi	160.611.010	54990000	Allg. Finanzwirtschaft, Übrige Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeiten	Handkasseninventur macht Aufwandsbuchung erforderlich. Handkassenergebnisse sind nicht planbar.	0,00			5.035,05		160.611.010	53740000	Kreisumlage
7	26.10.2020	SFi	160.612.010	55180000	Sonst. allg. Finanzwirtschaft - Zinsaufwendungen a. sonst. Inländ. Bereich	Rückstellung für Erstattungszinsen (Vollverzinsung) im Rahmen eines Klageverfahrens von größerer Bedeutung	200.000,00		2.703.673,50			160.611.010	40130000	Gewerbsteuer
8	29.09.2020	SZD	010.111.090	50410000	Personalwirtschaft - Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	Rückstellungen für Beihilfen im Rahmen des Jahresabschlusses 2019	830.000,00		21.959,78			160.611.010	53740000	Kreisumlage

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie VE im Haushaltsjahr 2019 - Nachtrag 2020

9	29.09.2020	SZD	010.111.090	54110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Aufwandswirksame Auflösung von Barwerterstattungsansprüchen im Rahmen des Jahresabschlusses 2019	127.000,00		55.823,00		160.611.010	53740000	Kreisumlage
10	01.09.2020	SZD	010.111.120	52550000	Unterhaltung des sonstigen bew. Vermögens	Fehlerhafte Kontenzuordnung der Aufwendungen für Datenverarbeitung der ITK zu Geschäftsaufwendungen Änderung aufgrund Anregung RPA	0,00		1.533.213,39		010.111.120	54310000	Geschäftsaufwendungen
11	26.05.2020	UW	110.537.020	54450000	DSD-Sonstige Steuern	Abfuhr Umsatzsteuer an das Finanzamt (Steuererklärung für 2019)	20.000,00		4.420,09		160.611.010	53740000	Kreisumlage