

Aufwandskonten Personal		Planung für Etat 2018			
		Etat 2017 Ansatz 2017	Planung für Etat 2018 Reine Lehre	Erfahrungsansatz (Annäherung an durchschnittliche Erfahrungswerte / Rechnungsergebnisse Anpassung reine Lehre)	Differenz reine Lehre/ "Erfahrungsansatz" (Kürzungsvorschlag FB 1)
Sachstamm	Bezeichnung				
A	501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.815.454,00	4.128.150,00	4.043.240,00	-84.910,00
	501200 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	8.197.395,00	8.646.040,00	8.427.360,00	-218.680,00
	501900 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	7.200,00	12.120,00	12.120,00	0,00
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	624.650,00	658.500,00	643.290,00	-15.210,00
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.613.908,00	1.711.500,00	1.667.630,00	-43.870,00
	503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	2.894,00	4.910,00	4.910,00	0,00
nachrichtlich Buchung über LOGA		14.261.501,00	15.161.220,00	14.798.550,00	-362.670,00
B1	501110 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit Beamte	101.400,00	57.050,00	57.050,00	0,00
	501210 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
	502900 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.121.900,00	1.094.500,00	1.094.500,00	0,00
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	325.150,00	329.600,00	329.600,00	0,00
B2	501120 Zuführung zur Rückstellung für geleistete Überstunden Beamte	50.000,00	50.000,00	10.000,00	-40.000,00
	501220 Zuführung zur Rückstellung für geleistete Überstunden tariflich Beschäftigte	100.000,00	100.000,00	30.000,00	-70.000,00
B3	501130 Zuführung zur Rückstellung für nichtgenommenen Urlaub Beamte	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
	501230 Zuführung zur Rückstellung für nichtgenommenen Urlaub tariflich Beschäftigte	109.784,00	109.784,00	109.784,00	0,00
B4	504100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	260.458,00	260.459,00	195.350,00	-65.109,00
B	B1 B2 B3 B4	2.168.692,00	2.101.393,00	1.926.284,00	-175.109,00
Personalaufwendungen ohne Honorare: A B = Summe PWK		16.430.193,00	17.262.613,00	16.724.834,00	-537.779,00
501901 Honorare und ähnliches - plant nicht FB 1		119.300,00	129.700,00	129.700,00	0,00
Personalaufwendungen inkl. Honorare + A B Summe Personalaufwendungen s. Haushalt 2017, S. 2001		16.549.493,00	17.392.313,00	16.854.534,00	-537.779,00
C	511200 Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	455.000,00	455.000,00	455.000,00	0,00
	512100 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger (Beamte)	1.740.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	46.188,00	0,00	0,00	0,00
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	40.945,00	28.250,00	28.250,00	0,00
Versorgungsaufwendungen		2.282.133,00	2.183.250,00	2.183.250,00	0,00
es erfolgt zusätzlich noch eine Korrektur zum 31.12.2017 lt. FB 3 in Höhe von 98.336,85 nachrichtlich 01.01.15.549940 Rückstellungszuführung nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz			34.300,00	34.300,00	0,00
Gesamt Personalaufwand/Versorgung A B C		18.712.326,00	19.445.863,00	18.908.084,00	-537.779,00

Etat 2017 Ansatz 2017	RE 30.12.2016	Abweichung "Erfahrungsansatz" zu RE 2016 in €
3.815.454,00	3.766.522,59	276.717,41
8.197.395,00	7.364.130,34	1.063.229,66
7.200,00	6.600,00	5.520,00
624.650,00	564.936,07	78.353,93
1.613.908,00	1.446.065,98	221.564,02
2.894,00	2.524,45	2.385,55
14.261.501,00	13.150.779,43	1.647.770,57
101.400,00	99.600,00	-42.550,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
1.121.900,00	1.286.656,00	-192.156,00
325.150,00	436.332,00	-106.732,00
50.000,00	51.168,92	-41.168,92
100.000,00	113.264,22	-83.264,22
100.000,00	163.918,50	-63.918,50
109.784,00	221.630,93	-111.846,93
260.458,00	195.052,47	297,53
2.168.692,00	2.567.623,04	-641.339,04
16.430.193,00	15.718.402,47	1.006.431,53
119.300,00	100.030,79	29.669,21
16.549.493,00	15.818.433,26	1.036.100,74
0,00	0,00	0,00
455.000,00	534.647,04	-79.647,04
1.740.000,00	1.725.165,91	-25.165,91
46.188,00	286.125,00	-286.125,00
40.945,00	201.255,00	-173.005,00
2.282.133,00	2.747.192,95	-563.942,95
	64.078,00	-29.778,00
18.712.326,00	18.465.595,42	442.488,58

Erträge	Etat 2017 Ansatz 2017	Planung für Etat 2018		Differenz reine Lehre/ "Erfahrungsansatz" (Kürzungsvorschlag FB 1)	
		Ansatz 2018 Reine Lehre/Heubeck	Erfahrungsansatz (Annäherung an durchschnittliche Erfahrungswerte / Rechnungsergebnisse Anpassung reine Lehre)		
D	458210 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	523.330,00	503.250,00	1.000.000,00	496.750,00
	458215 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen Aktive	0,00	0,00	0,00	0,00
	458220 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	41.610,00	40.600,00	230.000,00	189.400,00
	458225 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen Aktive	0,00	0,00	0,00	0,00
	458230 Erträge aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen Beamte	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00
	458232 Erträge aus der Auflösung von Überstundenrückstellungen Beamte und tarifl. Beschäftigte	150.000,00	150.000,00	170.000,00	20.000,00
	458234 Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beamte und tarifl. Beschäftigte	209.784,00	209.784,00	350.000,00	140.216,00
	458240 Erträge aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen tarifl. Beschäftigte	40.900,00	34.300,00	34.300,00	0,00
	458241 Erträge aus der Auflösung Rückstellung Versorgungslastenteilung	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt Erträge	965.624,00	982.934,00	1.829.300,00	846.366,00	
Gesamt Personal/Versorgung A B C D	17.746.702,00	18.462.929,00	17.078.784,00	-1.384.145,00	

Etat 2017 Ansatz 2017	RE 31.12.2016	Abweichung "Erfahrungsansatz" zu RE 2016 in €
523.330,00	1.121.992,00	-121.992,00
0,00	322.247,00	-322.247,00
41.610,00	233.940,00	-3.940,00
0,00	158.492,00	-158.492,00
0,00	22.965,00	22.035,00
150.000,00	221.222,43	-51.222,43
209.784,00	392.245,04	-42.245,04
40.900,00	40.269,00	-5.969,00
0,00	116.595,00	-116.595,00
965.624,00	2.629.967,47	-800.667,47
17.746.702,00	15.835.627,95	1.243.156,05

1 Ansatz aus haushaltswirtschaftlicher Sperre

2 Fortführung des Ansatzes aus haushaltswirtschaftlicher Sperre in Abweichung zum durchschn. Rechnungsergebnis 2012 - 2016

3 Rechnungsergebnis 2017 = Auflösung Rückstellungswerte IST Dezember 2016

458232 164.433,14
458232 385.549,42

1.272.825,26 mit Honoraren