



Der Bürgermeister

**Öffentliche
Berichtsvorlage
104/2010**

Dezernat I, gez. Öhmann

Federführung:
20-Kämmerei, Stadtkasse
Produkt:
20.01 Haushalt/Budgetierung

Datum:
16.03.2010

Beratungsfolge:	Sitzungsdatum:
Rat der Stadt Coesfeld	25.03.2010
	Kenntnisnahme

Übertragung von Haushaltsermächtigungen im Wege des Jahresabschlusses 2009

Finanzielle Auswirkungen:

- a) keine Auswirkungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2009
- b) im Ergebnisplan 2010:
 - Aufwendungen 3.694.853,27 EUR
 - Erträge 3.117.183,64 EUR
 - Mehrbelastung 577.669,63 EUR
- im Finanzplan 2010:
 - Auszahlungen 6.112.142,90 EUR
 - Einzahlungen 3.772.552,00 EUR
 - Mehrbelastung 2.339.590,90 EUR

Sachverhalt:

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 hat sich herausgestellt, dass nicht sämtliche Beschaffungs- und Investitionsprojekte vollständig kassenmäßig abgewickelt werden konnten. Weiterhin mussten im konsumtiven Bereich einige Vorhaben auf das Haushaltsjahr 2010 verschoben werden. Somit ergab sich die Notwendigkeit, Ermächtigungen für Aufwendungen und/oder Auszahlungen des Jahres 2009 in das Haushaltsjahr 2010 gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO zu übertragen. Diese Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2010. Sie stehen dann zusätzlich (zu den im Haushaltsplan 2010 veranschlagten Ergebnis- und Finanzpositionen) zur Verfügung. Einer Ergebnisverbesserung im abgelaufenen Jahr 2009 steht eine Ergebnisverschlechterung im neuen Haushaltsjahr 2010 gegenüber.

Durch die Mittelübertragungen erhöhen sich die Ermächtigungen für Aufwendungen im Ergebnisplan 2010 um 3.694.853,27 EUR sowie zur Leistung von Auszahlungen im Finanzplan 2010 um 6.112.142,90 EUR; die Finanzierung erfolgt teilweise durch die Zuweisung aus dem Konjunkturpaket II (Erträge 2010 = 3.117.183,64 EUR und Einzahlungen 2010 = 3.772.552,00 EUR).

Gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. In der beigefügten Auflistung der Einzelmaßnahmen ist dargestellt, wie sich die Übertragung der

Haushaltsmittel im Einzelnen bei planmäßiger Abwicklung auf die Ergebnis- bzw. Finanzrechnung 2010 auswirkt.

Anlagen:

Liste der vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen