

## Vorlage-Nr. 14/411

öffentlich

**Datum:** 09.04.2015  
**Dienststelle:** Fachbereich 21  
**Bearbeitung:** Herr Bräuning

<b>Finanz- und Wirtschaftsausschuss</b>	<b>17.04.2015</b>	<b>empfehlender Beschluss</b>
<b>Landschaftsausschuss</b>	<b>22.04.2015</b>	<b>Beschluss</b>

### Tagesordnungspunkt:

**Überplanmäßige Aufwendungen 2014**

### Beschlussvorschlag:

- 1.) Den überplanmäßigen Aufwendungen in den Dezernaten 4 „Jugend“ und 5 „Schulen“ in 2014 wird gemäß Vorlage Nr. 14/411 zugestimmt.
- 2.) Gemäß Ziffer 1.2 der Ausführungsbestimmungen zum Haushalt 2014 werden die übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Jahr 2014 zur Kenntnis genommen.

### 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	

In Vertretung

L i m b a c h

## **Zusammenfassung:**

Gemäß § 3 Absatz 3 Nr. 10 der Zuständigkeits- und Verfahrensordnung werden dem Landschaftsausschuss überplanmäßige Aufwendungen in den Dezernaten 4 „Jugend“ und 5 „Schulen“ zum Beschluss vorgelegt.

Zudem erfolgt gemäß Ziffer 1.2 der Bestimmungen für die Ausführung zum Haushalt 2014 die Anzeige der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen, die innerhalb des jeweiligen Dezernates gedeckt werden konnten.

Durch das vorbehaltlich der Jahresabschlussprüfung positive Jahresergebnis 2014 können die über- und/oder außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen, die nicht durch entsprechende Einsparungen an anderer Stelle kompensiert werden konnten, gedeckt werden.

## **Begründung zur Vorlage 14/411:**

### **1.) Durch Beschluss zu genehmigende überplanmäßige Aufwendungen**

Gemäß § 3 Absatz 3 Nr. 10 der Zuständigkeits- und Verfahrensordnung werden dem Landschaftsausschuss folgende überplanmäßige Aufwendungen zum Beschluss vorgelegt:

#### Dezernat 4: Jugend

- a) PG 050 „Erzieherische Hilfen“ 100.000 €

Nach Beschluss des Landschaftsausschusses vom 27.06.2014 (Vorlage 13/3735) beteiligt sich der LVR finanziell an der Aufstockung des Fonds „Heimerziehung West“.

- b) PG 074 „Elementarbildung“ 9.760.000 €

In Folge des politischen Beschlusses zum Antrag 14/6, festangestellte Therapeutinnen und Therapeuten in ehemals integrativen Kindertagesstätten weiterhin bis zum Ende des Kindergartenjahres 2015/16 zu finanzieren, kommt es für 2014 zu überplanmäßigen Aufwendungen im Bereich der Elementarbildung. Diese können nur teilweise durch Minderaufwand in Höhe von rd. 1,6 Mio. Euro in den heilpädagogischen Kindertagesstätten kompensiert werden.

#### Dezernat 5: Schulen

- a) PG 057 „LVR-Berufskolleg – Fachschulen des Sozialwesens“ 100.000 €

Die Abschlagszahlung des Landes NRW zur Erstattung der Personalkosten 2014 fiel um 100.000 € niedriger aus als ursprünglich erwartet. Ein Ausgleich erfolgt im Rahmen der Spitzabrechnung der tatsächlichen Personalkosten im Laufe des Jahres 2015.

- b) PG 055 „Bereitstellung schulischer Einrichtungen“ 830.000 €

Der Ausbau des Gemeinsamen Lernens hat Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte und führte zu einer Steigerung des Antragsvolumens im Bereich der freiwilligen Förderung aus der LVR-Inklusionspauschale. Der Schulausschuss hat die Mehraufwendungen bereits mit der Vorlage 14/291/1 am 20.01.2015 zur Kenntnis genommen.

Zudem sind Kostensteigerungen bei der Bewirtschaftung der Liegenschaften zu verbuchen.

## 2.) Anzeigepflichtige überplanmäßige Aufwendungen in einzelnen Produktgruppen

Die folgenden überplanmäßigen Aufwendungen konnten innerhalb der jeweiligen Dezernate gedeckt werden. Gemäß Ziffer 1.2 der Ausführungsbestimmungen zum Haushalt gelten diese als genehmigt und sind dem Landschaftsausschuss anzuzeigen:

Dezernat 1: Personal und Organisation

- a) PG 070 „Zentrale Dienste“ 300.000 €  
(Neubeschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen Cologne Office Center (COC), Vorlage 13/3744)

Dezernat 2: Finanz- und Immobilienmanagement

- b) PG 014 „Gebäude- und Liegenschaftsmanagement“ 5.190.000 €  
(Instandhaltungsbedarf LVR-Liegenschaften)

Dezernat 7: Soziales

- c) PG 016 „Dezentraler Service“ 320.000 €  
(IT-Aufwand Dez. 7)
- d) PG 017 „Leistungen für Menschen mit Behinderungen“ 7.560.000 €  
(Höhere Entgeltvereinbarungen zwischen den rheinischen Spitzenverbänden der Freien Wohlfahrtspflege und dem LVR für die WfbM)
- e) PG 034 „LVR-Leistungen zur Förderung der Teilhabe am Arbeitsleben“ 200.000 €  
(Geringere Personal- und Sachkostenerstattung im Programm „Aktion 5“)

Dezernat 8: Klinikverbund und Verbund Heilpädagogischer Hilfen

- f) PG 062 „Psychiatrische Versorgung im Rheinland“ 310.000 €  
(Ausgleich geringerer Förderleistungen der Sozial- und Kulturstiftung des LVR)

Dezernat 9: Kultur und Landschaftliche Kulturpflege

- g) PG 022 „LVR-Archäologischer Park Xanten, LVR-Römermuseum“ 450.000 €
- h) PG 023 „LVR-Freilichtmuseum Lindlar“ 220.000 €
- i) PG 024 „LVR-Freilichtmuseum Kommern“ 960.000 €  
(Rückstellungen für dringende Instandhaltungsmaßnahmen in den o.a. Liegenschaften)

### **3. Anzeigepflichtige über- und außerplanmäßige Investitionen**

Folgende Ersatzinvestitionen stellen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen in den jeweiligen Teilfinanzrechnungen dar. Die notwendige Deckung erfolgte innerhalb der jeweiligen Dezernate.

Dezernat 5: Schulen

- |    |   |          |
|----|---|----------|
| a) | PG 055 „LVR-Förderschulen“: Ersatz von Röntgengeräten   | 12.000 € |
| b) | PG 055 „LVR-Förderschulen“: Ersatz eines Räumfahrzeuges | 30.000 € |

Dezernat 9: Kultur und Landschaftliche Kulturpflege

- |    |   |          |
|----|---|----------|
| a) | PG 023 „LVR-Freilichtmuseum Lindlar“: Ersatz eines LKW          | 40.000 € |
| b) | PG 024 „LVR-Freilichtmuseum Kommern“: Ersatz eines Baggerladers | 5.000 €  |
| c) | PG 026 „LVR-Archivberatung“: Ersatz einer Mikrofilmkamera       | 80.000 € |

In Vertretung

W e n z e l - J a n k o w s k i