

Bezeichnung Position	2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist
<b>Personalaufwendungen insgesamt:</b>	-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€	-14.824 T€	-15.752 T€	-16.122 T€	-16.620 T€	-17.675 T€	
davon 50120000 Beigeordnete			-8 T€	-15 T€	-15 T€	-15 T€	-27 T€	-27 T€	-29 T€	-29 T€	-27 T€	-28 T€	-28 T€	-28 T€	-27 T€	-28 T€	-20 T€	-15 T€	-18 T€	
davon 50130000 Ortsvorsteher	-58 T€	-58 T€	-37 T€	-37 T€	-40 T€	-40 T€	-40 T€	-38 T€	-38 T€	-41 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€	-38 T€	-39 T€	-40 T€	-40 T€	-41 T€	
davon 50140000 Orts- und Ausschussmitglieder	-85 T€	-80 T€	-82 T€	-79 T€	-81 T€	-81 T€	-65 T€	-65 T€	-73 T€	-77 T€	-70 T€	-77 T€	-72 T€	-71 T€	-73 T€	-69 T€	-69 T€	-70 T€	-70 T€	
davon 50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	-96 T€	-97 T€	-98 T€	-95 T€	-101 T€	-101 T€	-96 T€	-108 T€	-110 T€	-113 T€	-105 T€	-109 T€	-93 T€	-110 T€	-107 T€	-113 T€	-118 T€	-130 T€	-130 T€	
davon 50190001 Lohnaufverzügungen	-44 T€	-43 T€	-28 T€	-25 T€	-32 T€	-32 T€	-20 T€	-30 T€	-37 T€	-25 T€	-19 T€	-28 T€	-22 T€	-28 T€	-22 T€	-28 T€	-22 T€	-28 T€	-28 T€	
davon 50110000 Dienstbezüge	-1.792 T€	-1.763 T€	-1.633 T€	-1.643 T€	-1.510 T€	-1.510 T€	-1.493 T€	-1.504 T€	-1.436 T€	-1.633 T€	-1.491 T€	-1.612 T€	-1.780 T€	-1.687 T€	-1.687 T€	-1.845 T€	-1.845 T€	-2.138 T€	-2.298 T€	
davon 50221000 Vergütungen	-6.456 T€	-6.349 T€	-6.813 T€	-6.840 T€	-7.063 T€	-7.063 T€	-6.875 T€	-7.405 T€	-6.849 T€	-7.602 T€	-7.273 T€	-7.903 T€	-7.826 T€	-8.338 T€	-8.338 T€	-8.239 T€	-9.172 T€	-9.172 T€	-10.100 T€	
davon 50222000 Leistungszulagen	-97 T€	-96 T€	-119 T€	-119 T€	-117 T€	-117 T€	-123 T€	-123 T€	-117 T€	-126 T€	-125 T€	-141 T€	-132 T€	-144 T€	-135 T€	-134 T€	-153 T€	-153 T€	-153 T€	
davon 50223000 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€	-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€	-668 T€	-668 T€	-706 T€	-778 T€	-790 T€	-790 T€	
davon 50292000 Leistungszulagen																				
davon 50292000 Arbeitnehmer (ZVK)	-514 T€	-514 T€	-539 T€	-547 T€	-553 T€	-553 T€	-548 T€	-550 T€	-581 T€	-580 T€	-640 T€	-626 T€	-634 T€	-639 T€	-671 T€	-662 T€	-724 T€	-776 T€	-776 T€	
davon 50890000 Sonstige	-4 T€	-3 T€	-5 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-4 T€	-3 T€	-4 T€	-3 T€	-3 T€	-3 T€	-3 T€	-3 T€	-3 T€	-3 T€	-3 T€	-3 T€	
davon 50400000 Arbeitnehmer (SV)	-1.312 T€	-1.312 T€	-1.375 T€	-1.377 T€	-1.392 T€	-1.392 T€	-1.371 T€	-1.377 T€	-1.451 T€	-1.451 T€	-1.557 T€	-1.556 T€	-1.661 T€	-1.629 T€	-1.750 T€	-1.694 T€	-1.888 T€	-2.076 T€	-2.076 T€	
davon 50480000 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€	-10 T€	-10 T€	-10 T€	-10 T€	-10 T€	-10 T€	
davon 506 Beihilfen	-364 T€	-316 T€	-356 T€	-278 T€	-379 T€	-379 T€	-583 T€	-401 T€	-367 T€	-370 T€	-373 T€	-401 T€	-410 T€	-421 T€	-410 T€	-463 T€	-540 T€	-540 T€	-540 T€	
