

Die Übersicht stellt das Ergebnis von Aufwand bzw. Auszahlung abzüglich Ertrag bzw. Einzahlung dar, unterschieden nach zahlungswirksamen Aufwendungen (=Aufwand + Auszahlung zugleich) und den zahlungsunwirksamen Aufwendungen (=nur Aufwand ohne Auszahlung) dar:

Jahr	2009		2010		2011		2012		2013		2014		2015 *4)		2016 *5)	
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist (vorl.)	Plan	Bud.ber.	Plan	-
tatsächliche Auszahlungen *1)	15,346	15,411	15,878	15,584	16,247	15,915	17,418	16,583	17,757	17,846	18,448	18,383	19,307	19,532	20,191	20,191
Zuführung Rückstellungen Pensionen und Beihilfen *2)	0,955	0,534	1,046	1,189	0,981	1,970	0,910	0,872	1,160	0,968	1,653	1,804	1,120	1,602	1,682	1,682
Rückstellungen Altersteilzeit, Urlaub, Überstunden *3)	0,000	0,094	0,000	0,060	0,000	0,123	0,000	0,343	0,199	0,460	0,2155	0,3752	0,3183	0,3183	0,2920	0,2920
Gesamt	16,301	16,038	16,924	16,833	17,228	18,009	18,328	17,798	19,116	19,274	20,316	20,563	20,745	21,452	22,165	22,165

Erläuterungen:

*1) Beinhaltet Auszahlungen wie z. B. die Beamtenbezüge und die Beschäftigtenentgelte, auch enthalten sind die Zahlungen für die Versorgungsumlage und die Beihilfeumlage. Ebenfalls enthalten sind besondere Rückstellungen für voraussichtliche Zahlungen.

*2) Beinhaltet die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen für die aktiven und pensionierten Beamten/innen, die nicht zahlungswirksam sind. Die Versorgungsumlage und die Beihilfeumlage werden zwar auch unter Rückstellungen gebucht, führen aber zu tatsächlichen Auszahlungen (Abfluss liquider Mittel). Diese sind daher unter den tatsächlichen Auszahlungen aufgeführt.

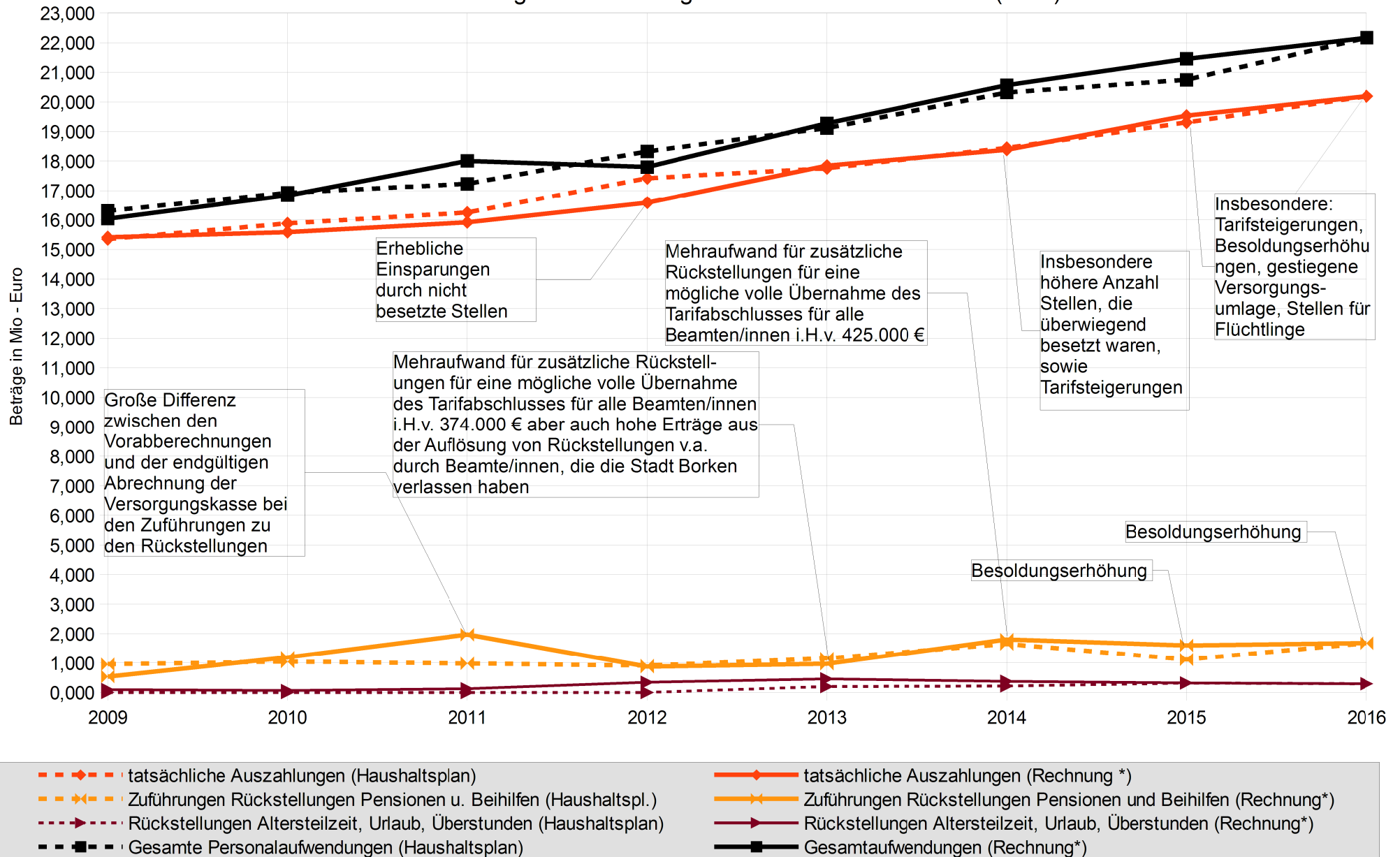
*3) Beinhaltet die zu bildenden Rückstellungen für jeweils zum Jahresende bestehende Stunden- und Urlaubsguthaben der Mitarbeiter/innen sowie Rückstellungen für Altersteilzeit; für die Jahre 2009 – 2012 gab es für diese Positionen keine Ansätze in den Haushaltsplänen.

*4) Für 2015 gibt es noch keine Ergebnisrechnung, es werden daher die Zahlen aus der Hochrechnung zur Jahresmitte angenommen.

*5) Annahme für 2016: Plan = Ist

Die dazugehörige Grafik befindet sich auf der nachfolgenden Seite!

Detaillierte Darstellung der Entwicklung der Personalkosten seit NKF (2009)



*) 2014: vorläufige Jahresrechnung; 2015: noch keine Jahresrechnung, daher Hochrechnung zur Jahresmitte; 2016: Annahme Plan = Ist