



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. 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 -Entwurf-



Personal- und Versorgungsaufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
501100 Bezüge der Beamten	2.616.468	2.693.275	2.898.935	2.930.873	2.960.179	2.989.783	3.019.680
501120 Überstunden für Beamte	1.137	0	0	0	0	0	0
501140 Jahressonderzahlung für Beamte	69.101	69.331	75.045	76.115	76.875	77.643	78.419
501200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	11.729.805	12.416.635	14.290.597	14.433.499	14.577.834	14.723.618	14.870.853
501210 Leistungszulagen tariflich Beschäftigte	195.275	196.282	236.720	239.087	241.478	243.893	246.332
501220 Überstunden für tariflich Beschäftigte	36.780	0	0	0	0	0	0
501240 Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte	856.105	861.424	1.009.026	1.019.107	1.029.298	1.039.595	1.049.992
501900 Vergütungen der sonstigen Beschäftigten	176.411	66.652	109.373	110.466	111.572	112.686	113.813
502200 Beiträge Versorgungskasse tarifl. Beschäftigte	1.003.481	995.973	1.166.439	1.178.101	1.189.887	1.201.778	1.213.801
502900 Beiträge Versorgungskasse sonst. Beschäftigte	12.941	5.512	5.163	5.214	5.267	5.321	5.373
503200 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. Beschäftigte	2.551.642	2.561.326	3.016.475	3.046.649	3.077.117	3.107.885	3.138.959
503900 Sozialversicherungsbeiträge so. Beschäftigte	44.929	14.955	30.643	30.952	31.260	31.573	31.889
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 Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0	876.152	1.029.644	988.155	1.041.304	1.064.319	1.048.306
506100 Rückstellung Inanspruchnahme Altersteilzeit	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
507100 Rückstellungen für nicht gen. Urlaub	156.283	0	0	0	0	0	0
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	20.144	21.586	23.933	24.182	24.421	24.666	24.911
Personalaufwendungen	19.649.502	21.020.603	24.132.493	24.322.900	24.606.992	24.863.260	25.082.828
512100 Beiträge Versorgungsk. Versorgungsempfänger	1.720.162	1.536.644	1.596.218	1.628.142	1.660.705	1.693.919	1.727.797
514100 Beihilfen Versorgungsempfänger	338.712	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Versorgungsaufwendungen	2.058.874	1.736.644	1.896.218	1.928.142	1.960.705	1.993.919	2.027.797