

Gesamtbudget**Ermächtigungen**

Nicht benötigte Aufwendungen und Auszahlungen des Vorjahres sind übertragbar (Ermächtigungsübertragung nach § 22 GemHVO NRW in Verbindung mit der Haushaltssatzung 2013) und bleiben im konsumtiven Bereich bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres verfügbar. Wurden sie übertragen, erhöhen sie die beschlossenen Haushaltspositionen im Ergebnis- bzw. Finanzplan des aktuellen Haushaltsplans (sog. Planfortschreibung) und führen bei Inanspruchnahme zur wirtschaftlichen Belastung des laufenden Haushaltsjahres. Die in Anspruch genommenen Ermächtigungen sind im Controllingbericht in den Ergebnissen der Budgets enthalten. Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben grundsätzlich bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Ermächtigungen	Haushaltsjahr 2013	davon in Anspruch genommen	in %
konsumtiv	1.720.484	743.061	43%
investiv	8.589.658	3.258.027	38%

Überplanmäßig/außerplanmäßig bewilligte Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind nach § 83 Abs. 1 GO NRW nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. Die Deckung muss im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet sein. Über die Leistungen dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet nach § 8 der Haushaltssatzung 2013 der Kämmerer im Einzelfall bis zu 150.000 Euro. Sie sind dem Kreistag zur Kenntnis zu bringen.

Im Rahmen der Bildung von Budgets (§ 21 GemHVO NRW in Verbindung mit der Haushaltssatzung 2013) können Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Entscheidung trifft der Kämmerer. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten **nicht** als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

Budget	Erläuterungen	Betrag	§ 83 GO	§ 21 GemHVO
02 - Jugend und Familie	Eine überplanmäßige Mittelbereitstellung für das Aktionsprogramm Kindertagespflege ist gedeckt durch Mehrerträge aus den Zuweisungen des Bundesfamilienministeriums für das Aktionsprogramm.	10.286,02		x
04 - Gesundheit	Eine Mittelbereitstellung für überplanmäßige Aufwendungen bei den Sachkosten für die Sucht- und Drogenprophylaxe ist gedeckt durch Mehrerträge aus Spenden für die Sucht- und Drogenprophylaxe.	1.375,00		x
	Mehraufwendungen bei der Projektplanung Runder Tisch Demenz sind gedeckt durch Mehrerträge aus Spenden für die Sucht- und Drogenprophylaxe.	1.485,00		x
	Die Mehrauszahlung für die Anschaffung eines Thermodesinfektors ist gedeckt durch Minderauszahlungen bei dem Erwerb von Grundstücken (Budget 12).	8.000,00	x	
05 - Schule, Kultur und Sport	Mehraufwendungen bei den sonstigen Aufwendungen für Sachleistungen sind gedeckt durch Minderaufwendungen bei den Geschäftsaufwendungen (Budget 11).	3.300,00	x	
06 - Natur und Umwelt	Die Mittelbereitstellung für noch ausstehende Rechnungen für den Naturpark Hohe Mark ist gedeckt durch Mehrerträge aus Landeszuweisungen und Kostenerstattungen für den Naturpark.	23.240,53		x
11 - Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste	Mehrauszahlungen bei dem Erwerb von Hard- und Software sind gedeckt durch Minderauszahlungen bei der Neu- und Ersatzbeschaffung von Geräten, der Geräte und Maschinenausstattung der Schulverwaltungen (Budget 05), bei der Ergänzung der Anlagen zur Überwachung des Straßenverkehrs (Budget 07), bei der Geräte- und Maschinenausstattung (Budget 09) und bei dem Erwerb von Grundstücken (Budget 12).	39.636,60	x	
	Mehraufwendungen innerhalb des IT-Betriebs sind gedeckt durch einen außerordentlichen Ertrag aus dem Vergleich mit einem Softwarehersteller.	100.000,00		x
	Mehraufwendungen bei den Geschäftsaufwendungen im Bildungsbüro sind gedeckt durch Mehrerträge bei den Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen.	5.000,00		x
	Die Mittelbereitstellung für die Verlustabdeckung 2012 (Endabrechnung) ist gedeckt durch Mehrerträge bei den Gewinnanteilen aus Beteiligungen.	14.000,00		x
12 - Straßen, Gebäude, Grünflächen	Der Mehrbedarf bei den Aufwendungen für die Mikroverfilmung ist gedeckt durch Minderaufwendungen im Bereich Bürobedarf (Budget 04/05/08).	7.000,00	x	
	Mehrauszahlungen für die Anschaffung neuer Fahrzeuge sind gedeckt durch Mehreinzahlungen aus dem Verkauf alter Fahrzeuge.	30.000,00		x
		243.323,15		