

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
<u>Aufwendungen/Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>						
1	Beschaffung von EDV-Hardware für die Gesamtverwaltung	10.09	01	18.937,14	18.937,14	Verschiedene ursprünglich für 2009 geplante EDV-Beschaffungen konnten im vergangenen Jahr nicht mehr abgewickelt werden. Daher war eine Mittelübertragung in nebenstehender Höhe erforderlich.
2	Fahrzeugunterhaltung Feuerwehr	30.09	02	11.052,31	11.052,31	Im Rahmen der vorgeschriebenen Prüfung wurde im Oktober 2009 festgestellt, dass einige Hebekissen als Fahrzeugbeladung ersatzbeschafft werden mussten. Unter Beachtung der Ausschreibungsfristen konnte die Lieferung und Bezahlung in Höhe von insgesamt 7.552,31 EUR erst im Jahr 2010 erfolgen. Des Weiteren war die Winde am Rüstwagen 2 auszutauschen. Die Reparatur mit Kosten von 3.500,00 EUR konnte erst in 2010 durchgeführt werden.
3	Festwert Medien Bücherei	43.05	04	542,25	542,25	Es handelt sich hierbei um Medienbeschaffungen, die noch im Jahr 2009 bestellt, aber erst im folgenden Jahr ausgeliefert und bezahlt wurden.
4	Unterhaltung bewegl. Vermögen -Archiv-	43.06	04	15.000,00	15.000,00	Die Restaurierungsarbeiten konnten im vergangenen Jahr nicht mehr durchgeführt werden, weshalb die erforderlichen Haushaltsmittel nach 2010 übertragen wurden.
5	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen -Archiv-	43.06	04	15.000,00	15.000,00	Die Buchbindearbeiten werden erst im Jahr 2010 ausgeführt.
6	Unterhaltung bewegl. Vermögen -Stadtmuseum-	43.07	04	12.000,00	12.000,00	Für die Herrichtung einer Ausgrabungszene im hinteren Bereich des Walkenbrückentores sowie für die Aufstellung einer dazugehörigen Multimediatele werden die Haushaltsmittel benötigt. Die Leistungen wurden im Jahr 2009 vergeben.
7	Finanzierungsbeitrag SGB II	50.01	05	0,00	185.023,16	Für die Abrechnung von SGB II-Leistungen mit dem Kreis Coesfeld mussten entsprechende Finanzmittel im Wege der Ermächtigungsübertragung bereitgestellt werden, da die Beträge erst im Jahr 2010 fällig waren.
8	Festwert Mobiliar Grundschulen	51.21	03	15.000,00	15.000,00	} Teilweise konnte in 2009 bestelltes Mobiliar erst Anfang 2010 ausgeliefert werden. Zum anderen wurden noch verfügbare Mittel aus 2009 übertragen, um (zusammen mit dem Haushaltsansatz 2010) ganze Klassensätze bestellen zu können.
9	Festwert Mobiliar Hauptschulen	51.22	03	58.600,00	58.600,00	
10	Festwert Mobiliar Realschulen	51.23	03	27.050,00	27.050,00	
11	Festwert Mobiliar Gymnasien	51.24	03	61.200,00	61.200,00	
12	Festwert Mobiliar Förderschulen	51.25	03	2.700,00	2.700,00	
13	Aufwendungen für Sportanlagen	51.30	08	2.000,00	2.000,00	Das Gutachten für den Tennisplatz Lette konnte in 2009 noch nicht erstellt werden.
14	Städtebauliche Planungen	60.01	09	30.000,00	30.000,00	Im Zusammenhang mit der Aufstellung der Bebauungspläne für das Kasernengelände wurden die Aufträge für die E + A-Bilanzierung und die Umweltberichte für die Teilbereiche Bebauungspläne 120/3 bis 120/5 erteilt. Zudem wurde die artenschutzrechtliche Kompensationsplanung beauftragt. Beide Maßnahmen werden in 2010 fortgesetzt und abgerechnet.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
15	Festwert Straßenbeleuchtung	70.01	12	0,00	8.793,31	Verschiedene Rechnungen, die sich auf das Jahr 2009 bezogen, mussten aufgrund des jeweiligen Zahlungsziels erst im folgenden Jahr bezahlt werden.
16	Reinigung von Straßenabläufen	70.01	12	20.000,00	20.000,00	Aufgrund des langanhaltenden Winters konnte die Herbst-Reinigung der Straßenabläufe erst Anfang März 2010 fortgeführt werden.
17	Aufwendungen Straßen/Wirtschaftswege	70.01	12	0,00	20.466,70	Es handelt sich hierbei um Haushaltsmittel, die vom Baubetriebshof bewirtschaftet werden. In nebenstehender Höhe sind Rechnungen für Leistungen angefallen, die aufwandstechnisch noch dem Haushaltsjahr 2009 zugeordnet wurden. Die Fälligkeit der Zahlung dagegen lag im Jahr 2010, weshalb eine Übertragung der Zahlungsermächtigung nach 2010 erforderlich war.
18	Aufwendungen Park- u. Grünanlagen	70.03	13	0,00	3.376,72	
19	Aufwendungen Kinderspielplätze	70.04	06	0,00	475,81	
20	Aufwendungen Baubetriebshof	70.20	15	0,00	13.739,54	
21	Lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen aus 2009	70.10	01	286.427,93	292.007,24	Bei einigen Maßnahmen der Lfd. Bauunterhaltung aus 2009 ist eine Endabrechnung noch nicht erfolgt. Zur abschließenden Finanzierung werden die nebenstehenden Mittel noch benötigt. Die Übertragung bei den Finanzmitteln übersteigt die Summe der Übertragungen im Bereich der Ergebnisrechnung, da teilweise Verbindlichkeiten, die in 2010 zahlbar gemacht wurden, noch dem abgelaufenen Jahr aufwandstechnisch zugeordnet werden konnten.
22	Lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen aus Rückstellungen	70.10	01	0,00	417.849,49	Es handelt sich hierbei um Maßnahmen der Bauunterhaltung, bei denen eine Rückstellung in der Bilanz bzw. im Wege der Jahresabschlüsse vorgenommen wurde. Nach der Abwicklung der Instandhaltungsmaßnahmen wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung nicht belastet wird. Demzufolge ist eine Übertragung der Mittel der Ergebnisrechnung nicht erforderlich.
23	Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpakets II	70.10	01	3.117.183,64	3.303.367,36	Nach dem Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 08.04.2009 erhält die Stadt Coesfeld zur Finanzierung von Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpakets II insgesamt eine Summe von 5.042.304 EUR. Hiervon wurden 100.000 EUR für den Ausbau von Wirtschaftswegen verwendet. Der Restbetrag von 4.942.304 EUR wurde dem Gebäudemanagement zur Verfügung gestellt. Von diesem Betrag wurden im Bereich der Ergebnisrechnung 2009 (lfd. Aufwendungen) insgesamt 1.825.120,36 EUR in Anspruch genommen, so dass der Restbetrag von 3.117.183,64 EUR nach 2010 übertragen wurde. Die Finanzmittel, die in das Folgejahr übernommen wurden, fallen mit 3.303.367,36 EUR etwas höher aus. Dies liegt darin begründet, dass unter Ausnutzung des jeweiligen Zahlungsziels einige Verbindlichkeiten erst im Jahr 2010 zu bezahlen waren.
24	Aufwendungen für Prüfungen	20.01	01	0,00	14.587,50	Für die Prüfung der NKF-Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt wurde eine Rückstellung gebildet. Nach Abschluss der Prüfung wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung nicht belastet wird. Es sind aber die erforderlichen liquiden Mittel in der Finanzrechnung bereitzustellen, so dass in diesem Bereich eine Mittelübertragung erfolgt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
25	Zinsen für Investitionskredite	20.21	16	0,00	149.798,31	In nebenstehender Höhe waren in 2010 noch Zinszahlungen für das Jahr 2009 zu zahlen. Die Aufwendungen wurden noch dem alten Jahr zugeordnet, so dass lediglich noch die Mittel der Finanzrechnung zu übertragen waren.
26	Böschungssicherung Ahlertsmühle	90.30	13	2.160,00	2.160,00	Für die anstehenden Arbeiten ist der Wasser- und Bodenverband "Untere Berkel" zuständig. Die Ausführung wird nunmehr für das Jahr 2010 erwartet.
Summe Aufwendungen/Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				3.694.853,27	4.700.726,84	
Erträge/Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
27	Zuweisung aus dem Konjunkturpaket II	70.10	01	3.117.183,64	3.772.552,00	Die unter lfd. Nr. 23 ausgewiesene Ermächtigungsübertragung im Bereich der lfd. Aufwendungen mit Auswirkung auf die Ergebnisrechnung (3.117.183,64 EUR) wird in voller Höhe durch die Zuweisung aus dem Konjunkturpaket II gedeckt. Die zu erwartende Einzahlung aus der Zuweisung ist dagegen mit einer höheren Summe vorgesehen. Ursächlich hierfür ist die Tatsache, dass vom Zuwendungsgeber im Jahr 2009 für den Bereich des Gebäudemanagements einen Betrag von 1.169.752,00 EUR ausgezahlt hat, so dass noch eine Einzahlung von insgesamt 3.772.552,00 EUR erwartet wird.
