

Etat 2015

Erläuterung

Systematik des Personalwirtschaftskonzeptes (PWK)



Etat 2015

Erläuterung

Systematik des Personalwirtschaftskonzeptes (PWK)

- **PWK ist Bestandteil des HSK**
- **Wird seit den 90iger Jahren aufgestellt**
- **Ab 2010 produktscharf**
- **Dient als Grundlage für die Berechnung der Personalkosten (PK) mit dem Ziel PK einzusparen**
- **Führt das PWK im Ergebnis Personalkosten und Stellenplan zusammen**
- **Schafft einen Überblick über die Entwicklung der Stellen und der PK**

Etat 2015

Erläuterung

Systematik des Personalwirtschaftskonzeptes (PWK)

PWK besteht aus

- **Anlage 0: Textliche Erläuterungen**
- **Anlage 1: Darstellung der geplanten (Personal-) Maßnahmen**
- **Anlage 2: Entwicklung der Personalaufwendungen und Stellen**
- **Anlage 3: Kooperationen / Interkommunale Zusammenarbeit**

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Anlage 1 - Maßnahmen

- **Auflistung der altersbedingt ausscheidenden Mitarbeiter**
- **Aufgabenkritik (u.a. organisatorische Betrachtung)**
- **Entscheidung über Beibehalt, Wegfall bzw. Reduzierung der Stelle(anteile)**
- **Ergebnis wird im Planjahr dargestellt**

Beispiel:

Geplante Maßnahmen ab 2016 (vgl. S. 4 von 5 Anlage 1)

- **Natürliche Abgänge (Eintritt Rentenalter)**
 - **6 Beschäftigte Stellenanteile (Ist) = 4,68**
- **Stellenanteile nach erfolgter Aufgabenüberprüfung**
 - **3,20 Beibehalt**
 - **Einsparung im Planungsjahr 2016 = 1,48**

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Anlage 1 – Maßnahmen

Beispiel:

Auszug aus dem PWK Anlage 1 – vgl. S. 4

geplante Maßnah- men ab 2016	01.01.	Reinigung, Wegfall der Stelle	Eintritt Rentenalter	2016	10	2		0,65	0,00		
	01.01.	Nachbes. günstiger	Eintritt Rentenalter	2016	06	A 11	10	1,00	1,00		
	02.01.	Nachbesetzung erforderlich	Eintritt Rentenalter	2016	08	8	8	1,00	1,00		
	03.07.	Nachbesetzung erforderlich	Eintritt Rentenalter	2016	10	11	10	1,00	0,70		
	04.01.	Wegfall der Stelle	Eintritt Rentenalter	2016	09	2		0,03	0,00		
	08.01.	Nachbes. günstiger	Eintritt Rentenalter	2016	02	2	1	1,00	0,50		
Stellenab- bau								4,68	3,20		1,48

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Anlage 1 – Maßnahmen

Beispiel:

Auszug aus dem PWK Anlage 1 – vgl. S. 4

geplante Maßnah- men ab 2016	01.01.	Reinigung, Wegfall der Stelle	Eintritt Rentenalter	2016	10	2		0,65	0,00		
	01.01.	Nachbes. günstiger	Eintritt Rentenalter	2016	06	A 11	10	1,00	1,00		
	02.01.	Nachbesetzung erforderlich	Eintritt Rentenalter	2016	08	8	8	1,00	1,00		
	03.07.	Nachbesetzung erforderlich	Eintritt Rentenalter	2016	10	11	10	1,00	0,70		
	04.01.	Wegfall der Stelle	Eintritt Rentenalter	2016	09	2		0,03	0,00		
	08.01.	Nachbes. günstiger	Eintritt Rentenalter	2016	02	2	1	1,00	0,50		
Stellenab- bau								4,68	3,20	1,48	
								0,03	0,00		
								1,00	0,50		
								4,68	3,20	1,48	

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Bisher umgesetzte Maßnahmen

Umgesetzte Maßnahmen 2010 – 2014 (vgl. Anlage 1)

- **Natürliche Abgänge (u.a. Eintritt Rentenalter)**
50 Beschäftigte Stellenanteile (Ist) = 40,04
- **Stellenanteile nach erfolgter Aufgabenüberprüfung (Soll)**
 - **22,42 Beibehalt**
 - **Einsparung der Jahre 2010 bis 2014 = 17,62**

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Anlage 2 – Entwicklung der Personalaufwendungen

Die PK werden nach Produktbereichen aufgeteilt und die Entwicklung ab 2010 dargestellt.

Kostenerstattungen Dritter (z.B. interkommunale Zusammenarbeit) werden ebenfalls berücksichtigt.

