

Vorlage-Nr. 14/2572

öffentlich

Datum: 12.04.2018
Dienststelle: Fachbereich 21
Bearbeitung: Herr van Bahlen

Finanz- und Wirtschaftsausschuss	26.04.2018	empfehlender Beschluss
Landschaftsausschuss	27.04.2018	Beschluss

Tagesordnungspunkt:

**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen sowie Auszahlungen aus
Investitionstätigkeit in 2017**

Beschlussvorschlag:

- 1.) Den genehmigungspflichtigen überplanmäßigen Aufwendungen und überplanmäßigen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in 2017 wird gemäß Vorlage Nr. 14/2572 zugestimmt.
- 2.) Die anzeigepflichtigen überplanmäßigen Aufwendungen sowie über- und außerplanmäßigen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Jahr 2017 werden gemäß Vorlage Nr. 14/2572 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-Gleichstellungsplans 2020. nein

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt (Ifd. 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 der Zuständigkeits- und Verfahrensordnung werden dem Landschaftsausschuss über- und außerplanmäßige Aufwendungen sowie über- und außerplanmäßige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zur Genehmigung vorgelegt, die nicht innerhalb des jeweiligen Dezernates, entsprechend den Ausführungsbestimmungen zum Haushaltsplan 2017, gedeckt werden können.

Darüber hinaus werden über- und außerplanmäßige Aufwendungen sowie über- und außerplanmäßige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, die innerhalb des jeweiligen Dezernates gedeckt werden können, dem Landschaftsausschuss entsprechend den Ausführungsbestimmungen zum Haushaltsplan 2017 angezeigt.

Der Landschaftsverband Rheinland konnte im Jahr 2017 einen Jahresüberschuss erzielen. Durch das positive Jahresergebnis können alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gedeckt werden.

Begründung der Vorlage Nr. 14/2572:

1.) Genehmigungspflichtige überplanmäßige Aufwendungen und überplanmäßige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Gemäß § 3 Abs. 3 Nr. 10 der Zuständigkeits- und Verfahrensordnung werden dem Landschaftsausschuss folgende überplanmäßige Aufwendungen bzw. überplanmäßige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum Beschluss vorgelegt:

a) Überplanmäßige Aufwendungen

Dezernat 1: Personal und Organisation

Gesamtfehlbetrag: 7.897.710 €

PG 071 „Personalmanagement“:

Überplanmäßige Zuführung zu den Pensionsrückstellungen aufgrund des versicherungsmathematischen Gutachtens

Dezernat 3: Gebäude- und Liegenschaftsmanagement, Umwelt, Energie, RBB

Gesamtfehlbetrag: 25.956.785 €

PG 014 „Technisches Immobilienmanagement“:

Rückstellungen für notwendige Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen sowie erhöhte Gebäudeabschreibungen wegen verkürzter Nutzungsdauer (LVR-Haus Ottoplatz)

b) Überplanmäßige Auszahlungen

Dezernat 1: Personal und Organisation

31.000.000 €

Nachholung von Zuführungen in den Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds) zur Schließung der Deckungslücke für aufgelaufene Pensionslasten entsprechend der Nettozuführungen zu den Pensionsrückstellungen für Vorjahre

2.) Anzeigepflichtige über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die nachfolgenden überplanmäßigen Aufwendungen sowie über- und außerplanmäßigen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit konnten innerhalb der Budgets der jeweiligen Dezernate gedeckt werden und gelten entsprechend den Ausführungsbestimmungen zum Haushaltsplan 2017 somit als genehmigt. Sie sind dem Landschaftsausschuss entsprechend § 3 Abs. 3 Nr. 10 der Zuständigkeits- und Verfahrensordnung i.V.m. den Ausführungsbestimmungen zum LVR-Haushalt lediglich anzuzeigen. Dadurch wird die dezentrale Ressourcenverantwortung weiter gestärkt und die ordnungsgemäße Bewirtschaftung im erforderlichen Umfang flexibilisiert.

a) Überplanmäßige Aufwendungen

<u>Dezernat 8: Klinikverbund und Verbund Heilpädagogischer Hilfen</u> PG 060 „Zentrale Steuerung des LVR-Klinikverbundes und des LVR- Verbundes Heilpädagogischer Hilfen“:	329.710 €
Hinsichtlich der Veräußerung von Ausleihungen an die LVR- Heilpädagogischen Hilfe-Netze und die LVR-Kliniken wurden die daraus verbliebenen Aufwendungen für Wertberichtigungen von Ausleihungen des Sondervermögens, welche deckungsgleich mit der Auflösung der Sonderposten bei den LVR-Heilpädagogischen Hilfe- Netzen und den LVR-Kliniken ist, zu niedrig angesetzt.	

b) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

<u>Dezernat 1: Personal und Organisation</u> PG 070 „Zentrale Dienste“:	
➤ Ankauf „InkluMobil“ (gemäß Vorlage 14/1219)	81.970 €
<u>Dezernat 3: Gebäude- und Liegenschaftsmanagement, Umwelt, Energie, RBB</u> PG 014 „Technisches Immobilienmanagement“:	
➤ LVR-Dietrich-Bonhoeffer-Schule Bedburg-Hau (zusätzliche Schulräume in Modulbauweise aufgrund gestiegenen Raumbedarfs)	789.900 €
<u>Dezernat 5: Schulen und Integration</u> PG 054 „Dezentraler Service- und Steuerungsdienst Dez. 5“	
➤ Verschleißbedingter Austausch von PC-Tischen	15.000 €
<u>Dezernat 9: Kultur und Landschaftliche Kulturpflege</u> PG 015 „LVR-Zentrum für Medien und Bildung“:	
➤ Ersatzbeschaffung einer gestohlenen Kamera	45.000 €
➤ Ankauf EDMOND-Lizenzen (100 % gefördert)	94.605 €
➤ Ankauf Veranstaltungstechnik (100 % gefördert)	37.540 €
PG 018 „LVR-LandesMuseum Bonn“:	
➤ Ankauf eines Plattenhubgerätes Notwendige Beschaffung im Rahmen des Aufbaus von Ausstellungen aufgrund des Arbeitsschutzes	12.000 €
➤ Ankauf Modell der Godesburg (50 % gefördert, der Ansatz für den Ankauf von Kulturgütern wurde nicht überschritten)	44.090 €
PG 024 „LVR-Freilichtmuseum Kommern“:	
➤ Ersatzbeschaffung eines Elektrostaplers	44.030 €
PG 026 „LVR-Archivberatungs- und Fortbildungszentrum“:	
➤ Ankauf eines Automatik Pollers zur Sicherung der Dienststelle	16.400 €

In Vertretung

H ö t t e