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit						
28	Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung	10.09	01	0,00	4.885,47	Die Lieferung von zwei Software-Lizenzen (Server CAL und Server Betriebssystem) erfolgte noch im vergangenen Jahr. Die Fälligkeit der Zahlung war auf den 07.01.2010 terminiert, so dass der Betrag von 4.885,47 EUR in das nächste Jahr zu übertragen war.
29	Lösch- und Einsatzfahrzeuge	30.09	02	0,00	126.523,55	Bei dem nebenstehenden Betrag handelt es sich um die notwendigen Haushaltsmittel, um die Restzahlungen im Rahmen der Beschaffung des Gerätewagens Logistik 2, Komponente "Schlauch", leisten zu können.
30	Stadtmuseum - "Das Tor"	43.07	04	0,00	10.000,00	Für die Weiterführung der Neukonzeption des Stadtmuseums ist die Übertragung der nicht benötigten Mittel aus 2009 erforderlich.
31	Beschaffung für die Stadtbücherei	43.05	04	0,00	3.500,00	Die Anschaffung von Kindermöbeln konnte im vergangenen Jahr nicht mehr rechtzeitig erfolgen. Zudem hatte sich die Lieferung eines Hinweisschildes verzögert, so dass die Rechnung erst im Jahr 2010 bezahlt wurde.
32	Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -Volkshochschule-	43.01	04	0,00	4.300,00	Im Jahr 2009 wurde mit der Einrichtung von Hörschleifen in Schulungsräumen begonnen. Diese Maßnahme wird nun in 2010 fortgesetzt. Darüber hinaus soll die derzeitige Telefonanlage durch eine neue ersetzt werden. Entsprechende Kaufangebote werden derzeit eingeholt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
33	Beschaffung von EDV -Volkshochschule-	43.01	04	0,00	4.540,00	Die Beschaffung und Installation von neuen Betriebssystem-Lizenzen sowie die Anschaffung von zwei neuen Notebooks wurden auf das Jahr 2010 verschoben.
34	Beschaffung von bewegl. Vermögen -Archiv-	43.06	04	0,00	12.791,16	Die Mittel werden zur Fertigstellung des "Kamphues-Dolches" benötigt. Die Maßnahme wird durch zweckgebundene Spendengelder finanziert.
35	Beschaffungen für das Produkt "Wohnen"	50.11	10	0,00	1.600,00	Die ursprünglich für das Jahr 2009 geplante Ersatzbeschaffung eines Kopierer konnte bis zum Jahr 2010 verschoben werden. Auch vor dem Hintergrund der räumlichen Umnutzung des Stadtschlusses kann die Anschaffung von Ausstattungsgegenständen notwendig werden.
36	Beschaffungen für Sportanlagen	51.30	08	0,00	5.000,00	Die in 2009 bestellten Geräte für Sportanlagen konnten im gleichen Jahr nicht mehr geliefert werden.
37	Beschaffungen für Grundschulen	51.21	03	0,00	11.492,38	Die Lieferung und Bezahlung einiger Gegenstände erfolgte erst im Jahr 2010.
38	Beschaffungen für Hauptschulen	51.22	03	0,00	6.800,00	Die Ausstattung der Mensen konnte in 2009 noch nicht abgeschlossen werden und muss daher in 2010 fortgeführt werden.
39	Beschaffungen für Realschulen	51.23	03	0,00	8.400,00	
40	Beschaffungen für Gymnasien	51.24	03	0,00	12.800,00	
41	Beschaffungen für Förderschulen	51.25	03	0,00	3.500,00	
42	Neue Medien für Grundschulen	51.21	03	0,00	12.112,42	Besonders im Bereich der Neuen Medien hat es sich als sinnvoll erwiesen, Einzelbeschaffungen zu vermeiden, um möglichst ganze Maßnahmen zusammenhängend durchzuführen. Einige Schulen haben deshalb entsprechende Mittel zurückgestellt, da die geplanten Beschaffungen nur zusammen mit den in 2010 zu erwartenden Mitteln durchgeführt werden können.
43	Neue Medien für Hauptschulen	51.22	03	0,00	18.128,82	
44	Neue Medien für Realschulen	51.23	03	0,00	7.775,08	
45	Neue Medien für Gymnasien	51.24	03	0,00	36.766,67	
46	Neue Medien für Förderschulen	51.25	03	0,00	2.284,36	
47	Investitionsförderung U 3-Betreuung	51.10	06	0,00	9.588,00	Die durch Landeszuweisungen bezuschusste Maßnahme wird in 2010 fortgesetzt.