Ermittlung der Personalkosten:

- Ermittlung der PK nach Mitarbeitern
- Berücksichtigung der Maßnahmen
(Abgänge / Stundenreduzierungen laut Anlage 1)
- Errechnung der Änderungen außerhalb des PWK
(Zugänge / Abgänge)
- Aufteilung der Gesamtkosten auf die Produkte
(nachfolgendes Beispiel)

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Beispiel: Produktaufteilung Stelle



Mitarbeiter X

Beamter
A 13

Produktaufteilung

**Begrenzung auf
10 Produkte &
10 Prozent**

**In den Vorjahren
keine Begrenzung!**

1	05.01.01	20 %
2	05.01.02	10 %
3	06.01.02	10 %
4	06.02.01	10 %
5	06.02.02	10 %
6	05.03.01	10 %
7	05.04.01	10 %
8	05.04.02	10 %
9	05.05.04	10 %

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Beispiel



Beamter A 13

50.000 €

1	05.01.01	20 %	10.000 €
2	05.01.02	10 %	5.000 €
3	06.01.02	10 %	5.000 €
4	06.02.01	10 %	5.000 €
5	06.02.02	10 %	5.000 €
6	05.03.01	10 %	5.000 €
7	05.04.01	10 %	5.000 €
8	05.04.02	10 %	5.000 €
9	05.05.04	10 %	5.000 €

**Buchung der
Planzahlen auf
die HH-Stellen!**

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

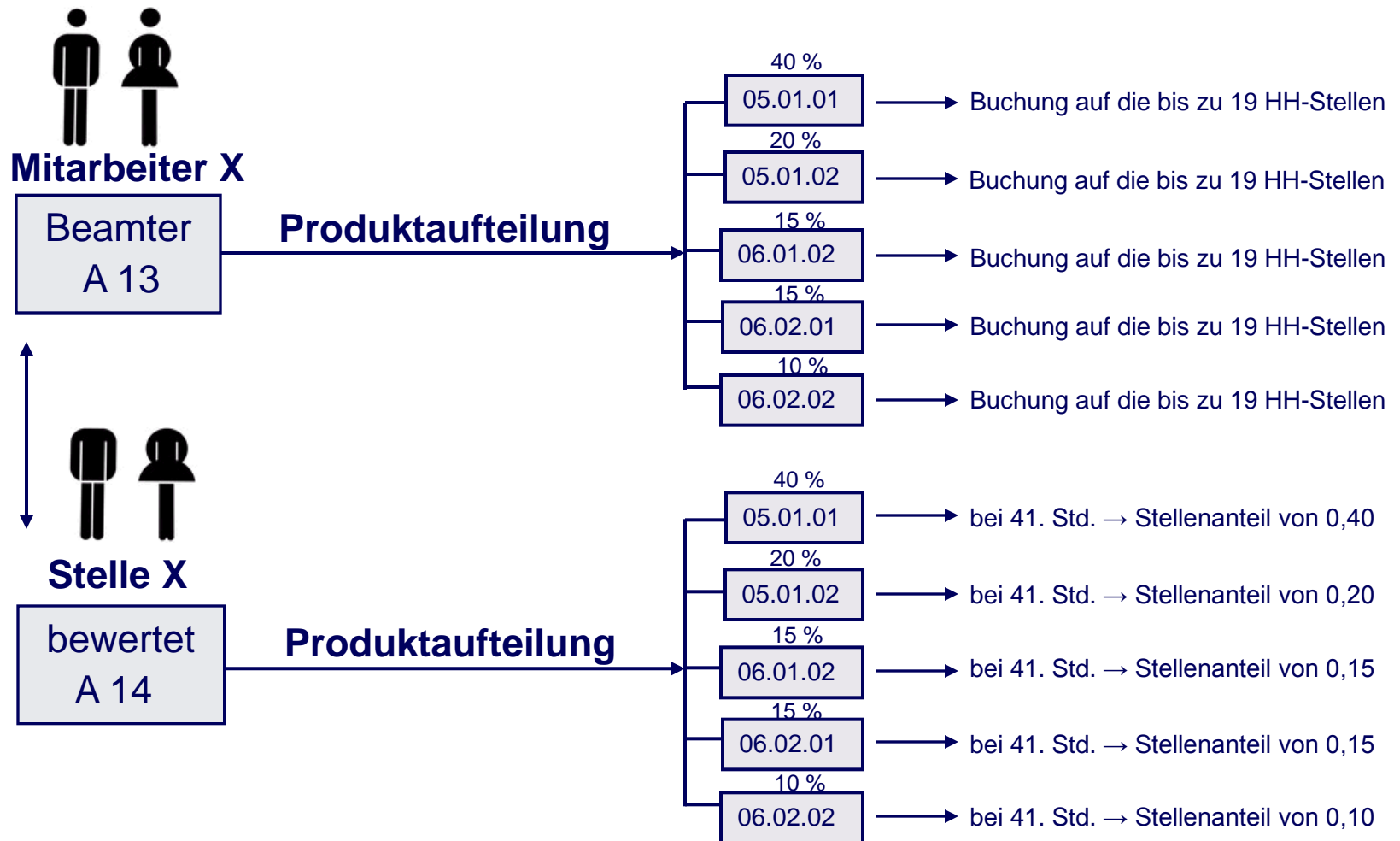
Beispiel – Buchung auf die Haushaltsstellen

