

Planung für Etat 2018													Etat 2017 Ansatz 2017	Etat 2018 Ansatz 2018	Abweichung Ansatz 2017 zu Ansatz 2018 im Anschluss an Diskussion im AK Controlling vom 28.09.2017, HA am 05.10.2017 und Antrag FA am 19.10.2017	Abweichung in Prozent	
Aufwandskonten Personal		Planung für Etat 2018	Differenz reine Lehre/ "Erfahrungsansatz" (Kürzungsvorschlag FB 1)	Erfahrungsansatz (Annäherung an durchschnittliche Erfahrungswerte / Rechnungsergebnisse Anpassung reine Lehre) Stand 19.06.2017	Kürzungsvorschlag Fraktionen Antrag Finanzausschuss vom 19.10.2017	Kürzungsvorschlag Finanzausschuss	1. Änderungsliste Stand 16.08.2017	Neuplanung auf Grund 1. Änderungsliste Diskussionsgrundlage für den Arbeitskreis Controlling am 25.09.2017	2. Änderungsliste Stand 29.09.2017 auf Grundlage der Diskussion im Arbeitskreis Controlling vom 25.09.2017	Neuplanung auf Grund 2. Änderungsliste Diskussionsgrundlage für den Hauptausschuss am 05.10.2017	3. Änderungsliste Stand 07.11.2017 auf Grundlage Fraktionsantrag im FA am 16.10.2017; Nachbesetzung NN FBI 4 realistische Einstellungsstermin: 01.04.2018	Diskussionsgrundlage für den Hauptausschuss am 16.11.2017 im Anschluss an Diskussion im AK Controlling vom 28.09.2017, HA am 05.10.2017 und Antrag FA am 19.10.2017	Etat 2017 Ansatz 2017	Etat 2018 Ansatz 2018	Abweichung Ansatz 2017 zu Ansatz 2018 im Anschluss an Diskussion im AK Controlling vom 28.09.2017, HA am 05.10.2017 und Antrag FA am 19.10.2017	Abweichung in Prozent	
Sachstamm	Bezeichnung	Reine Lehre															
A	501100 Überstufaufwendungen Beamte 501200 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte 501900 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte 502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	4.128.160,00 8.646.040,00 12.120,00 658.500,00 1.711.500,00 4.910,00	-84.910,00 -218.680,00 0,00 -15.210,00 -43.870,00 0,00	4.043.250,00 8.427.360,00 12.120,00 643.290,00 1.667.630,00 4.910,00									3.815.454,00 8.197.395,00 7.200,00 624.650,00 1.613.908,00 2.894,00				
	nichtrichtlich Buchung über LÖGA	16.161.220,00	-382.670,00	14.778.550,00	-250.000,00	14.548.550,00	92.500,00	14.891.850,00	-391.293,00	14.499.787,00	-296.500,00	14.894.389,00	14.261.801,00	14.994.559,00	333.049,00	2,34%	
B1	501110 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit Beamte 501210 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit tariflich Beschäftigte 502900 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	57.050,00 0,00 0,00 1.094.500,00 329.600,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	57.050,00 0,00 0,00 1.094.500,00 329.600,00									101.400,00 0,00 0,00 1.121.900,00 325.150,00	57.050,00 0,00 0,00 1.094.500,00 329.600,00	-44.350,00 0,00 0,00 -27.400,00 4.450,00	-43,74% 0,00% 0,00% -2,44% 1,37%	
B2	501120 Zuführung zur Rückstellung für geleistete Überstunden Beamte 501220 Zuführung zur Rückstellung für geleistete Überstunden tariflich Beschäftigte	50.000,00 100.000,00	-40.000,00 -70.000,00	10.000,00 30.000,00									50.000,00 100.000,00	10.000,00 30.000,00	-40.000,00 -70.000,00	-80,00% -70,00%	
B3	501130 Zuführung zur Rückstellung für nichtgenommener Urlaub Beamte 501230 Zuführung zur Rückstellung für nichtgenommener Urlaub tariflich Beschäftigte	100.000,00 109.784,00	0,00 0,00	100.000,00 109.784,00									100.000,00 109.784,00	100.000,00 109.784,00	0,00 0,00	0,00% 0,00%	
B4	504100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	260.459,00	-65.109,00	195.350,00							-25.000 € weitere Kürzungen (VV)	170.300,00	260.459,00	195.350,00	-65.109,00	-25,00%	
B	B1 B2 B3 B4	2.101.393,00	-175.109,00	1.926.284,00	0,00	1.926.284,00	0,00	1.926.284,00	0,00	1.926.284,00	0,00	1.901.284,00	2.168.692,00	1.926.284,00	-242.408,00	-11,18%	
	Personalaufwendungen ohne Honorare: A B = Summe PWK	17.262.613,00	-537.779,00	16.724.834,00	-250.000,00	16.474.834,00	92.500,00	16.817.334,00	-391.293,00	16.426.041,00	-321.500,00	16.495.834,00	16.430.193,00	16.495.834,00	65.641,00	0,40%	
