



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 31.12.2013. 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 2015 bis 2019.

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 2015 / 2016



Personal- und Versorgungsaufwendungen		Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
501100	Bezüge der Beamten	2.523.110	2.536.057	2.655.231	2.693.275	2.722.880	2.750.107	2.777.618
501120	Überstunden für Beamte	1.304	0	0	0	0	0	0
501140	Jahressonderzahlung für Beamte	64.047	67.375	68.357	69.331	70.021	70.719	71.431
501200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	9.849.234	11.235.090	11.828.112	12.029.435	12.149.723	12.271.232	12.393.938
501210	Leistungszulagen tariflich Beschäftigte	151.503	180.322	194.339	196.282	198.245	200.228	202.230
501220	Überstunden für tariflich Beschäftigte	35.907	0	0	0	0	0	0
501240	Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte	700.556	789.220	837.718	853.624	862.166	870.784	879.487
501900	Vergütungen der sonstigen Beschäftigten	171.153	65.655	65.992	66.652	67.318	67.991	68.672
502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	822.987	658.677	0	0	0	0	0
502200	Beiträge Versorgungskasse tarifl. Beschäftigte	834.999	936.440	969.611	986.323	996.184	1.006.148	1.016.212
502900	Beiträge Versorgungskasse sonst. Beschäftigte	12.952	4.573	5.458	5.512	5.567	5.623	5.679
503200	Sozialversicherungsbeiträge tarifl. Beschäftigte	2.089.867	2.353.349	2.493.117	2.536.126	2.561.483	2.587.101	2.612.972
503900	Sozialversicherungsbeiträge so. Beschäftigte	39.847	21.296	14.807	14.955	15.104	15.256	15.408
504100	Beihilfen Beamte	186.240	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
504200	Beihilfen tariflich Beschäftigte	1.501	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
505100	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.264.409	905.610	905.932	842.052	886.438	865.454	912.455
506100	Rückstellung Inanspruchnahme Altersteilzeit	73.349	100.000	50.000	50.000	0	0	0
507100	Rückstellungen für nicht gen. Urlaub	113.677	0	0	0	0	0	0
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	44.480	52.822	21.039	21.436	21.649	21.868	22.088
Personalaufwendungen		18.981.121	20.090.486	20.301.213	20.556.503	20.748.278	20.924.011	21.169.690
512100	Beiträge Versorgungsk. Versorgungsempfänger	743.748	718.445	1.521.423	1.536.644	1.552.005	1.567.522	1.583.199
514100	Beihilfen Versorgungsempfänger	253.371	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Versorgungsaufwendungen		997.119	918.445	1.721.423	1.736.644	1.752.005	1.767.522	1.783.199

Anlage B Übersicht über die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen