

Landeshauptstadt Magdeburg – Der Oberbürgermeister –		Drucksache DS0168/15	Datum 16.04.2015
Dezernat: I	FB 01	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Der Oberbürgermeister	05.05.2015	nicht öffentlich	Genehmigung OB
Finanz- und Grundstücksausschuss	27.05.2015	öffentlich	Beschlussfassung

Beteiligungen Amt 30, FB 02, I/01	Beteiligung des	Ja	Nein
	RPA		X
	KFP		X
	BFP		X

Kurztitel

Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Deckungskreis Versicherungen

Beschlussvorschlag:

1. Dem Deckungskreis Versicherungen werden überplanmäßig 278.861,70 Euro zur Verfügung gestellt.
2. Die Deckung für die Aufwendungen in Höhe von 278.861,70 Euro erfolgt aus dem Deckungskreis Personalaufwendungen (DKPK).

Finanzielle Auswirkungen

Organisationseinheit	01	Pflichtaufgabe	x	ja		nein
Produkt Nr.	Haushaltssolidierungsmaßnahme					
		ja, Nr.				nein
Maßnahmebeginn/Jahr	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt					
2015	JA	x	NEIN			

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

DK Versicherungen

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2015	1.778.861,70		54411240	1.500.000,00	278.861,70
20...					
20...					
20...					
Summe:					

II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

I. Zugänge zum Anlagevermögen (Auszahlungen - gesamt)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

II. Zuwendungen Investitionen (Einzahlungen - Fördermittel und Drittmittel)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

III. Eigenanteil / Saldo					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

IV. Verpflichtungsermächtigungen (VE)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
gesamt:					
20...					
für					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

V. Erheblichkeitsgrenze (DS0178/09) Gesamtwert	
<input type="checkbox"/>	bis 60 Tsd. € (Sammelposten)
<input type="checkbox"/>	> 500 Tsd. € (Einzelveranschlagung)
<input type="checkbox"/>	> 1,5 Mio. € (erhebliche finanzielle Bedeutung)
<input type="checkbox"/>	Anlage Grundsatzbeschluss Nr.
<input type="checkbox"/>	Anlage Kostenberechnung
<input type="checkbox"/>	Anlage Wirtschaftlichkeitsvergleich
<input type="checkbox"/>	Anlage Folgekostenberechnung

C. Anlagevermögen

Investitionsnummer:

--

Buchwert in €:

--

Datum Inbetriebnahme:

--

Anlage neu

JA

Auswirkungen auf das Anlagevermögen					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	bitte ankreuzen	
				Zugang	Abgang
20...					

federführendes(r) Amt/Fachbereich	Sachbearbeiterin Frau Dobronz	Unterschrift AL / FBL 01
--------------------------------------	----------------------------------	--------------------------

Verantwortliche(r) Beigeordnete(r) I	Unterschrift	Holger Platz
--------------------------------------	--------------	--------------

Termin für die Beschlusskontrolle

--

Begründung:

Im Deckungskreis Versicherungen wurde für das Jahr 2015 ein Betrag von 1.500.000 Euro für den Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung 2015 eingestellt. Tatsächlich beträgt der zu zahlende Gesamtbetrag 1.778.861,70 Euro.

Gemäß § 50 Abs. 1 und § 185 Sozialgesetzbuch VII in Verbindung mit § 24 der Satzung der Unfallkasse Sachsen-Anhalt sind die Mittel für den Gesamtbedarf der Unfallkasse durch jährliche Beiträge der Mitglieder aufzubringen. Der Anteil der einzelnen Umlagegruppen eines Beitragsjahres bestimmt sich nach dem Anteil der Entschädigungsleistungen des Vorjahres.

Die jeweils verbindlichen Beitragssätze werden immer erst im März des laufenden Jahres festgelegt. Somit war zum Zeitpunkt der Planung des Jahres 2015 nicht bekannt, wie hoch der Beitragssatz in diesem Jahr sein wird.

Tatsächlich wurde für das Jahr 2015 ein um 0,96 Euro höherer Beitragssatz je Einwohner gegenüber dem Vorjahr festgelegt. Eine Erhöhung in diesem Ausmaß gab es in den Vorjahren nicht. Außerdem ist die Einwohnerzahl gestiegen, so dass sich auch diese Berechnungsgrundlage erhöht hat.

Es war nicht davon auszugehen, dass sich der Beitragssatz der Unfallversicherung in dieser Größenordnung erhöht. Aus diesem Grund wurden auch keine höheren Beiträge für das Jahr 2015 geplant. Die Entwicklung der Beitragssätze in den vergangenen Jahren ist der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Jahr	Beitragssatz (Euro)
2010	6,06
2011	6,50
2012	6,74
2013	6,16
2014	6,74
2015	7,70

Bei der gesetzlichen Unfallversicherung handelt es sich um eine Pflichtversicherung für die Beschäftigten der Landeshauptstadt Magdeburg sowie für Kinder in Kindertagesstätten, Schüler und Berufsschüler. Somit waren die Beiträge zunächst entsprechend zu begleichen und sind nun innerhalb des Haushaltes auszugleichen.

Als Deckungsquelle für die notwendigen Mittel in Höhe von 278.861,70 Euro werden folgende Sachkonten im DKPK benannt:

50 211 100 – Zuführung an Versorgungsrücklage für Beamte

50 211 110 – Zuführung an Versorgungsrücklage für Beamtenanwärter

Mit dem Haushaltsbegleitgesetz 2015/2016 hat der Landtag Sachsen-Anhalts am 10.12.2014 den Wegfall der Versorgungsrücklage ab dem 1. Januar 2015 beschlossen. Für die Versorgungsrücklage sind im DKPK für dieses Jahr 129.700 Euro eingestellt. Durch eine Nachberechnung für das Vorjahr wurden davon 295,51 Euro verbraucht. Die restlichen 129.404,49 Euro werden dem DK Versicherungen zur Verfügung gestellt.

Im Einzelnen werden zur Deckung herangezogen:

Kostenstelle	Plan	Ist	Summe Antrag
Sachkonto	54411240		
41400300	200.000	237.122,26	37.122,26
41400400	110.000	130.390,56	20.390,56
41400500	135.000	160.097,56	25.097,56
41400600	65.000	77.024,71	12.024,71
41400700	50.000	59.236,09	9.236,09
41400800	240.000	284.795,76	44.795,76
11010000	700.000	830.194,76	130.194,76
Gesamtsumme Bedarf	1.500.000	1.778.861,70	278.861,70
Deckung	50211100		
00000000	1.800		
11010000	10.904,49		
11320000	25.200		
11370000	57.500	KT12601000	
11370000	2.200	KT12701000	
11370000	300	KT12801000	
21020000	6.700		
30000000	600		
41400000	400		
41410000	1.400		
50020000	300		
51500000	3.000		
51510000	1.700		
51530000	2.700		
61610000	1.900		
61620000	8.500		
61630000	1.600		
61660000	400		
Deckung	50211110		
11010200	2.300		
Deckung	50121200		
11010100	149.457,21		
Summe Deckung gesamt	278.861,70		