

Erläuterungen zur Entwicklung der Personalkosten

Etatberatungen des Haupt- und Finanzausschusses
am 20. und 21. November 2023



1. Wie erfolgt jährlich die Personalkostenplanung?

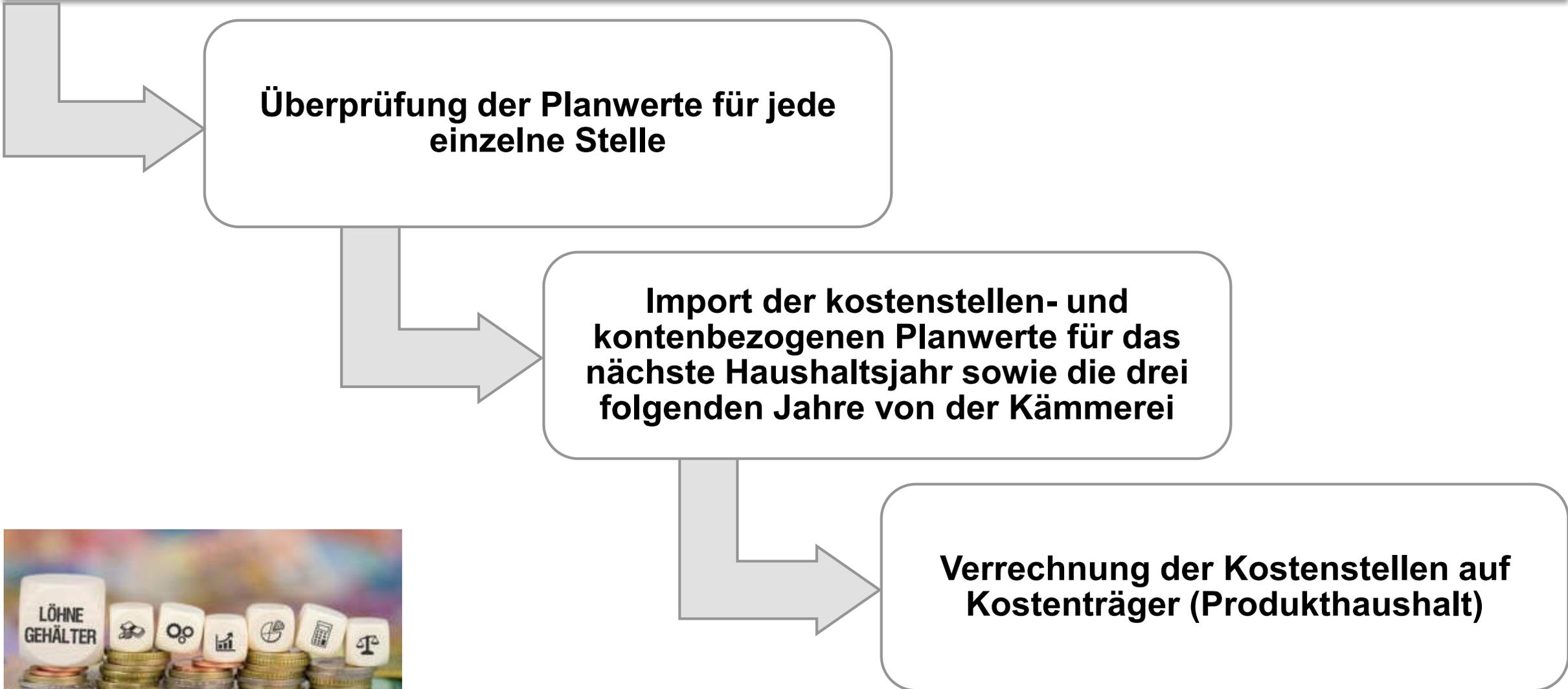
**Automatisierte, individuelle
Hochrechnung des gesamten
Personalbestandes im status quo**

**Berücksichtigung von bereits
bekannten organisatorischen,
personellen, besoldungsrechtlichen,
tariflichen und sonstigen Änderungen**

**Definition von Planparametern für
ungewisse Änderungen/Entwicklungen
(z.B. Tarifverhandlungen im Folgejahr,
Vakanzfaktor)**



1. Wie erfolgt jährlich die Personalkostenplanung?



Überprüfung der Planwerte für jede einzelne Stelle

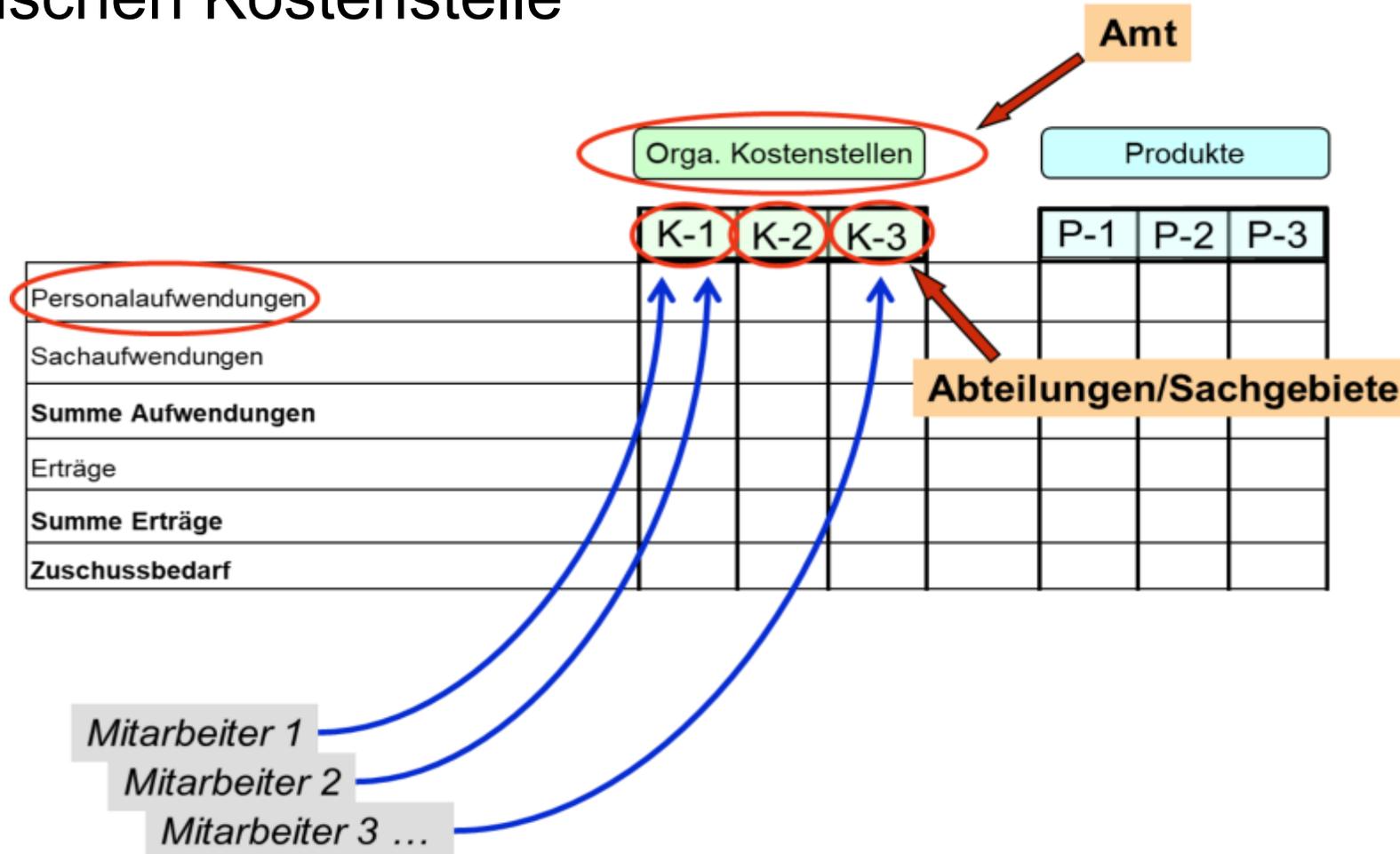
Import der kostenstellen- und kontenbezogenen Planwerte für das nächste Haushaltsjahr sowie die drei folgenden Jahre von der Kämmerei

