



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



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

### **Erläuterungen**

Die Ansatzermittlung der Personalkosten berücksichtigt die im Stellenplan ausgewiesenen Planstellen. Bei den Tarifbeschäftigten wird die beschlossene Tarifsteigerung ab 01. März 2018 in Höhe von durchschnittlich 3,19 %, ab 01. April 2019 in Höhe von 3,09 % und ab 01. März 2020 in Höhe von 1,06 % berücksichtigt. Für Beamtinnen und Beamte wird entsprechend des Tarifergebnisses eine Steigerung von 3,19 % ab 2019 angenommen. Die Folgejahre, die nicht von einem bereits geschlossenen Tarifvertrag berührt sind, sind für alle Gruppen mit einer Steigerung nach den Orientierungsdaten des Landes NRW in Höhe von 1 % geplant.

Das an tariflich Beschäftigte zu verteilende Leistungsentgelt basiert auf tariflich festgelegten Prozentanteilen der insgesamt ausgezahlten Vergütungen. Derzeit beträgt der Satz für jedes Jahr 2 %. Leistungszulagen an Beamte werden nicht gewährt.

Die Beiträge für die Versorgungskasse werden von der RVK und der Heubeck AG nach tatsächlich anfallenden Versorgungszahlungen berechnet. Eine steigende Tendenz ist während der letzten Jahre zu beobachten und wurde in der Haushaltsplanung berücksichtigt.

Die Personalaufwendungen umfassen ebenfalls Zuführungen zu Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen. Den Zuführungsbeträgen zur Pensionsrückstellung liegt eine Berechnung der Rheinischen Versorgungskassen und der Heubeck AG zu Grunde.

Beihilfezahlungen an Beamte und Versorgungsempfänger werden entsprechend der Aufwände der vergangenen Jahre als Erfahrungswert in Ansatz gebracht.

# Stadt Bornheim

## Haushaltsplan 2019 / 2020



<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
501100 Bezüge Beamte	2.873.641	2.930.873	3.159.535	3.191.131	3.223.040	3.255.268	3.287.818
501120 Überstunden Beamte	2.186	0	0	0	0	0	0
501140 Jahressonderzahlung Beamte	88	76.115	0	0	0	0	0
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	13.602.872	14.547.499	16.590.992	17.004.885	17.176.636	17.348.405	17.521.887
501210 Leistungszulagen tariflich Beschäftigte	231.944	239.087	270.000	280.000	290.000	300.000	310.000
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	39.655	0	0	0	0	0	0
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.	886.664	1.027.707	1.055.954	1.082.687	1.093.620	1.104.554	1.115.604
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	242.620	211.966	72.669	73.867	74.613	75.359	76.113
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigt	1.151.612	1.187.501	1.353.122	1.387.049	1.401.054	1.415.071	1.429.217
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	17.347	10.214	16.355	16.625	16.793	16.961	17.131
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.	2.957.156	3.070.149	3.522.205	3.610.071	3.646.527	3.683.002	3.719.830
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäftigt	59.286	68.452	8.456	8.596	8.683	8.769	8.857
504100 Beihilfen Beamte	180.105	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	101	500	500	500	500	500	500
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigt	1.423.438	1.371.990	1.591.556	1.663.377	1.679.602	1.611.792	1.680.837
506100 Zuführungen Rückst. Inanspruch. Alterst	15.798	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
507100 Rückstellungen Urlaub	86.306	0	0	0	0	0	0
507200 Rückstellungen Überstunden	77.219	0	0	0	0	0	0
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	26.569	24.682	25.393	26.116	26.382	26.645	26.917
<b>SUMME Personalaufwendungen</b>	<b>23.874.606</b>	<b>25.006.735</b>	<b>27.886.737</b>	<b>28.564.904</b>	<b>28.857.450</b>	<b>29.066.326</b>	<b>29.414.711</b>
512100 Beiträge Versorgungsk. Vers.empf.	1.659.720	1.628.142	1.821.514	1.839.729	1.858.126	1.876.707	1.895.474
514100 Beihilfen Versorgungsempfänger	334.640	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.empf.	72.904	0	0	0	0	0	0
<b>SUMME Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.067.264</b>	<b>1.928.142</b>	<b>2.121.514</b>	<b>2.139.729</b>	<b>2.158.126</b>	<b>2.176.707</b>	<b>2.195.474</b>