

Gesamtbudget

Ermächtigungen

Nicht benötigte Aufwendungen und Auszahlungen des Vorjahres sind übertragbar (Ermächtigungsübertragung nach § 22 GemHVO NRW in Verbindung mit der Haushaltssatzung 2014) 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 2014	davon in Anspruch genommen
konsumtiv	1.041.870	248.492
investiv	10.177.982	2.406.861

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 2014 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 2014) 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
03 - Tiere und Lebensmittel	Mehrauszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen im Budget 03 stehen Minderauszahlungen im Bereich der neuen Maßnahmen im Budget 12 gegenüber.	2.300,00	x	
07 - Verkehr	Die überplanmäßige Mittelbereitstellung für die Aufwendungen der Anruf-Sammel-Taxi Verkehre in den Kommunen Borken, Gronau und Raesfeld ist gedeckt durch Mehrerträge aus den zu leistenden Kostenerstattungen der drei Kommunen.	100.000,00		x
11 - Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste	Mehraufwendungen für die Kosten der Bundestagswahl 2013 sind durch Mehrerträge aus einer nachträglichen Kostenerstattung gedeckt.	58.624,53		x
	Dem Mehrbedarf für die Pflege und Wartung von Software im Budget 11 stehen Minderaufwendungen für sonstige Sachleistungen im Budget 05 gegenüber.	1.742,16	x	
12 - Straßen, Gebäude, Grünflächen	Die überplanmäßige Mittelbereitstellung für die Begleichung einer Reparaturrechnung ist durch Mehrerträge aus einer Versichererstattung gedeckt.	11.892,85		x
	Die Mehraufwendungen für einen Schadensfall sind durch Mehrerträge aus Versicherungsleistungen gedeckt.	8.198,23		x
		182.757,77		