Verrechnung der Kostenstellen auf Kostenträger (Produkthaushalt)



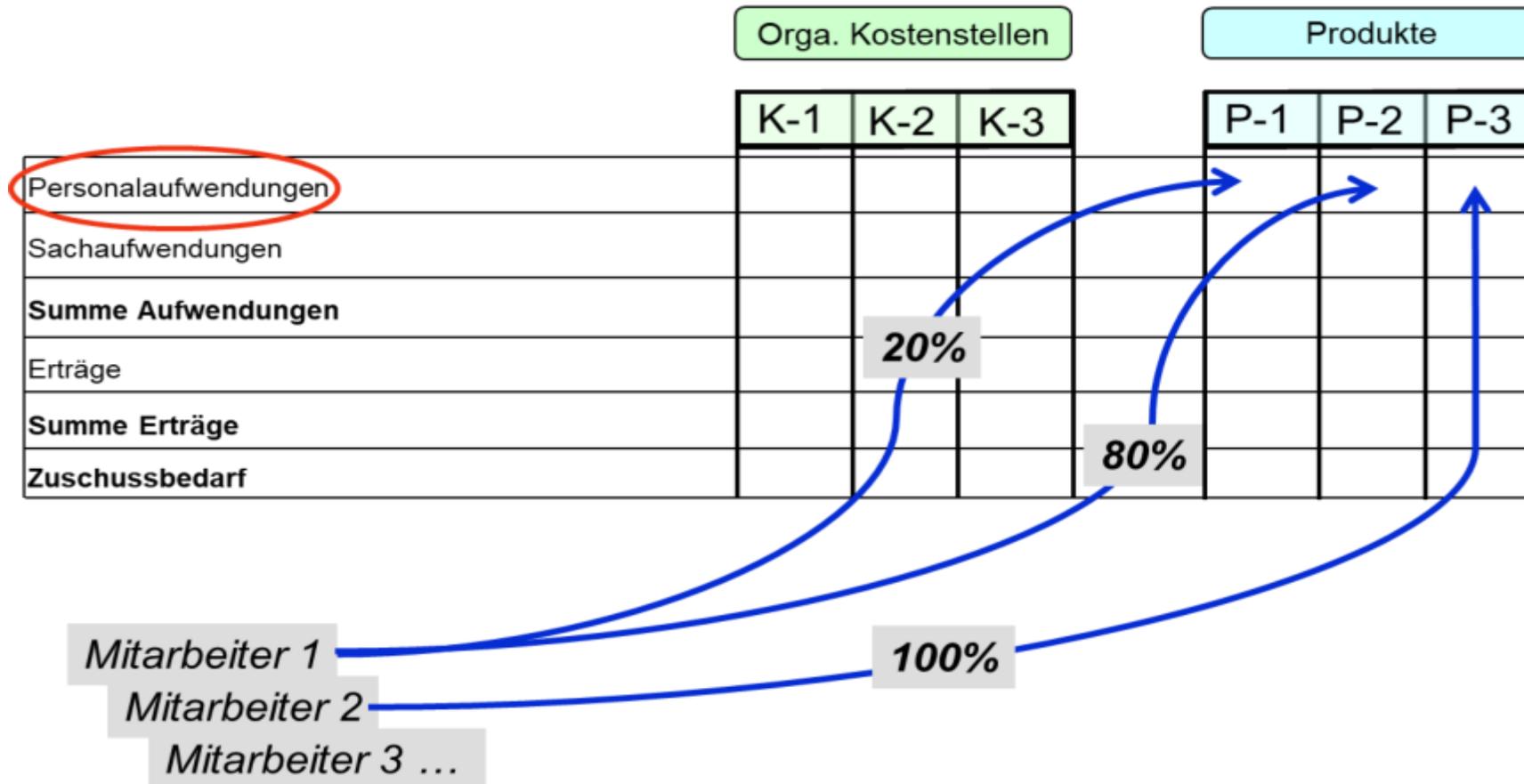
1. Wie erfolgt jährlich die Personalkostenplanung?

