

Personalkostenentwicklung der Stadt Haan 3. Quartal 2017

Haushaltsjahr 2017

Personalaufwendungen					
Schlüssel (Konten)	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2017	fort-geschriebener Haushaltsansatz 2017	IST (Saldo) zum 30.09.2017	Verfügbar
501101	Bezüge der Beamten	3.912.377,00	3.912.377,00	2.780.860,96	1.131.516,04
501201	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	10.616.583,00	10.616.583,00	7.106.588,92	3.509.994,08
501940	Vergütungen für sonstige hier: Bundesfreiwilligendienst	18.500,00	18.500,00	11.192,13	7.307,87
502200	Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	706.102,00	706.102,00	555.433,96	150.668,04
503201	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus lfd. Vergütung für tariflich Beschäftigte	1.834.047,00	1.834.047,00	1.432.428,42	401.618,58
503202	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Unfall	55.000,00	55.000,00	52.544,72	2.455,28
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	277.562,00	277.562,00	183.084,79	94.477,21
		17.420.171,00	17.420.171,00	12.122.133,90	5.298.037,10

Versorgungsaufwendungen					
Schlüssel (Konten)	Bezeichnung		fort-geschriebener Haushaltsansatz 2017	IST (Saldo) zum 30.09.2017	Verfügbar
512100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte - Versorgungsempfänger	1.100.000,00	1.100.000,00	1.244.843,00	-90.040,00
514100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	280.000,00	280.000,00	199.835,35	80.164,65
		1.380.000,00	1.380.000,00	1.444.678,35	-9.875,35

Anmerkungen zu den einzelnen Konten

Fortgeschriebenen Haushaltsansätze entstehen, wenn der Rat zusätzliche Personalausgaben (z.B. Auszahlung von Überstunden, zusätzliche Stellenanteile) im laufenden Jahr beschlossen hat, die zum Zeitpunkt des Haushaltsbeschlusses nicht absehbar waren.

Personalaufwendungen

- 501101 Bei gleichbleibender Entwicklung reichen die verfügbaren Mittel bis Haushaltsende aus.
- 501201 Bei gleichbleibender Entwicklung reichen die verfügbaren Mittel bis Haushaltsende aus.
- 501920 Bei gleichbleibender Entwicklung reichen die verfügbaren Mittel bis Haushaltsende aus.
- 502200 Das Konto steht im Zusammenhang mit den Vergütungen der tariflich Beschäftigten, Schlüssel 501201.
Die jährliche prozentuale Steigerung der Beiträge zur Versorgungskasse wurden bei der Ermittlung der Personalkosten 2017 nicht eingerechnet, so dass es voraussichtlich zur einer geringen Überschreitung des Ansatzes in 2017 kommen kann. Die prozentuale Steigerung der Beiträge wurde aber bereits für das Haushaltsjahr 2018 ff berücksichtigt. Die Überschreitung des Ansatzes in 2017 kann durch Minderausgaben beim Konto 501201 kompensiert werden.
- 503201 Das Konto steht im Zusammenhang mit den Vergütungen der tariflich Beschäftigten, Schlüssel 501201.
Die jährliche prozentuale Steigerung der Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung wurden bei der Ermittlung der Personalkosten 2017 nicht eingerechnet, so dass es voraussichtlich zur einer geringen Überschreitung des Ansatzes in 2017 kommen kann. Die prozentuale Steigerung der Beiträge wurde aber bereits für das Haushaltsjahr 2018 ff berücksichtigt. Die Überschreitung des Ansatzes in 2017 kann durch Minderausgaben beim Konto 501201 kompensiert werden.
- 503202 Die Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung sind jährlich im Voraus zu zahlen.
- 504100 Bei gleichbleibender Entwicklung reichen die verfügbaren Mittel bis Haushaltsende aus.

Versorgungsaufwendungen

- 512100 Die Zahlungen an die Versorgungskassen sind halbjährlich im Voraus zu leisten. Aufgrund der Nachzahlungen an die Versorgungskassen in den Vorjahren wurde der Ansatz für 2017 bereits um 94.760 € gegenüber dem Vorjahr auf 1.100.000 € erhöht.
In 2017 werden aufgrund der weiteren Nachforderungen der Versorgungskasse nun zusätzlich 90.040 € fällig, die bei der Aufstellung der Versorgungsaufwendungen für das Haushaltsjahr 2017 nicht absehbar waren.
Das Gutachten der Versorgungskasse erreicht die Kommunen erst im Frühjahr eines jeden Jahres, so dass erst im Laufe des Haushaltsjahres feststeht, wie hoch die konkrete Umlage für die Stadt Haan tatsächlich ist.
- 514100 Bei gleichbleibender Entwicklung reichen die verfügbaren Mittel bis Haushaltsende aus.