48	Schulbushaltestellen	51.21	03	0,00	5.977,00	Die vorgesehenen Maßnahmen konnten in 2009 nicht abgeschlossen werden.
49	Beschaffung von EDV -Planung/Vermessung-	60.05	09	0,00	10.000,00	Die Einführung der INGRADA web Stadtinformation (GIS-Portal für Bürger) konnte im Jahr 2009 nicht abgeschlossen werden. Die Maßnahme wird in 2010 fortgesetzt.
50	Kücheneinrichtung für Ganztagsbetrieb an Schulen	70.10	01	0,00	92.772,71	Die Mittel werden für die Einrichtungen der noch auszustattenden Küchen benötigt. Die Aufträge wurden überwiegend schon erteilt.
51	Erneuerung von Brücken	70.01	12	0,00	22.959,10	Die Holzbrücke "Zur Schanze" im Stadtpark wurde im Dezember 2009 erneuert. Die Rechnung in Höhe von 12.959,10 EUR wurde am 21.01.2010 bezahlt. Zudem wird für die Beschichtung der erneuerten Holzbrücken Geer, Rekener Straße / Friedhofsallee, Südwall und Zur Schanze noch ein Betrag von 10.000 EUR benötigt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
52	Baumaßnahmen Baubetriebshof	70.20	15	0,00	13.946,96	Die Einzäunung der Erweiterungsfläche des Geländes des Baubetriebshofes steht noch aus.
53	Außenanlagen Heriburg-Gymnasium	70.10	01	0,00	9.000,00	Es soll eine befestigte Außenfläche als Aufenthaltsbereich im Freien hergerichtet werden. Die Sitzgelegenheiten werden durch die Elternschaft gestiftet.
54	Aufenthalts- u. Speisenbereich Schulzentrum	70.10	01	0,00	290.261,38	Bei diesen drei Maßnahmen handelt es sich um im Haushalt 2009 vorgesehene Umbaumaßnahmen zur Schaffung von Aufenthalts- und Speisenbereiche an Schulen. Bei der Aufstellung des Haushalts 2009 wurde noch davon ausgegangen, dass diese Beträge im Ergebnisplan zu veranschlagen sind. Nach den endgültigen Ausführungsplanungen hat sich nun herausgestellt, dass die Aufwendungen zu aktivieren und über die Restnutzungsdauer abzuschreiben sind. Dementsprechend sind die übertragenen Ermächtigungen im Finanzplan den Auszahlungen für Investitionen zuzuordnen.
55	Aufenthalts- u. Speisenbereich Heriburg-Gymnasium	70.10	01	0,00	120.409,88	
56	Aufenthalts- u. Speisenbereich Fröbelschule	70.10	01	0,00	30.478,71	
57	Ökol. Verbesserung der Berkel oberhalb Coesfeld	70.09	13	0,00	700,00	Aus der Stundenabrechnung für das IV. Quartal 2009 ergibt sich bei dieser Maßnahme noch ein Zahlungsbetrag von ca. 700 EUR.
58	Hochwasserschutz Süd-Ost: HRB Kalksbecker Bach -Baumaßnahme-	70.09	13	0,00	333.000,00	Die Maßnahme wird in 2010 fortgesetzt.
59	Fahrzeuge und Geräte Baubetriebshof	70.20	15	0,00	38.912,26	Ein Fahrzeug wurde im vergangenen Jahr bestellt. Die Lieferung und Bezahlung erfolgte dagegen erst in 2010.
60	Bau von Kinderspielplätzen	70.04	06	0,00	2.054,58	Die Lieferung und Bezahlung eines im vergangenen Jahr geordneten Stahlmattenzaunes erfolgte erst im neuen Jahr.
61	Umgestaltungsmaßnahmen im Sportzentrum Nord	70.02	08	0,00	28.155,57	Nach dem mit der SG Coesfeld 06 geschlossenen Vertrag stehen noch Zahlungen in nebenstehender Höhe aus.
62	Bahnhofsbereich: B+R-Anlage und P+R-Anlage	70.01	12	0,00	110.000,00	Zur Finanzierung des ersten Bauabschnittes werden für Bau- und Ingenieurleistungen im Jahr 2010 rd. 110.000 EUR benötigt. Zweckgebundene Landesmittel sind bereits in einer Höhe von 150.000 EUR im Jahr 2009 vereinnahmt worden.
Summe Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit				0,00	1.411.416,06	
Zusammenfassung:						
Summe Aufwendungen/Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				3.694.853,27	4.700.726,84	
Summe Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit				0,00	1.411.416,06	
übertragene Aufwendungen/Auszahlungen insgesamt				3.694.853,27	6.112.142,90	
abzgl. Erträge/Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				3.117.183,64	3.772.552,00	
Saldo (Haushaltsbelastung)				577.669,63	2.339.590,90	