Schritt 1: Planung aller Mitarbeitenden auf jeweils einer organisatorischen Kostenstelle



1. Wie erfolgt jährlich die Personalkostenplanung?

Schritt 2: Zuordnung aller Mitarbeitenden zu den Teilleistungen und Produkten



1. Wie erfolgt jährlich die Personalkostenplanung?

Schritt 2: Zuordnung aller Mitarbeitenden zu den Teilleistungen und Produkten

Achtung:

- **Anpassung der Verrechnungssätze** an die tatsächlichen Gegebenheiten / organisatorische Veränderungen
- **Zeitreihenvergleich** auf Produktebene teilweise **nicht möglich**
- Anpassungen Haushalt 2024: insbesondere Amt 31 sowie Amt 66

2. Parameter der Personalkostenplanung 2024

Dienstbezüge Beamte:

- Keine Besoldungsanpassungen 2023 / 2024 veröffentlicht
- Kein neuer Gesetzesentwurf oder garantierte Übertragung des TV-L
- kalkulierte Erhöhung um 1,0 % zum 01.10.2023; um 3,0 % zum 01.01.2024

Entgelte Beschäftigte:

Gültig ab	01/2023	06/2023 – 02/2024	03/2024
Erhöhung	0,0 %	3000 € Einmalzahlungen; einkommensteuerfreies „Inflationsausgleichsgeld“ 06/2023: 1240 € 07/2023 – 02/2024: je 220 €	+200 €, anschließend +5,5%, mindestens 340 €

- Tarifierpassung Ø + 11 % (!)
- Erhöhung entsprechend des Tarifergebnisses

2. Parameter der Personalkostenplanung 2024

Vakanzfaktor:

- Ziel: realitätsnahe Planung der Haushaltsansätze (Grundsatz der Wahrheit und Klarheit)
- **Stellenvakanzen** aufgrund Arbeitsmarktsituation trotz Bemühungen der Personalverwaltung (2023: weit über 300 Stellenausschreibungen)
- zeitweise jede 10. Stelle vakant
- Berücksichtigung von **Langzeiterkrankungen** ohne Lohnfortzahlung
- **Großstädte in RLP** arbeiten mit einem **Vakanzfaktor von 8,0 %**

→ Auf Basis der aktuellen Daten / Erfahrungen der vergangenen Jahre wurde ein Vakanzfaktor von 8,0 % berücksichtigt

2. Parameter der Personalkostenplanung 2024

Stellenplan:

- **zentraler Einflussfaktor** für die Entwicklung der Personalkosten
- **strenge Prüfungsmaßstäbe** für das Stellenplanverfahren

- Erhöhung der Gesamtstellenzahl

Gesamtverwaltung: Saldo ca. 7 Stellen

Kernhaushalt: Saldo ca. 15 Stellen

→ *detaillierte Summenübersichten als Tischvorlage*

- weiterhin Berücksichtigung von **Benchmarking-Elementen im Stellenplanverfahren**

