

Landeshauptstadt Magdeburg – Der Oberbürgermeister –		Drucksache DS0137/16	Datum 11.04.2016
Dezernat: I	FB 01	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Der Oberbürgermeister	26.04.2016	nicht öffentlich	Genehmigung OB
Finanz- und Grundstücksausschuss	25.05.2016	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 285.108,98 Euro zur Verfügung gestellt.
2. Die Deckung für die Aufwendungen in Höhe von 285.108,98 Euro erfolgt aus dem Sachkonto 50 121 000.

Finanzielle Auswirkungen

Organisationseinheit	1101	Pflichtaufgabe	x	ja		nein
Produkt Nr.	Haushaltssolidierungsmaßnahme					
		ja, Nr.				nein
Maßnahmebeginn/Jahr	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt					
2016	JA	x	NEIN			

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

Versicherungen

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2016	922.254,82	11010000	54411240	700.000,00	222.254,82
2016	1.012.854,16	41400300 bis 41400800	54411240	950.000,00	62.854,16
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

<input type="checkbox"/>	JA
--------------------------	----

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

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

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

Termin für die Beschlusskontrolle	
-----------------------------------	--

Begründung:

Im Deckungskreis Versicherungen wurde für das Jahr 2016 ein Betrag von 1.650.000 Euro für den Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung 2016 eingestellt. Tatsächlich beträgt der zu zahlende Gesamtbetrag 1.935.108,98 Euro.

Gemäß § 150 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.

Durch einen Planungsfehler wurde es versäumt, für dieses Haushaltsjahr mindestens den Betrag der Beitragsrechnung des letzten Jahres (= 1.778.862 Euro) für die Unfallversicherung einzustellen. Aus diesem Grund ist eine überplanmäßige Aufwendung für den DK Versicherungen in Höhe von 285.108,98 Euro notwendig. Die Verfahrensweise der Planung der Unfallversicherung wurde zwischenzeitlich geändert, damit künftig solche Fehler nicht mehr auftreten.

Im letzten Jahr betrug der Beitragssatz 7,70 Euro, in diesem Jahr ist er auf insgesamt 8,33 Euro angestiegen. Da die Einwohnerzahl Berechnungsgrundlage für die gesetzliche Unfallversicherung ist, trägt auch die gestiegene EW-Zahl (+ 1.285 gegenüber dem Vorjahr) zu einem höheren Beitrag bei.

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
2016	8,33

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

Als Deckungsquelle für die notwendigen Mittel in Höhe von 285.108,98 Euro wird das Sachkonto 50 121 000 im DKPK benannt. Im DKPK wurden bis zum März 3,97 Mio. Euro eingespart. Zum jetzigen Zeitpunkt ist nicht absehbar, wie sich die Personalkosten in diesem Jahr entwickeln werden. Sollte die Mittelbereitstellung nicht ausreichen, wird rechtzeitig vor der letzten Auszahlung der Bezüge je nach Höhe des Fehlbetrages dem Finanz- und Grundstücksausschuss bzw. dem Stadtrat eine entsprechende Drucksache zur Entscheidung vorgelegt.

Im Einzelnen erfolgt die Deckung wie folgt:

Kostenstelle	Plan	Ist	Summe Antrag
Sachkonto	54 411 240		
41400300	246.000,00	262.008,57	16.008,57
41400400	122.000,00	129.841,85	7.841,85
41400500	169.000,00	180.287,16	11.287,16
41400600	75.000,00	80.054,52	5.054,52
41400700	44.000,00	47.023,81	3.023,81
41400800	294.000,00	313.638,25	19.638,25
11010000	700.000,00	922.254,82	222.254,82
Gesamtsumme Bedarf	1.650.000,00	1.935.108,98	285.108,98
Deckung	50 121 000		
11010101	285.108,98		
Summe Deckung gesamt	285.108,98		