



Übersicht über die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

2014

Entwurf

**Haushaltsplan 2014 - Entwurf -
Übersicht Entwicklung der Personal- und
Versorgungsaufwendungen
Stadt Bornheim**



Übersicht über die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen enthalten Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen.

Grundlage der Berechnung der Pensionsrückstellungen ist der Bilanzstichtag zum 31.12.2012. 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 vom 22.03.2013 bildet die Basis für die Planwerte 2014 bis 2017.

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.

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
501100 Bezüge der Beamten	2.478.623	2.476.586	2.536.057	2.570.037	2.595.737	2.621.695
501120 Überstunden für Beamte	1.210					
501140 Jahressonderzahlung für Beamte	67.040	65.874	67.375	68.256	68.942	69.632
501200 Vergütungen der tariflich Beschäfti	9.082.183	11.011.378	11.235.090	11.456.253	11.570.003	11.686.099
501210 Leistungszulagen tariflich Beschäfti	130.700	174.425	180.322	182.125	183.946	185.786
501220 Überstunden für tariflich Beschäfti	51.067					
501240 Jahressonderzahlung für tariflich B	658.362	726.565	789.220	807.544	815.621	823.777
501900 Vergütungen der sonstigen Beschäfti	174.252	0	65.655	66.311	66.975	67.644
502100 Beiträge Versorgungskasse Beamte	464.116	431.826	658.677	677.280	687.985	693.778
502200 Beiträge Versorgungskasse tarifl. B	778.775	863.935	936.440	949.828	959.326	968.918
502900 Beiträge Versorgungskasse sonst. B.	12.764		4.573	4.619	4.665	4.712
503200 Sozialversicherungsbeiträge tarifli	1.978.414	2.243.708	2.353.349	2.404.611	2.428.485	2.452.854
503900 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	41.557	0	21.296	21.509	21.724	21.942
504100 Beihilfen Beamte	182.976	155.000	180.000	180.000	180.000	180.000
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	593	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
505100 Pensionsrückstellungen für Beschäfti	1.083.826	900.454	905.610	913.948	851.158	896.076
506100 Rückstellung Inanspruchn. Alterstei	81.417	127.061	100.000	100.000	100.000	100.000
507100 Rückstellungen für nicht gen. Urlaub	135.143					
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	52.792	52.679	52.822	53.599	54.133	54.674
Personalaufwendungen	17.455.810	19.233.491	20.090.486	20.459.920	20.592.700	20.831.587
512100 Beiträge Versorgungsk. Versorgungse	894.677	826.398	718.445	738.735	750.411	756.731
514100 Beihilfen Versorgungsempfänger	213.437	160.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Versorgungsaufwendungen	1.108.114	986.398	918.445	938.735	950.411	956.731

Anlage B