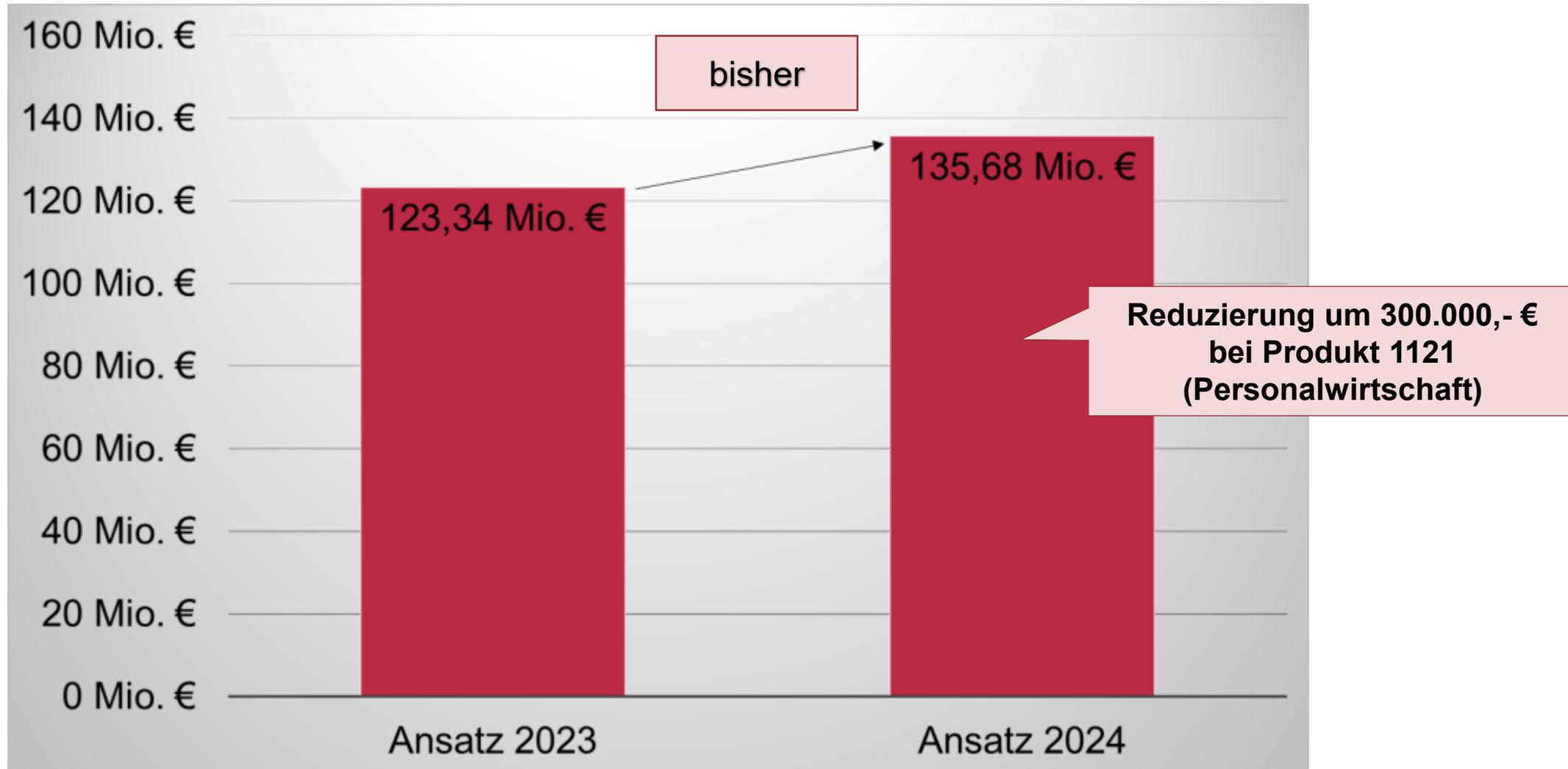
→ *siehe auch Konzept Personalkostencontrolling*