davon 506 Personalnebenaufwendungen	-14 T€	-13 T€	-9 T€	-11 T€	-10 T€	-10 T€	-11 T€	-10 T€	-10 T€	-10 T€	-12 T€	-11 T€	-14 T€	-10 T€	-10 T€	-9 T€	-15 T€	-15 T€	-15 T€	
davon 5071000 Rückstellungen	-702 T€	-1.144 T€	-652 T€	-666 T€	-666 T€	-666 T€	-587 T€	-548 T€	-602 T€	-598 T€	-624 T€	-607 T€	-667 T€	-674 T€	-763 T€	-1.863 T€	-893 T€	-631 T€	-631 T€	
davon 50900000 Pauschalsteuern	-31 T€	-31 T€	-24 T€	-24 T€	-15 T€	-15 T€	-17 T€	-17 T€	-17 T€	-21 T€	-19 T€	-19 T€	-19 T€	-20 T€	-20 T€	-19 T€	-19 T€	-19 T€	-19 T€	
<b>Dienstbezüge</b>	-1.792 T€	-1.763 T€	-1.633 T€	-1.643 T€	-1.510 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€	-1.687 T€	-1.845 T€	-1.845 T€	-2.138 T€	-2.298 T€	
Vergütungen, ZVK, SV, Personalnebenaufwendungen, Leistungszulagen	-8.411 T€	-8.302 T€	-8.870 T€	-8.933 T€	-9.126 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€	-10.771 T€	-11.532 T€	-10.738 T€	-11.939 T€	-13.110 T€	
<b>Summe Dienstbezüge sowie Vergütungen einschl. SV, ZVK, Nebenleistungen und Leistungszulagen:</b>	-10.203 T€	-10.065 T€	-10.503 T€	-10.576 T€	-10.423 T€	-10.423 T€	-10.346 T€	-11.008 T€	-10.346 T€	-10.937 T€	-10.673 T€	-11.242 T€	-12.542 T€	-12.458 T€	-12.584 T€	-13.477 T€	-13.548 T€	-14.077 T€	-15.408 T€	
<b>Steigerung Planansatz gegenüber dem Vorjahr (Abweichungen hinsichtlich der Steigerungen aus den Tarifeinlegungen bzw. der diesbezüglich kalkulierten Ergebnisse resultieren aus Personalabgängen bzw. aus der Aussteuerung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit längerfristigen Krankheitsständen. Zudem bezieht ein Teil der Tarifbeschäftigten fixe und pauschalisierte Entgelte, die einer Tarifsteigerung nicht zugänglich sind.)</b>			+2,95%		+1,26%		+3,5%		+3,65%		+3,1%	+14,67%	+6,63%		+7,99%		+3,94%	+8,45%		
<b>Verhältnis zwischen Planansatz und Jahresergebnis</b>	-1,35%		-0,69%		-2,01%		-6,01%		-4,34%		-6,63%									
<b>Tarifeinlegungen</b>	01.03.2012 28.02.2014		01.01.2013 31.08.2020		01.03.2014 29.02.2016		01.03.2016 28.02.2018		01.03.2016 28.02.2018		01.02.2017 31.08.2020		01.03.2018 31.08.2020		01.03.2018 31.08.2020		01.03.2020 durchschnittlich +1,06 %	01.01.2021: kalkulatorisch 3,5%	<b>Summe Tarifsteigerungen seit 2012:</b>	
<b>Steigerungen</b>	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 Tarifeinlegung Sozial- und Erziehungsdienst: 3,3 % (anteilig mit 15 %)		01.03.2016: +2,4%		01.02.2017: +2,35%		ab 01.01.2018: +2,5 % (Kalkulation im Vergleich auf die Tarifeinlegung vom 17.04.2018 i.H.v. durchschnittlich 3,19 % ab dem 01.03.2018)		01.03.2018: durchschnittlich +3,19 % 01.04.2019: durchschnittlich +3,09 % 01.03.2020: durchschnittlich +1,06 %					
<b>bereinigte Berechnung bezogen auf das Kalenderjahr</b>	3,08%		1,98%		2,67%		2,49%		2,17%		2,13%		3,19%		3,09%		1,06%	3,50%	25,35%	
