

*Betreff:*  
**Personalkostenhochrechnung Juli 2023**

|                                                                                |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <i>Organisationseinheit:</i><br>Dezernat II<br>10 Fachbereich Zentrale Dienste | <i>Datum:</i><br>01.09.2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|

| <i>Beratungsfolge</i>                                               | <i>Sitzungstermin</i> | <i>Status</i> |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung (zur Kenntnis) | 07.09.2023            | Ö             |

**Sachverhalt:**

Zur Kenntnisnahme die Hochrechnung der Personalkosten für Juli 2023.

Dr. Pollmann

**Anlage:**

Personalkostenhochrechnung

|    | A                       | B                                                                                                                                                            | C                                     | D                 | E                 | F                 | G                | H                | I                             | J                  | K                 | L                    | M              | N              | O                  |                    |
|----|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 1  | 10.13-1 ZSB             | <b>Hochrechnung Personalkosten 2023</b>                                                                                                                      |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                | 17. August 2023    |                    |
| 2  |                         | <b>Juli 2023</b>                                                                                                                                             |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 3  |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 4  |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 5  |                         | Das HH.-Soll der Deckungsreserve (Kostenart 462110) ist grds. für die Zahlung der LoB vorgesehen.                                                            |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 6  |                         | Die diesbezüglichen HH.-Sollansätze und auch die IST Zahlungen sind grds. den entsprechenden Kostenarten zugeordnet.                                         |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 7  |                         |                                                                                                                                                              | <b>Beamte</b>                         | <b>Anwärter</b>   | <b>Versorgung</b> |                   | <b>Beihilfe</b>  |                  | <b>Tariflich Beschäftigte</b> |                    |                   | <b>Auszubildende</b> |                |                | <b>Gesamt</b>      |                    |
| 8  |                         |                                                                                                                                                              | ohne Anwärter                         |                   |                   |                   |                  |                  | ohne Auszubildende            |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 9  |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   | Vers.empfänger    | Ruhelohn          | Beamte           | Vers.-empf.      | Brutto                        | VBL                | SV                | Brutto               | VBL            | SV             |                    |                    |
| 10 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 11 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 12 | <b>Formularbereiche</b> | <b>Bereiche/Sachkonto</b>                                                                                                                                    | 401110                                | 401140            | 411110            | 411210            | 404110           | 414110           | 401210                        | 402220             | 403210            | 401240               | 402240         | 403240         |                    |                    |
| 13 |                         | 1                                                                                                                                                            | 2                                     | 3                 | 4                 | 5                 | 6                | 7                | 8                             | 9                  | 10                | 11                   | 12             | 13             | 14                 |                    |
| 14 |                         | IST Aufwand Jan. bis Zahlmonat                                                                                                                               | 35.470.601                            | 1.783.945         | 14.159.475        |                   | 674.026          |                  | 62.743.805                    | 3.320.686          | 12.348.410        | 287.722              | 11.565         | 52.982         | 130.853.217        |                    |
| 15 |                         | - einmaliger Aufwand                                                                                                                                         | -15.553                               |                   | -14.611           |                   | -2.468           |                  | -476.544                      | 1.617              | 8.027             | 960                  | 450            | 1.200          | -496.922           |                    |
| 16 |                         | - Jan. bis Vorzahlmonat                                                                                                                                      | -30.520.959                           | -1.530.137        | -12.116.499       |                   | -576.363         |                  | -54.071.603                   | -2.851.022         | -10.645.988       | -253.207             | -10.399        | -47.020        | -112.623.197       |                    |
| 17 | Basis letzter Monat     | IST letzter gezahlter Monat                                                                                                                                  | 4.934.089                             | 253.808           | 2.028.365         | 0                 | 95.195           | 0                | 8.195.658                     | 471.281            | 1.710.449         | 35.475               | 1.616          | 7.162          | 17.733.098         |                    |
| 18 |                         | x 5 Monate = Restjahr                                                                                                                                        | 24.670.445                            | 1.269.040         | 10.141.825        | 0                 | 475.975          | 0                | 40.978.290                    | 2.356.405          | 8.552.245         | 177.375              | 8.080          | 35.810         | 88.665.490         |                    |
| 19 |                         | Zwischensumme                                                                                                                                                | 60.141.046                            | 3.052.985         | 24.301.300        | 0                 | 1.150.001        | 0                | 103.722.095                   | 5.677.091          | 20.900.655        | 465.097              | 19.645         | 88.792         | 219.518.707        |                    |
| 20 |                         | Sonderzahlungen                                                                                                                                              | 1.097.018                             | 52.543            |                   |                   |                  |                  | 5.954.250                     | 326.888            | 1.106.618         | 31.566               | 1.733          | 6.520          | 8.577.136          |                    |
| 21 | noch zu                 | Pauschalsteuer VBL                                                                                                                                           |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               | 69.373             |                   |                      |                |                | 69.373             |                    |
| 22 |                         | GUV                                                                                                                                                          |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    | 462.480           |                      |                | 6.259          | 468.739            |                    |
| 23 | berücksichtigende       | Personalveränd./Übernahmen                                                                                                                                   | 255.300                               | 61.500            | 144.700           |                   |                  |                  | 194.024                       | 10.652             | 39.261            | 9.607                | 132            | 1.944          | 717.120            |                    |
| 24 |                         | Stellenplanveränd.                                                                                                                                           | 241.551                               |                   |                   |                   |                  |                  | 1.062.443                     | 58.328             | 214.985           |                      |                |                | 1.577.307          |                    |
| 25 | Aufwandspositionen      | Inflationsausgleich                                                                                                                                          |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   | 20.617               |                |                | 2.598.517          |                    |
| 26 |                         | Besoldungserh. ab 10/2023                                                                                                                                    |                                       |                   |                   |                   |                  |                  | 2.577.900                     |                    |                   |                      |                |                | 0                  |                    |
| 27 |                         | Beihilfekosten lfd. Jahr                                                                                                                                     |                                       |                   |                   |                   | 3.068.615        | 3.600.000        |                               |                    |                   |                      |                |                | 6.668.615          |                    |
| 28 |                         | Ausgl. Landesverwaltg                                                                                                                                        |                                       |                   | 451.373           | 1.700             |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                | 453.073            |                    |
| 29 |                         | <b>Jahresaufwand</b>                                                                                                                                         | <b>voraussichtl. Jahres IST-Summe</b> | <b>61.734.915</b> | <b>3.167.028</b>  | <b>24.897.373</b> | <b>1.700</b>     | <b>4.218.616</b> | <b>3.600.000</b>              | <b>113.510.712</b> | <b>6.142.332</b>  | <b>22.723.999</b>    | <b>526.887</b> | <b>21.510</b>  | <b>103.515</b>     | <b>240.648.587</b> |
| 30 |                         | Übersicht HH.soll                                                                                                                                            | Haush.-Soll lfd.Jahr                  | 61.191.160        | 3.300.600         | 24.360.000        | 1.700            | 4.300.000        | 3.600.000                     | 111.876.433        | 7.240.968         | 23.375.353           | 604.400        | 33.200         | 123.000            | 240.006.814        |
| 31 |                         | 462110                                                                                                                                                       | Soll-Verteil. Deckungsreserve         | 1.909.549         |                   |                   |                  | 1.767.337        |                               | 97.027             | 357.621           |                      |                |                | 4.131.534          |                    |
| 32 |                         | fiktives Haushalts-Soll                                                                                                                                      | 63.100.709                            | 3.300.600         | 24.360.000        | 1.700             | 4.300.000        | 3.600.000        | 113.643.770                   | 7.337.995          | 23.732.974        | 604.400              | 33.200         | 123.000        | 244.138.348        |                    |
| 33 |                         | Haushaltssperre                                                                                                                                              | 779.937                               |                   |                   |                   |                  | 81.384           | 2.061.454                     | 102.711            | 378.386           |                      |                |                | 3.403.872          |                    |
| 34 |                         | <b>fiktives verfügbares HH.soll</b>                                                                                                                          | <b>62.320.772</b>                     | <b>3.300.600</b>  | <b>24.360.000</b> | <b>1.700</b>      | <b>4.218.616</b> | <b>3.600.000</b> | <b>111.582.316</b>            | <b>7.235.284</b>   | <b>23.354.588</b> | <b>604.400</b>       | <b>33.200</b>  | <b>123.000</b> | <b>240.734.476</b> |                    |
| 35 |                         | mehr / weniger                                                                                                                                               | -585.857                              | -133.572          | 537.373           | 0                 | 0                | 0                | 1.928.395                     | -1.092.951         | -630.589          | -77.513              | -11.690        | -19.485        | -85.889            |                    |
| 36 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 37 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 38 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 39 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 40 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 41 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 42 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    |                    |
| 43 |                         | Die hier dargestellten Personalkosten beinhalten nicht ABM-, Beschäftigungsentgelte und keine Zuführungen / Auflösungen / Herabsetzungen von Rückstellungen. |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    | <b>Bedarf</b>      |
| 44 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    | <b>-85.889</b>     |
| 45 |                         |                                                                                                                                                              |                                       |                   |                   |                   |                  |                  |                               |                    |                   |                      |                |                |                    | <b>-0,04%</b>      |