2. Parameter der Personalkostenplanung 2024

Stellenplan: Schwerpunkte Kernhaushalt 2024

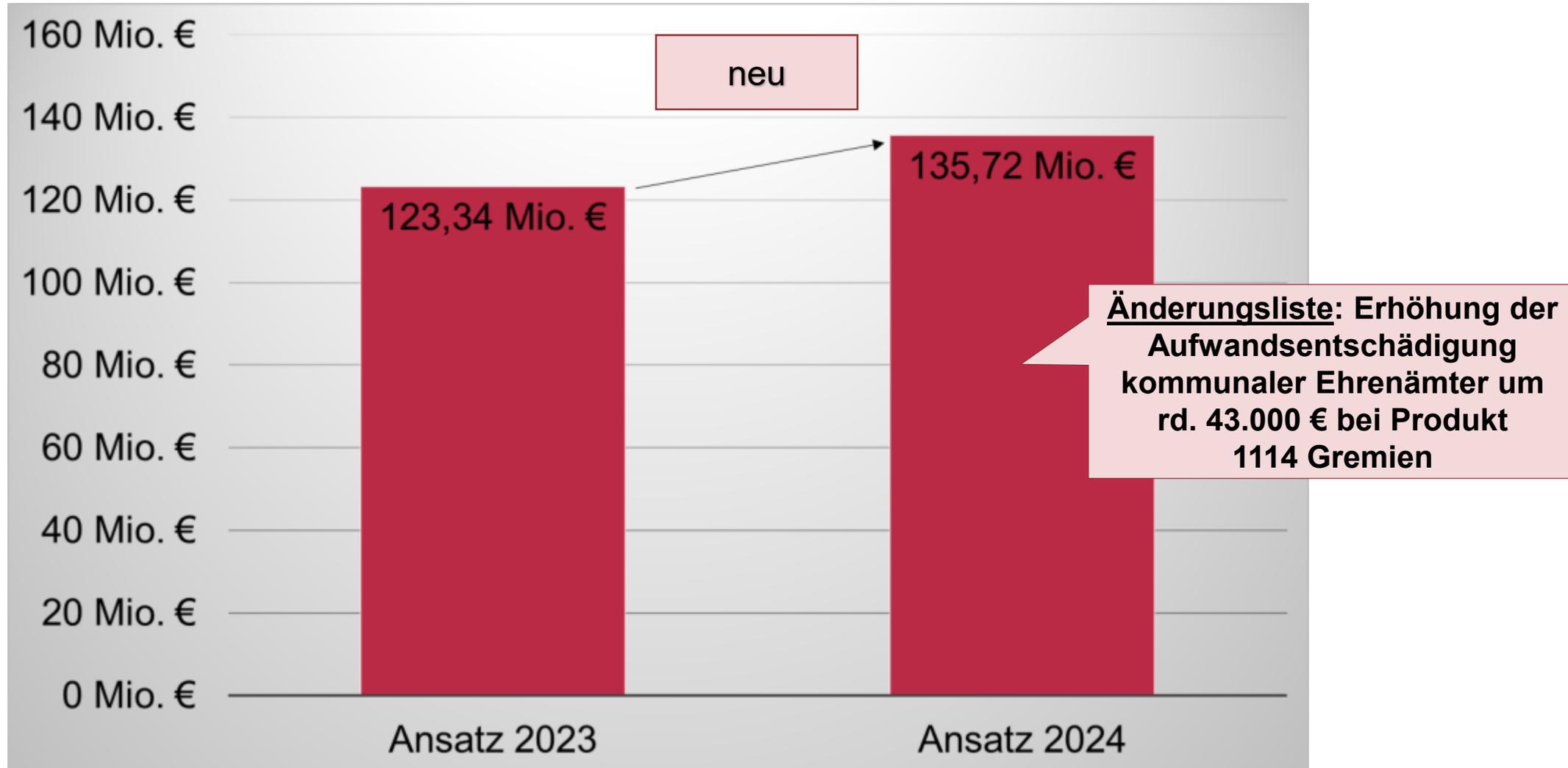
Amt	Inhalt	Umfang
31	Die Bereiche Aufenthalt und Integration sind stark beeinflusst von gesamtgesellschaftlichen Entwicklungen (z. B. Folgewirkungen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine) sowie politischen Steuerungsentscheidungen (z. B. Gesetzesänderung des Aufenthaltsrechts).	3,0 VZÄ
50	Zahlreiche Erweiterungen / Änderungen des kommunalen Aufgabenkatalogs durch Bund, Land und gesellschaftliche Entwicklungen insbesondere im Sozialbereich: <ul data-bbox="239 839 2153 1332" style="list-style-type: none">- Kindertagesbetreuungsgesetz KiTaG,- Wohngeldreform,- Aufgabenzuwachs im Rahmen der Novellierung des SGB VIII (u. a. Verfahrenslotse, Einbindung der Herkunftsfamilie),- enorme Fallsteigerung im Aufgabengebiet "Menschen ohne Wohnung" sowie "Hilflose Personen"- Sicherstellung der Aufgabenerledigung im ASD- Durchführung von Personalbemessungen inkl. Benchmarking-Elementen- ...	10,35 VZÄ

3. Entwicklung Personal- und Versorgungsaufwand



→ Aufschlüsselung siehe Zentrale Erläuterungen

3. Entwicklung Personal- und Versorgungsaufwand



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