<b>Betragsmäßige Auswirkungen der Tarifeinlegungen</b>	Keine Erhöhung kalkuliert (siehe Vorbericht, S. 15)	250 T€	180 T€	183 T€	180 T€	245 T€	102 T€	228 T€	176 T€	210 T€	134 T€	222 T€	111 T€	347 T€	360 T€	133 T€	467 T€	2.294 T€		
<b>Kalkulationsgrundlagen</b>	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 nicht 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 Anhebung 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 auf Grund der Dienstbezüge ist von einer kalkulierten 2,4 % igen Steigerung aufgrund einer abetbareren Anpassung des Übrigs im Zuge der wirkungsgleichen Übernahme der Tarifbeschäftigten von einer Steigerung der Vergütungen ab dem 01.03.2016 um 2,40 % und ab dem 01.02.2017 eine weitere Steigerung der Vergütungen um 2,35 % ausgegangen werden.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Dienstbezüge wurde eine Steigerung von 2,50 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Dienstbezüge wurde eine Steigerung von 3,19 % zzgl. der Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 1,06 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,19 % zzgl. der Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 1,06 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	Kalkulation aufgrund des Personalkörpers unter Berücksichtigung der neu ausgewiesenen Planstellen auf Grund von Hochrechnungen durch die PPA. Für die Tarifbeschäftigten wurde eine Steigerung von 3,5 % angenommen.	
<b>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</b>							01.03.2015: +2,1 %	01.06.2016: +2,3 %	01.01.2017: +2,0 %	01.01.2018: +2,35 %			01.01.2019: +5,20 % aufgrund der Anknüpfung der Landesregierung zur wirkungsgleichen Übernahme der Tarifiergebnisse zum TV-L zgl. 2 %.	Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2019/2020/2021 (LBVAnpG 2019/2020/2021) 1. Januar 2019: +3,2 v. H. 1. Januar 2020: +3,2 v. H. 1. Januar 2021: +1,4 v. H.	Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2019/2020/2021 (LBVAnpG 2019/2020/2021) 1. Januar 2019: +3,2 v. H. 1. Januar 2020: +3,2 v. H. 1. Januar 2021: +1,4 v. H.	Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2019/2020/2021 (LBVAnpG 2019/2020/2021) 1. Januar 2019: +3,2 v. H. 1. Januar 2020: +3,2 v. H. 1. Januar 2021: +1,4 v. H.	Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2019/2020/2021 (LBVAnpG 2019/2020/2021) 1. Januar 2019: +3,2 v. H. 1. Januar 2020: +3,2 v. H. 1. Januar 2021: +1,4 v. H.	Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2019/2020/2021 (LBVAnpG 2019/2020/2021) 1. Januar 2019: +3,2 v. H. 1. Januar 2020: +3,2 v. H. 1. Januar 2021: +1,4 v. H.	Landesgesetz zur Anpassung der Besoldung und Versorgung 2019/2020/2021 (LBVAnpG 2019/2020/2021) 1. Januar 2019: +3,2 v. H. 1. Januar 2020: +3,2 v. H. 1. Januar 2021: +1,4 v. H.	
<b>Betragsmäßige Auswirkungen der Besoldungserhöhung</b>	Keine gesonderte Ausweisung	17 T€	10 T€	16 T€	10 T€	15 T€	44 T€	27 T€	30 T€	30 T€	31 T€	31 T€	24 T€	99 T€	91 T€	66 T€	32 T€	327 T€		