



## **Übersicht über die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen**



## **Übersicht über die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen**

### **Erläuterungen**

Die Personalaufwendungen enthalten Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen.

Grundlage der Berechnung der Pensionsrückstellungen ist der Bilanzstichtag zum 31.12.2015 (festgestellter Jahresabschluss). Zu diesem Stichtag sind die Bestandsdaten nach beamtenrechtlichen Vorschriften der Aktiven und der Versorgungsempfänger durch die Rheinische Versorgungskasse ausgewertet worden.

Die vorliegende Berechnung der RVK bildet die Basis für die Planwerte 2017 bis 2021.

Der Ermittlung der Planwerte zur Zuführung der Rückstellung für Altersteilzeit liegen ebenfalls aktuelle Berechnungen zu Grunde.

Die Auswirkungen des verabschiedeten Versorgungslastenverteilungsgesetzes sind ebenfalls berücksichtigt. Hiernach ist der Ausgleich der Versorgungslasten zwischen den nordrhein-westfälischen Dienstherrn innerhalb der Landesgrenzen durchzuführen, wenn Beamte den Dienstherrn gewechselt haben.

Die Ermittlung der Planwerte zur Zuführung der Rückstellung für Altersteilzeit liegen ebenfalls aktuelle Berechnungen zu Grunde.

# Stadt Bornheim

## Haushaltsplan 2017 / 2018



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
501100 Bezüge Beamte	2.616.468	2.722.375	2.898.935	2.930.873	2.960.179	2.989.783	3.019.680
501120 Überstunden Beamte	1.137						
501140 Jahressonderzahlung Beamte	69.101	70.231	75.045	76.115	76.875	77.643	78.419
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	11.563.677	12.865.734	14.403.597	14.547.499	14.692.834	14.839.618	14.988.013
501210 Leistungszulagen tariflich Beschäftigte	195.275	196.282	236.720	239.087	241.478	243.893	246.332
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	36.780						
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.	856.105	895.024	1.017.526	1.027.707	1.037.998	1.048.395	1.058.892
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	176.411	152.452	210.873	211.966	213.072	214.186	215.313
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigt	1.001.612	1.032.973	1.175.739	1.187.501	1.199.387	1.211.378	1.223.501
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	12.941	10.512	10.163	10.214	10.267	10.321	10.373
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.	2.544.954	2.653.726	3.039.675	3.070.149	3.100.817	3.131.785	3.163.159
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäftigt	44.929	46.155	68.143	68.452	68.760	69.073	69.389
504100 Beihilfen Beamte	178.805	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	195	1.500	500	500	500	500	500
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigt	1.492.240	876.152	1.554.091	1.371.990	1.578.017	1.658.991	1.685.598
506100 Zuführungen Rückst. Inanspruch. Alterst	1.886	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
507100 Rückstellungen Urlaub	156.283						
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	20.144	22.887	24.433	24.682	24.921	25.166	25.411
<b>SUMME Personalaufwendungen</b>	<b>20.968.940</b>	<b>21.786.002</b>	<b>24.955.440</b>	<b>25.006.735</b>	<b>25.445.105</b>	<b>25.760.732</b>	<b>26.024.580</b>
512100 Beiträge Versorgungsk. Vers.empf.	1.588.972	1.566.644	1.596.218	1.628.142	1.660.705	1.693.919	1.727.797
514100 Beihilfen Versorgungsempfänger	338.712	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.empf.	118.995						
<b>SUMME Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.046.679</b>	<b>1.866.644</b>	<b>1.896.218</b>	<b>1.928.142</b>	<b>1.960.705</b>	<b>1.993.919</b>	<b>2.027.797</b>

Anlage B Übersicht über die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen