

Vorlage-Nr. 14/1943

öffentlich

Datum: 07.06.2017
Dienststelle: Fachbereich 21
Bearbeitung: Herr van Bahlen

Finanz- und Wirtschaftsausschuss	23.06.2017	empfehlender Beschluss
Landschaftsausschuss	28.06.2017	Beschluss

Tagesordnungspunkt:

**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen sowie Auszahlungen für
Investitionen in 2016**

Beschlussvorschlag:

1.) Den außerplanmäßigen Auszahlungen im Dezernat 9 "Kultur und Landschaftliche Kulturpflege" in 2016 wird gemäß Vorlage Nr. 14/1943 zugestimmt.
2.) Die übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Jahr 2016 werden gemäß Vorlage Nr. 14/1943 zur Kenntnis genommen.

UN-Behindertenrechtskonvention (BRK):

Diese Vorlage berührt eine oder mehrere Zielrichtungen des
LVR-Aktionsplans zur Umsetzung der BRK. nein

Gleichstellung/Gender Mainstreaming:

Diese Vorlage berücksichtigt Vorgaben des LVR-Aktionsplanes für
Gleichstellung, Familienfreundlichkeit und Gender Mainstreaming. nein

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt (lfd. Jahr):

Produktgruppe:	
Erträge: Veranschlagt im (Teil-)Ergebnisplan	Aufwendungen: /Wirtschaftsplan
Einzahlungen: Veranschlagt im (Teil-)Finanzplan Bei Investitionen: Gesamtkosten der Maßnahme:	Auszahlungen: /Wirtschaftsplan
Jährliche ergebniswirksame Folgekosten: Die gebildeten Budgets werden unter Beachtung der Ziele eingehalten	

Zusammenfassung:

Gemäß § 3 Abs. 3 Nr. 10 b) der Zuständigkeits- und Verfahrensordnung werden dem Landschaftsausschuss außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen im Dezernat 9 „Kultur und Landschaftliche Kulturpflege“ zur Entscheidung vorgelegt.

Zudem erfolgt die Anzeige der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen sowie Auszahlungen für Investitionen gemäß Vorlage 13/3306 in Ergänzung zu den Ziffern 1.2. sowie 2.2 der Bestimmungen für die Ausführung zum Haushalt 2016, welche innerhalb des jeweiligen Dezernates gedeckt werden konnten.

Der Landschaftsverband Rheinland konnte im Jahr 2016 einen Jahresüberschuss erzielen. Durch das positive Jahresergebnis können alle über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen sowie Auszahlungen für Investitionen gedeckt werden.

Begründung der Vorlage Nr. 14/1943:

1.) Durch Beschluss zu genehmigende außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen

Gemäß § 3 Abs. 3 Nr. 10 b) der Zuständigkeits- und Verfahrensordnung werden dem Landschaftsausschuss folgende außer- und überplanmäßige Auszahlungen für Investitionen zum Beschluss vorgelegt:

Dezernat 9: Kultur und Landschaftliche Kulturpflege

PG 079 „MiQua LVR-Jüdisches Museum im Archäologischen Quartier Köln“

Ankauf Machsor 250.000 €

Da eine Einzahlung i.H.v. 250.000 € durch die C.L.Grosspeter-Stiftung bereits im Haushaltsjahr 2016 erfolgte, aber ein Erwerb erst im Haushaltsjahr 2017 möglich ist, wurde das Investitionsbudget im Haushaltsjahr 2016 außerplanmäßig bereit gestellt. Diese Mittel werden als Ermächtigung nach 2017 zu übertragen. Es besteht eine Rückzahlungspflicht, falls das Exponat nicht angeschafft wird.

2.) Anzeigepflichtige überplanmäßige Aufwendungen in einzelnen Produktgruppen

Die folgenden überplanmäßigen Aufwendungen konnten innerhalb der jeweiligen Dezernate gedeckt werden. Gemäß Vorlage 13/3306 in Ergänzung zu den Ausführungsbestimmungen zum Haushaltsplan gelten diese als genehmigt und sind dem Landschaftsausschuss anzuzeigen:

Dezernat 2: Finanz- und Immobilienmanagement

PG 014 „Gebäude- und Liegenschaftsmanagement“ 1.164.500 €

Rückstellungen für dringende Instandhaltungsmaßnahmen

PG 080 „LVR-Finanzmanagement“ 12.768.000 €

i.W. Rückstellungen für Brandschutzmaßnahmen der LVR-Kliniken sowie Absetzung bzw. Korrektur von älteren Forderungen

Dezernat 4: Jugend

PG 052 „Jugendförderung und übergreifende Aufgaben der Jugend“ 325.500 €

Kostenerstattungen für Jugendhilfeträgereinrichtungen; i.W. für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Dezernat 5: Schulen und Integration

PG 083 „Dezentraler Service und Steuerung Dez. 5“ 1.979.500 €

Die Überschreitung begründet sich durch die Umstrukturierung innerhalb der Dezernate im Zuge der Verlagerung von Leistungen des Dezernates 7 „Soziales“ in das Dezernat 5 „Schulen und Integration“. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung konnte die neue Leistungszuordnung zu den einzelnen Produktgruppen des Dezernates 5 untereinander nicht vollumfänglich berücksichtigt werden.

Dezernat 8: Klinikverbund und Verbund Heilpädagogischer Hilfen

PG 061 „Maßregelvollzug“ 405.500 €

Die an anderer Stelle des Dezernates 8 entstandenen Aufwendungen für die Verwaltung des Maßregelvollzugs wurden in 2015 erstmals verursachungsgerecht der PG 061 zugeordnet. Hierdurch resultiert in der PG 061 ein gegenüber dem Planwert geringerer Überschuss für beide Jahre des Doppelhaushaltes 2015 und 2016. Diese Aufwendungen werden weiterhin durch die Erstattungen des Landes ausgeglichen.

Dezernat 9: Kultur und Landschaftliche Kulturpflege

PG 018 „LVR-LandesMuseum Bonn u. Max-Ernst-Museum Brühl d. LVR“ 296.000 €

Rückstellungen für dringende Instandhaltungsmaßnahmen

PG 024 „LVR-Freilichtmuseum Kommern“ 328.500 €

Rückstellungen für dringende Instandhaltungsmaßnahmen

3.) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen

Investitionen oberhalb bestimmter festgelegter Wertgrenzen (bei Beschaffungen 10.000 €) werden bei der Haushaltsaufstellung im Teilfinanzplan Teil B einzeln ausgewiesen. Analog dazu werden im Folgenden Investitionen zur Kenntnis gegeben, welche außerplanmäßig entstanden sind oder mit mehr als 50 % des Ansatzes verstärkt wurden. Die notwendige Deckung erfolgte innerhalb der jeweiligen Produktgruppe bzw. innerhalb des Dezernates. Ausgewiesen wird bei überplanmäßigen Auszahlungen für Investitionen, die bereits in der Planung 2016 berücksichtigt wurden, nur der zusätzlich genehmigte Anteil.

Dezernat 5: Schulen und Integration

PG 055 „Bereitstellung schulischer Einrichtungen“:

Tisch-Vakuum-Druckgussgerät 14.870 €

Dezernat 7: Soziales

PG 016 „Dezentraler Service- und Steuerungsdienst Dez. 7“:

Einrichtung behindertengerechter Arbeitsplätze 16.422 €

Dezernat 9: Kultur und Landschaftliche Kulturpflege

PG 015 „LVR-Zentrum für Medien u. Bildung“:

Ankauf i.R.d. Kamertechnik 20.346 €

PG 018 „LVR-LandesMuseum Bonn“:

Ankauf eines LKW (erst 2017 gezahlt) 73.572 €

Ausstattung von Werkräumen (teilweise erst 2017 gezahlt) 35.000 €

PG 021 „LVR-Industriemuseum“:

Ankauf eines Induktionsofens 34.905 €

PG 023 „LVR-Freilichtmuseum Lindlar“:	
Ankauf einer Absauganlage	39.000 €
Ankauf eines Elektrischen Tores (erst 2017 gezahlt)	35.000 €
PG 024 „LVR-Freilichtmuseum Kommern“:	
Ankauf Viehtransporter	10.650 €
Ankauf eines Breitbandschleifgerätes	17.666 €
Ankauf eines LKW (erst 2017 gezahlt)	99.600 €
PG 026 „LVR-Archivberatungs- u. Fortbildungszentrum“:	
Ankauf eines Dulpiziergerätes (Gesamt 40.717 €)	20.717 €
PG 029 „LVR-Amt für Denkmalpflege im Rheinland“:	
Ankauf eines Multikopters (Drohne; erst 2017 gezahlt)	21.420 €

In Vertretung

H ö t t e