

<b>Landeshauptstadt Magdeburg</b> - Der Oberbürgermeister -		<b>Drucksache</b> <b>DS0592/07</b>	<b>Datum</b> 12.12.2007
<b>Dezernat: V</b>	<b>Amt 50</b>	<b>Öffentlichkeitsstatus</b> öffentlich	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzung</b> <b>Tag</b>	<b>Behandlung</b>	<b>Zuständigkeit</b>
Der Oberbürgermeister	18.12.2007	nicht öffentlich	Beschlussfassung

<b>Beteiligungen</b> <b>FB 02</b>	<b>Beteiligung des</b>	<b>Ja</b>	<b>Nein</b>
	<b>RPA</b>		x
	<b>KFP</b>		x
	<b>BFP</b>		x

### **Kurztitel**

Zustimmung zu einer außerplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 818.508 EUR

### **Beschlussvorschlag:**

Der Oberbürgermeister trifft eine Eilentscheidung für eine unabweisbare außerplanmäßige Ausgabe gemäß § 97 (1) GO LSA im Bereich Verwaltung der Grundsicherung (ARGE) in Höhe von 818.508 EUR.

HHST 1.40500 678 100.9 – Erstattung an übr. Bereiche Personalkosten 769.998 EUR

HHST 1.40500 678 200.7 – Erstattung an übr. Bereiche Sachkosten 48.510 EUR

Die Deckung erfolgt aus den Erstattungskosten (Einnahmen) der ARGE für Personalkosten

HHST 1.40500 164 000.2 in Höhe von 743.175 EUR sowie aus der HHST 1.90100.041 110.6 – Schlüsselzuweisung vom Land Spitzabrechnung Vorjahr – in Höhe von 75.333 EUR.

Pflichtaufgaben	freiwillige Aufgaben	Maßnahmenbeginn/ Jahr	finanzielle Auswirkungen			
			JA	x	NEIN	
<b>x</b>		<b>2007</b>				

Gesamtkosten/Gesamtein- nahmen der Maßnahmen	jährliche		Finanzierung		Objektbezogene		Jahr der	
	Folgekosten/ Folgelasten		Eigenanteil (i.d.R. = Kreditbedarf)		Einnahmen (Zuschüsse/ Fördermittel, Beiträge)		Kassenwirk- samkeit	
(Beschaffungs-/ Herstellungskosten)	ab Jahr						2007	
	keine							
Euro		Euro		Euro		Euro		

Haushalt				Verpflichtungs- ermächtigung				Finanzplan / Invest. Programm					
veranschlagt:		Bedarf:	x	veranschlagt:		Bedarf:		veranschlagt:		Bedarf:			
Mehreinn.:			x	Mehreinn.:				Mehreinn.:					
Siehe Begründung				Jahr				Euro					
davon Verwaltungs- haushalt im Jahr 2007				davon Vermögens- haushalt im Jahr									
	mit	818.508	Euro		mit		Euro						
Haushaltsstellen				Haushaltsstellen									
1.40500 164.000.2 mit 743.175 EUR													
1.90100 0411 10.6 mit 75.333 EUR													
Prioritäten-Nr.:													

Termin	18.12.2007
--------	------------

federführendes/r Amt/FB	Sachbearbeiter Frau Belling	Unterschrift AL/FBL Herr Villard
----------------------------	--------------------------------	-------------------------------------

verantwortlicher Beigeordneter	Unterschrift	Frau Bröcker
-----------------------------------	--------------	--------------

**Begründung:**

Entsprechend der Vereinbarung über die Errichtung einer Arbeitsgemeinschaft und Übertragung von Aufgaben gemäß § 44 b des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch (SGB II) (Errichtungs- und Aufgabenübertragungsvertrag) wurde im § 12 Abs. 5 die Kostenerstattung für die Personal- und Sachkosten geregelt.

Seit dem 01. Juli 2006 erfolgt die Abrechnung über die Finanzierung des Kommunalen Finanzierungsanteils (KFA) an den Gesamtaufwendungen der Verwaltungsausgaben der ARGE. Für das Jahr 2007 wurde für die Landeshauptstadt Magdeburg ein KFA mit 12,6 % festgelegt.

Die ARGE erstattet an die Landeshauptstadt Magdeburg monatlich die Personalkosten aller Mitarbeiter der Landeshauptstadt, die Aufgaben in der ARGE wahrnehmen, plus 15 % Personalgemeinkosten. Bis zum 12.12.2007 wurden durch die ARGE 2.739.912 EUR an die Landeshauptstadt Magdeburg erstattet.

Für das Haushaltsjahr 2007 wurden Mittel in Höhe von 311.000,00 EUR für Bewirtschaftungskosten geplant. Zu diesem Zeitpunkt war nicht bekannt, dass die Abrechnung mit der ARGE über den KFA erfolgen wird.

Da sich mit der Einführung des KFA die Kostenbereiche Personalkosten und Sachkosten veränderten, wurden die Gruppierungen

- 678 100.9 Erstattung an übrige Bereiche Personalkosten und
- 678.200.7 Erstattung an übrige Bereiche Sachkosten

eingesetzt.

Die Ausgaben für die Monate Januar bis Juli wurden durch Anträge auf außerplanmäßige Ausgaben gedeckt. Als Deckungsquelle wurden die Erstattungskosten der ARGE herangezogen.

Entsprechend der seit November vorliegenden Rechnungen fallen für die Monate Juli bis November 2007 in der HHST 1.40500.678 100.9 ( Personalkosten) Ausgaben in Höhe von 769.998 EUR und in der HHST 1.40500.678 200.7 (Sachkosten) Ausgaben in Höhe von 48.510 EUR an.

Die noch zu tätigen Ausgaben für die Monate Juli bis November sowie die dafür als Deckung zu verwendenden und Einnahmen werden in nachfolgender Tabelle dargestellt:

**Ausgaben**

	678 100.9	678 200.7	
	<b>Personalk.</b>	<b>Sachkosten</b>	<b>gesamt</b>
Juli	108.351		108.351
Aug.	164.337		164.337
Sept.	165.770		165.770
Okt.	165.770		165.77
Nov.	165.770	48.510	214.280
<b>gesamt:</b>	<b>769.998</b>	<b>48.510</b>	<b>818.508</b>
<b>Einnahmen</b>	<b>164 000.2</b>		<b>743.175</b>

Für die insgesamt anfallenden Ausgaben in Höhe von 818.508 EUR werden folgende Deckungskreise angegeben:

-	743.175 EUR HHST 1.40500.164 000.2	Erstattung von sonst. öffentl. Bereichen
-	75.333 EUR HHST 1.90100.041 110.6	Schlüsselzuweisung vom Land Spitzabrechnung Vorjahr
	<hr/>	
	<b>818.508 EUR</b>	<b>Gesamt</b>