

Bezeichnung Position	2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist
Personalaufwendungen insgesamt:	-12.234 T€	-12.470 T€	-12.433 T€	-12.431 T€	-12.443 T€	-12.443 T€	-12.242 T€	-13.093 T€	-12.273 T€	-13.410 T€	-13.145 T€	-13.781 T€	-14.091 T€	-14.475 T€	-15.752 T€	-15.752 T€	-16.566 T€	-16.566 T€
davon 50120000 Beigeordnete			-8 T€	-8 T€	-15 T€	-15 T€	-15 T€	-27 T€	-29 T€	-29 T€	-27 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€
davon 50130000 Ortsvorsteher	-58 T€	-58 T€	-37 T€	-37 T€	-40 T€	-40 T€	-38 T€	-38 T€	-41 T€	-41 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€
davon 50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	-85 T€	-80 T€	-82 T€	-79 T€	-81 T€	-81 T€	-81 T€	-77 T€	-77 T€	-77 T€	-70 T€	-77 T€	-67 T€	-76 T€	-76 T€	-76 T€	-76 T€	-99 T€
davon 50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	-96 T€	-97 T€	-98 T€	-95 T€	-101 T€	-96 T€	-108 T€	-110 T€	-110 T€	-113 T€	-105 T€	-109 T€	-93 T€	-110 T€	-110 T€	-110 T€	-113 T€	-129 T€
davon 50190001 Lohnausfallvergütungen	-41 T€	-43 T€	-28 T€	-25 T€	-32 T€	-20 T€	-30 T€	-30 T€	-25 T€	-25 T€	-19 T€	-22 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€
davon 50211000 Dienstbezüge	-1.792 T€	-1.763 T€	-1.633 T€	-1.643 T€	-1.510 T€	-1.493 T€	-1.504 T€	-1.436 T€	-1.633 T€	-1.491 T€	-1.617 T€	-1.598 T€	-1.780 T€	-1.780 T€	-2.012 T€	-2.012 T€	-2.155 T€	-2.155 T€
davon 50221000 Vergütungen	-6.456 T€	-6.348 T€	-6.813 T€	-6.840 T€	-7.063 T€	-6.875 T€	-7.405 T€	-6.849 T€	-7.602 T€	-7.273 T€	-7.901 T€	-7.826 T€	-8.331 T€	-8.331 T€	-8.965 T€	-8.965 T€	-9.182 T€	-9.182 T€
davon 50222000 Leistungszulagen	-97 T€	-96 T€	-119 T€	-119 T€	-117 T€	-116 T€	-123 T€	-117 T€	-126 T€	-125 T€	-141 T€	-137 T€	-132 T€	-132 T€	-132 T€	-135 T€	-152 T€	-152 T€
davon 50229000 Sonstige	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€	-1 T€
davon 50290000 Sonstige																		
davon 50291000 Vergütungen (u.a. BFS)	-652 T€	-641 T€	-641 T€	-638 T€	-593 T€	-593 T€	-661 T€	-660 T€	-664 T€	-638 T€	-672 T€	-664 T€	-643 T€	-643 T€	-706 T€	-706 T€	-729 T€	-729 T€
davon 50292000 Leistungszulagen																		
davon 50320000 Arbeitnehmer (ZVK)	-514 T€	-514 T€	-539 T€	-547 T€	-553 T€	-551 T€	-548 T€	-550 T€	-581 T€	-580 T€	-640 T€	-626 T€	-634 T€	-671 T€	-671 T€	-708 T€	-708 T€	-708 T€
davon 50390000 Sonstige	-4 T€	-3 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-3 T€	-4 T€	-3 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€
davon 50420000 Arbeitnehmer (SV)	-1.312 T€	-1.312 T€	-1.375 T€	-1.392 T€	-1.377 T€	-1.371 T€	-1.412 T€	-1.378 T€	-1.451 T€	-1.451 T€	-1.577 T€	-1.556 T€	-1.661 T€	-1.661 T€	-1.755 T€	-1.755 T€	-1.842 T€	-1.842 T€
davon 50490000 Sonstige	-12 T€	-12 T€	-13 T€	-13 T€	-13 T€	-13 T€	-11 T€	-12 T€	-12 T€	-11 T€	-11 T€	-11 T€	-11 T€	-11 T€	-11 T€	-11 T€	-11 T€	-11 T€
davon 505 Beihilfen	-364 T€	-316 T€	-356 T€	-278 T€	-381 T€	-379 T€	-583 T€	-501 T€	-423 T€	-367 T€	-370 T€	-373 T€	-401 T€	-421 T€	-421 T€	-463 T€	-463 T€	-463 T€
davon 506 Personalnebenaufwendungen	-14 T€	-13 T€	-9 T€	-11 T€	-10 T€	-10 T€	-11 T€	-10 T€	-11 T€	-12 T€	-11 T€	-11 T€	-14 T€	-14 T€	-14 T€	-15 T€	-15 T€	-15 T€
davon 507/508 Rückstellungen	-702 T€	-1.143 T€	-652 T€	-665 T€	-537 T€	-568 T€	-548 T€	-474 T€	-602 T€	-918 T€	-536 T€	-1.017 T€	-765 T€	-989 T€	-989 T€	-989 T€	-989 T€	-989 T€
davon 50900000 Pauschalierte Lohnsteuer	-31 T€	-31 T€	-24 T€	-34 T€	-15 T€	-15 T€	-17 T€	-17 T€	-17 T€	-17 T€	-17 T€	-21 T€	-19 T€	-3 T€	-3 T€	-6 T€	-4 T€	-4 T€
Dienstbezüge	-1.792 T€	-1.763 T€	-1.633 T€	-1.643 T€	-1.510 T€	-1.493 T€	-1.504 T€	-1.436 T€	-1.633 T€	-1.491 T€	-1.598 T€	-1.780 T€	-1.780 T€	-1.780 T€	-2.012 T€	-2.012 T€	-2.155 T€	-2.155 T€
Vergütungen, ZVK, SV, Personalnebenaufwendungen, Leistungsentgelt	-8.411 T€	-8.302 T€	-8.870 T€	-8.933 T€	-9.126 T€	-8.930 T€	-9.504 T€	-8.910 T€	-9.777 T€	-9.446 T€	-10.165 T€	-10.762 T€	-10.762 T€	-11.532 T€	-11.532 T€	-11.889 T€	-11.889 T€	-11.889 T€
Summe Dienstbezüge sowie Vergütungen einschl. SV, ZVK, Nebenaufwendungen und Leistungsentgelt:	-10.203 T€	-10.065 T€	-10.503 T€	-10.576 T€	-10.636 T€	-10.423 T€	-11.008 T€	-10.346 T€	-11.409 T€	-10.937 T€	-11.763 T€	-12.542 T€	-12.542 T€	-13.544 T€	-13.544 T€	-14.044 T€	-14.044 T€	-14.044 T€
Steigerung Planansatz gegenüber dem Vorjahr (Abweichungen hinsichtlich der Steigerungen aus den Tarifeinigungen bzw. der diesbezüglich kalkulierten Ergebnisse resultieren aus Personalabgängen bzw. aus der Aussteuerung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit längerfristigen Krankenständen. Zudem bezieht ein Teil der Tarifbeschäftigten fixe und pauschalierte Entgelte, die einer Tarifsteigerung nicht zugänglich sind.)			+2,9%		+1,26%		+3,5%		+3,65%		+3,1%	+14,67%	+6,63%	+7,99%		+3,69%		
Verhältnis zwischen Planansatz und Jahresergebnis		-1,35%		+0,69%		-2,01%		-6,01%		-4,14%		+6,63%						
Tarifeinigungen	01.03.2012 28.02.2014					01.03.2014- 29.02.2016			01.03.2016- 28.02.2018									
Steigerungen	01.03.2012: +3,5%	01.01.2013: +1,4% 01.08.2013: +1,4%	01.03.2014: +3,0% mindestens 90 €	01.03.2015: +2,4% 01.07.2015 Tarifeinigung Sozial- und Erziehungsdienst: 3,3 % (antellig mit 15 %)	01.03.2016: +2,4%	01.02.2017: +2,35%	ab 01.01.2018: +2,5 % (Kalkulation im Vorgriff auf die Tarifeinigung vom 17.04.2018 i.H.v. durchschnittlich 3,19 % ab dem 01.03.2018)	Tarifeinigung vom 18.04.2018 mit einer Laufzeit bis zum 31.08.2020 : 01.03.2018: durchschnittlich +3,19 % 01.04.2019: durchschnittlich +3,09 % 01.03.2020: durchschnittlich +1,06 %	01.03.2020: durchschnittlich +1,06 %	Summe Tarifeinigerungen 2012 bis 2019 (Ist):								
bereinigte Berechnung bezogen auf das Kalenderjahr	3,08%	1,98%	2,67%	2,49%	2,17%	2,13%	3,19%	3,09%	1,06%	21,85%								
Betragsmäßige Auswirkungen der Tarifeinigungen	Keine Erhöhung kalkuliert (siehe Vorbericht, S. 15).	259 T€	180 T€	183 T€	180 T€	245 T€	102 T€	228 T€	176 T€	210 T€	134 T€	222 T€	111 T€	360 T€	132 T€	132 T€	134 T€	1.347 T€