Produkte	Summe	DA Beamte 501100	DA Angest. 501200	Behilfen 504100	Beiträge SV 503200	<u>usw.</u>
01.01.01 •Politische Gremien						
01.01.02 •Verwaltungsleitung						
⋮						
05.01.01 •Hilfen bei ...						
⋮						
06.01.01 •Kinderhort						
⋮						
13.01.04 •Forstwirtschaft						
14.01.01 •Umweltschutz						
Summe						

**Es existieren bis zu
19 Buchungsstellen!**

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Überblick – Produktaufteilung



Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Anlage 2 – Entwicklung der Personalkosten seit 2010

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Soll-PK (Planung 2010)	15.924.376	15.542.765	15.110.636	14.858.338	14.580.588	14.407.070
Ist-PK	14.126.572	14.989.764	14.079.608	14.786.432		
Differenz	- 1.797.804					

Anlage 2 – Entwicklung der Stellenanteile

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Stellenanteile	294,95	286,11	270,96	257,33	258,41	254,55
Differenz		-8,84	-15,15	-13,63	-1,08	-3,86

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Entwicklung der Personalkosten seit 2010

- Werden in der Anlage 2 (S.2) fortgeschrieben
- PK werden jährlich neu ermittelt werden

Entwicklung der Personalkosten seit 2010

		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Planung laut PWK 2010 bis 2017 Basis	Personalaufwendungen (Folgejahre erhöht um 1%)	15.924.376	15.542.765	15.110.636	14.858.338	14.580.588	14.407.070	14.278.497	14.038.168				
	Stellenanteile	294,95	286,11	279,11	276,09	275,09	271,79	269,19	262,56				
Planung laut PWK 2011 bis 2022 Etat 2012	Personalaufwendungen (Folgejahre erhöht um 1%)			14.466.647	14.161.570	13.871.660	13.454.930	13.204.340	12.870.660	12.664.650	12.463.070	12.290.630	11.846.590
	Stellenanteile			270,96	261,57	256,66	248,48	244,11	238,81	236,46	231,56	228,28	225,04
Planung laut PWK 2011 bis 2021 Etat 2013	Personalaufwendungen (Folgejahre erhöht um 3,5 % Tarifierhöhung 2012)				14.681.007	14.521.998	14.116.238	13.871.300	13.659.265	13.280.206	13.178.836	12.998.760	12.557.259
	Stellenanteile				257,33	250,18	247,06	242,69	237,42	235,07	230,17	226,89	223,94
Planung laut PWK 2011 bis 2021 Etat 2014	Personalaufwendungen (Stand 6. Äli 2013; 1. Äli 2014)					14.494.756	14.194.168	13.996.287	13.937.317	13.680.992	13.615.776	13.537.917	13.242.807
	Stellenanteile					258,41	257,52	253,96	250,88	248,55	244,40	240,00	234,15
Planung laut PWK 2011 bis 2021 Etat 2015	Personalaufwendungen (Etat 2015; 6. Äli 2013); Tarifierhöhung 2014 3%, 2015 2,4%)						14.744.768	14.848.992	14.912.188	14.806.817	14.828.044	14.737.475	14.514.706
	Stellenanteile						254,55	253,07	249,11	245,78	241,38	235,53	232,13

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Entwicklung der Personalkosten seit 2010

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Entwicklung der Personalkosten seit 2010