	501901 Honorare und ähnliches - plant nicht FB 1	129.700,00	0,00	129.700,00	0,00	129.700,00	0,00	129.700,00	0,00	129.700,00	0,00	129.700,00	119.300,00	129.700,00	10.400,00	8,72%	
	Personalaufwendungen inkl. Honorare + A B = Summe Personalaufwendungen s. Haushalt 2017, S. 2001	17.392.313,00	-537.779,00	16.854.534,00	-250.000,00	16.604.534,00	92.500,00	16.947.034,00	-391.293,00	16.555.741,00	-321.500,00	16.628.534,00	16.549.493,00	16.664.341,00	114.848,00	0,69%	
C	51200 Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger 512100 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger (Beamte) 515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger 516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 455.000,00 1.700.000,00 0,00 28.250,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 455.000,00 1.700.000,00 0,00 28.250,00								-25.000 € weitere Kürzungen (VV)	430.000,00 455.000,00 1.700.000,00 0,00 40.945,00	0,00 455.000,00 1.700.000,00 0,00 28.250,00	0,00 0,00 -40.000,00 -46.188,00 -12.695,00	0,00% 0,00% -2,30% -100,00% -31,01%	
	Versorgungsaufwendungen es erfolgt zusätzlich noch eine Korrektur zum 31.12.2017 in Höhe von 98.356,85 nachrichtlich 01.01.15.549940_Rückstellungszuführung nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	2.183.290,00 34.300,00	0,00 0,00	2.183.290,00 34.300,00								2.183.290,00 34.300,00	2.282.133,00 0,00	2.183.290,00 34.300,00	-98.885,00 34.300,00	-4,33% 0,00%	
	Gesamt Personalaufwand/Versorgung A B C	19.445.963,00	-537.779,00	18.908.084,00	-250.000,00	18.658.084,00	92.500,00	19.009.584,00	-391.293,00	18.609.291,00	-346.500,00	18.654.084,00	18.712.326,00	18.654.084,00	-58.242,00	-0,31%	
																-4.000,00	
	Erträge	Planung für Etat 2018	Differenz reine Lehre/ "Erfahrungsansatz" (Kürzungsvorschlag FB 1)	Erfahrungsansatz (Annäherung an durchschnittliche Erfahrungswerte / Rechnungsergebnisse Anpassung reine Lehre)													
D	458210 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen 458218 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen Aktive 458220 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen 458225 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen Aktive 458230 Erträge aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen Beamte 458232 Erträge aus der Auflösung von Überstundenrückstellungen Beamte und tarifl. Beschäftigte 458234 Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beamte und tarifl. Beschäftigte 458240 Erträge aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen tarifl. Beschäftigte 458241 Erträge aus der Auflösung Rückstellung Versorgungsstellenentgelt	503.250,00 0,00 40.600,00 0,00 45.000,00 150.000,00 209.784,00 34.300,00 0,00	496.750,00 0,00 189.400,00 0,00 0,00 20.000,00 140.216,00 0,00 0,00	1.000.000,00 0,00 230.000,00 0,00 45.000,00 170.000,00 350.000,00 34.300,00 0,00										523.330,00 0,00 41.610,00 0,00 0,00 150.000,00 209.784,00 40.900,00 0,00	1.000.000,00 0,00 230.000,00 0,00 45.000,00 170.000,00 350.000,00 34.300,00 0,00	476.670,00 0,00 189.300,00 0,00 0,00 20.000,00 140.216,00 -6.600,00 0,00	91,08% 0,00% 452,75% 0,00% 0,00% 13,33% 66,84% -16,14% 0,00%
	Gesamt Erträge A B C D	982.934,00	846.366,00	1.829.300,00	0,00	1.829.300,00	0,00	1.829.300,00	0,00	1.829.300,00	0,00	1.829.300,00	965.624,00	1.829.300,00	863.676,00	89,44%	
	Gesamt Personal/Versorgung A B C D	18.462.929,00	-1.384.145,00	17.078.784,00		16.828.784,00	17.171.284,00	16.779.991,00		16.779.991,00		16.824.784,00	17.346.702,00	16.824.784,00	-921.918,00	-5,19%	
		18.592.629,00	-1.384.145,00	17.208.484,00		16.958.484,00	17.300.984,00	16.909.691,00		16.909.691,00		16.954.484,00	17.686.002,00	1.272.825,26	7,26%		

1 Ansatz aus haushaltswirtschaftlicher Sparte
2 Fortführung des Ansatzes aus haushaltswirtschaftlicher Sparte in Abweichung zum durchschn. Rechnungsergebnis 2012 - 2018

3 Rechnungsergebnis 2017 = Aufbauung Rückstellungswerte IST Dezember 2016