Kalkulationsgrundlagen	Besoldungserhöhung für die Beamtenschaft von 1,1 %, keine Tarifierhöhung.	Tarifierhöhung für die Beschäftigten (jeweils 1,4 % ab Januar und ab August 2013) und der Erhöhung der Dienstbezüge für die Beamten von 1,1 % ab Januar 2013.	Der Gesamtbetrag von rund 12.150.000 € wurde pauschal um 500.000 € für die besetzten Stellen gekürzt und anschließend um einen geschätzten Betrag von rund 190.000 € für Besoldungs- und eventuelle Tarifierhöhungen aufgestockt.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen. Gemäß der seinerzeitigen tariflichen Einigung ergibt sich ab dem 01.03.2014 eine 3,0 %-ige, jedoch mindestens 90 € monatlich umfassende Steigerung der Vergütungen. Ab dem 01.03.2015 ist eine weitere Steigerung um 2,4 % vorgesehen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen. Aufgrund des Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2015 und 2016 wurde eine Erhöhung der Dienstbezüge um 2,3 % kalkuliert. Für die tariflich beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurde eine Erhöhung der Vergütungen um 2,3 % aufgrund des zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannten Tarifabschlusses vorgesehen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen aufgrund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,19 % zzgl. der Tarifeinigung von 2,50 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen aufgrund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,19 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen aufgrund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,19 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen aufgrund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,19 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen aufgrund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,19 % angenommen.								
Anhebung der Dienstbezüge Erstes Dienstrechtsänderungsgesetz zur Verbesserung der Haushaltsfinanzierung (2012) Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2015/2016 Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2017/2018				01.03.2015: +2,1%		01.02.2016: +2,3%		01.01.2017: +2,0%	01.01.2018: +2,35%	01.01.2019: +5,20 % aufgrund der Anündigung der Landesregierung zur wirkungsgleichen Übernahme der Tarifergebnisse zum TV-L zgl. 2 %.	Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2019/2020/2021 (LBAnpG 2019/2020/2021) 1. Januar 2019: +3,2 v. H. 1. Januar 2020: +3,2 v. H. 1. Januar 2021: +1,4 v. H.	Summe Steigerung Dienstbezüge 2012 bis 2019:						
Betragsmäßige Auswirkungen der Besoldungserhöhung	1,00%	1,00%	1,00%	1,92%	2,08%	2,00%	2,35%	5,20%	3,20%	19,75%								
	Keine gesonderte Ausweisung.	17 T€	10 T€	16 T€	10 T€	15 T€	44 T€	27 T€	30 T€	30 T€	31 T€	24 T€	99 T€	67 T€	67 T€	137 T€	137 T€	

Summen insgesamt:
41,60%
1.485 T€