		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Planung laut PWK 2010 bis 2017 Basis	Personalaufwendungen (Folgejahre erhöht um 1%)	15.924.376	15.542.765	15.110.636	14.858.338	14.580.588	14.407.070	14.278.497	14.038.168				
	Stellenanteile	294,95	286,11	279,11	276,09	275,09	271,79	269,19	262,56				
Planung laut PWK 2011 bis 2022 Etat 2012	Personalaufwendungen (Folgejahre erhöht um 1%)			14.466.647	14.161.570	13.871.660	13.454.930	13.204.340	12.870.660	12.664.650	12.463.070	12.290.630	11.846.590
	Stellenanteile			270,96	261,57	256,66	248,48	244,11	238,81	236,46	231,56	228,28	225,04
Planung laut PWK 2011 bis 2021 Etat 2013	Personalaufwendungen (Folgejahre erhöht um 3,5 % Tarifierhöhung 2012)				14.681.007	14.521.998	14.116.238	13.871.300	13.659.265	13.280.206	13.178.836	12.998.760	12.557.259
	Stellenanteile				257,33	250,18	247,06	242,69	237,42	235,07	230,17	226,89	223,94
Planung laut PWK 2011 bis 2021 Etat 2014	Personalaufwendungen (Stand 6. Äli 2013; 1. Äli 2014)					14.494.756	14.194.168	13.996.287	13.937.317	13.680.992	13.615.776	13.537.917	13.242.807
	Stellenanteile					258,41	257,52	253,96	250,88	248,55	244,40	240,00	234,15
Planung laut PWK 2011 bis 2021 Etat 2015	Personalaufwendungen (Etat 2015; 6. Äli 2013); Tarifierhöhung 2014 3%, 2015 2,4%)						14.744.768	14.848.992	14.912.188	14.806.817	14.828.044	14.737.475	14.514.706
	Stellenanteile						254,55	253,07	249,11	245,78	241,38	235,53	232,13

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Entwicklung der Personalkosten seit 2010

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
igejahre	15.924.376	15.542.765	15.110.636	14.858.338	14.580.588	14.407.070	14.278.497
	294,95	286,11	279,11	276,09	275,09	271,79	269,19
igejahre			14.466.647	14.161.570	13.871.660	13.454.930	13.204.340
			270,96	261,57	256,66	248,48	244,11
igejahre ng 2012)				14.681.007	14.521.998	14.116.238	13.871.300
				257,33	250,18	247,06	242,69
ind 6.Äll					14.494.756	14.194.168	13.996.287
					258,41	257,52	253,96
2015; 6. 14 3%,						14.744.768	14.848.992
						254,55	253,07

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Anlage 2 – Entwicklung der Personalkosten seit 2010

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Soll-PK (Planung 2010)	15.924.376	15.542.765	15.110.636	14.858.338	14.580.588	14.407.070
Ist-PK	14.126.572	14.989.764	14.079.608	14.786.432		
Differenz	- 1.797.804					

Anlage 2 – Entwicklung der Stellenanteile

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Stellenanteile	294,95	286,11	270,96	257,33	258,41	254,55
Differenz		-8,84	-15,15	-13,63	-1,08	-3,86

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Entwicklung der Personalkosten seit 2010

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
igejahre	15.924.376	15.542.765	15.110.636	14.858.338	14.580.588	14.407.070	14.278.497
	294,95	286,11	279,11	276,09	275,09	271,79	269,19
igejahre			14.466.647	14.161.570	13.871.660	13.454.930	13.204.340
			270,96	261,57	256,66	248,48	244,11
igejahre ng 2012)				14.681.007	14.521.998	14.116.238	13.871.300
				257,33	250,18	247,06	242,69
ind 6.Äll					14.494.756	14.194.168	13.996.287
					258,41	257,52	253,96
2015; 6. 14 3%,						14.744.768	14.848.992
						254,55	253,07

Entwicklung der Personalkosten seit 2010

- Die Steigerung der PK ist bedingt durch:
 - Tarif- / Besoldungserhöhungen
 - Mehraufwendungen durch Einrichtung neuer Stellen
 - Mehraufwendungen z.B. durch Beförderungen, Höhergruppierungen und Überstunden

Trotz sinkender Stellenanteile (weniger Beschäftigte) steigen die PK

Etat 2015 – Erläuterung Systematik PWK

Stellenplan – Entwicklung der Stellenanteile

- **Seit 2003 Verringerung der Stellenanzahl von 284,01 auf 254,55 (vgl. Vorlage 173/14 Stellenplan) = 29,46**
- **Seit 2003 insgesamt 43,81 Stellenschaffungen**
- **Betrachtungszeitraum PWK 2010 – 2014
Stellenabbau 17,62 (vgl. Folie 7)**
- **Betrachtungszeitraum Stellenplan 2010 – 2014
Stellenabbau 36,54**
- **Stellenabbau über das PWK hinaus = 18,92**

Etat 2015

Erläuterung

Systematik des Personalwirtschaftskonzeptes

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!!!

