

Vorlage der Verwaltung	Fachbereich: Sachgebiet: Personalwesen	Datum: 20.08.2015	Genehmigungsvermerk
Tagesordnungspunkt 6.5.1	Organisatorische Planung zur künftigen Besetzung der Stelle Stadtkämmerer (m/w) / Ergänzungsvorlage		Datum: 24.08.2015
Vorlage-Nr: VO/3241/15-1			Bürgermeister: Gez. Stock
Zu beraten im:			
Ö/N	Datum	Gremium	
Ö	01.09.2015	Rat der Stadt Wegberg	

Sachverhalt:

Es wird auf die Vorlage VO/3241/15 aus der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 18.08.2015 verwiesen.

In der Sitzung erfolgte die Bitte an die Verwaltung, eine Gegenüberstellung der entstehenden Personalkosten vorzunehmen, da sowohl eine Besetzung mit einem Beamten (m/w), als auch mit einer/einem tariflich Beschäftigten nach dem TVöD dem Grunde nach möglich ist.

Während im Beamtenbereich neben der jeweiligen Besoldung nach dem „Übergeleiteten Besoldungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (ÜBesG NRW)“ einschließlich Stellenzulage und evtl. Familienzuschlag auch Rückstellungen für die Pension und Beihilfen zu veranschlagen sind (abzüglich evtl. Erstattungsleistungen vorheriger Dienstherren), müssen im Bereich der tariflich Beschäftigten neben dem Entgelt nach dem TVöD auch die zusätzlichen Arbeitgeberkosten im Rahmen der Sozialversicherung und Zusatzversorgung beachtet werden.

Die Verwaltung hat hierzu Musterberechnungen gemäß der beigefügten Anlagen vorgenommen.

Bei einer Stellenbesetzung mit einer/einem tariflich Beschäftigten nach dem TVöD und einer Eingruppierung in die Entgeltgruppe (EG) 14 sind die jährlichen Personalaufwendungen stark abhängig von der Person des Bewerbers (m/w) und liegen brutto einschließlich des Arbeitgeberaufwandes zwischen 61.156,38 € (bei EG 14 Stufe 1) und 91.551,77 € (bei EG 14 Stufe 6).

Stufe 1 wird bei Berufsanfängern gewährt, Stufe 2 bei einer Anrechnungszeit einer der neuen Stelle dienlichen Vortätigkeit von mindestens einem Jahr sowie Stufe 3 bei einer entsprechenden Vortätigkeit über eine Dauer von mindestens drei Jahren.

Grundsätzlich können bei einer Vorbeschäftigung bei einem Arbeitgeber im Bereich des TVöD die bereits erworbenen Stufen anerkannt und quasi „mitgenommen“ werden, ein Anrecht darauf besteht jedoch nicht.

Anderenfalls dürfte ein geeigneter Bewerber (m/w) kaum bereit sein, bei einer bereits erreichten Stufe 5 eine neue Tätigkeit mit Stufe 3 (und einem Verdienstverlust von brutto ca. 925,00 € monatlich) zu beginnen.

Nach Einschätzung der Verwaltung dürfte es realistisch sein, mit Personalkosten im Bereich des TVöD in Höhe von jährlich 75.000,-- € + X zu kalkulieren, zumal die Stelle „Stadtkämmerer (m/w)“ kaum mit einer/einem Berufsanfänger(in) besetzt werden dürfte.

Im Beamtenbereich sind die Personalaufwendungen ebenfalls sehr stark von den persönlichen Voraussetzungen des Bewerbers (m/w) und der Frage nach der individuellen Besoldungsgruppe / Laufbahn abhängig.

Hier wird auf die beiden Musterberechnungen mit der Einschränkung verwiesen, dass die letztlich tatsächlichen Aufwendungen kaum zu prognostizieren sind, da die individuellen persönlichen Verhältnisse des künftigen Stelleninhabers (m/w) nicht bekannt sind.

Die beigefügten Berechnungen beziehen sich auf zwei Musterfälle (A 13 Stufe 10 bzw. A 14 Stufe 9 mit identischen familiären Verhältnissen bezogen auf den Familienzuschlag). Hieraus ist ersichtlich, dass die Personalaufwendungen zwischen 75.000,00 € und 80.000,00 € jährlich liegen.

Im Falle einer externen Besetzung mit einem Beamten (m/w) käme je nach Besoldungsgruppe noch ein einmaliger Rückstellungsaufwand abzüglich der Erstattungsleistung des abgebenden Dienstherrn hinzu, der jedoch von den individuellen persönlichen Voraussetzungen des künftigen Stelleninhabers (m/w) abhängt.

Ergänzend zur Vorlage VO/3241/15 schlägt die Verwaltung vor, die Findungskommission zur Besetzung der Stelle „Stadtkämmerer (m/w)“ um die Person der Leiterin der Örtlichen Rechnungsprüfung zu erweitern, da hier aufgrund der hohen Fachlichkeit eine Unterstützung der Kommission erfolgen kann.

Beschlussvorschlag:

Der Rat nimmt die Informationen zur weiteren Beratung in der zu bildenden Findungskommission zur Kenntnis.

Ergänzend zum Beschlussvorschlag der Vorlage VO/3241/15 soll auch die Leiterin der Örtlichen Rechnungsprüfung der Findungskommission angehören.

Kosten und Finanzierung:

Die finanziellen Auswirkungen sind Bestandteil dieser Ergänzungsvorlage.

Alternativen:

entfällt.

Anlage/n:

- Darstellung des Personalkostenaufwandes nach dem TVöD
- Darstellung des Personalkostenaufwandes im Beamtenbereich

Unterschrift d. federführenden Fachbereichleiters/Dezernenten

Gegenzeichnung d. beteiligten Fachbereichsleiter/Dezernenten

Gez. Arndt (I.1)

Gez. Wilkens-Mathar
(stv. I.1)

Personalkosten

hier: Tariflich Beschäftigter, Entgeltgruppe 14

Stand: August 2015

P e r s o n a l k o s t e n	EG 14, Stufe 1	EG 14, Stufe 2	EG 14, Stufe 3	EG 14, Stufe 4	EG14, Stufe 5	EG 14, Stufe 6
Tabellenentgelt	3.785,38 €	4.199,21 €	4.442,64 €	4.807,81 €	5.367,72 €	5.671,99 €
ZVK (Umlage+Sanierungsgeld)	306,62 €	340,14 €	359,85 €	389,43 €	434,79 €	459,43 €
Arbeitgeberanteile Sozialversicherung	700,30 €	776,85 €	821,89 €	889,44 €	993,03 €	1.049,32 €
Summe AG-Anteile (plus Gesamtbrutto)	4.792,29 €	5.316,20 €	5.624,38 €	6.086,69 €	6.795,53 €	7.180,74 €
Jahressonderzahlung (plus AG-Anteile)	2.875,37 €	3.189,72 €	3.374,63 €	3.652,01 €	4.077,32 €	4.308,44 €
gesetzl. Unfallversicherung (pro Jahr)	168,00 €	168,00 €	168,00 €	168,00 €	168,00 €	168,00 €
Personalkosten Jahreswert	60.550,87 €	67.152,12 €	71.035,22 €	76.860,26 €	85.791,72 €	90.645,32 €

Planung für 2016 nach Orientierungsdatenerlass

Steigerung + 1,00 %

605,51 €	671,52 €	710,35 €	768,60 €	857,92 €	906,45 €
----------	----------	----------	----------	----------	----------

Personalkosten Jahreswert 2016 ca.

61.156,38 €	67.823,64 €	71.745,57 €	77.628,86 €	86.649,64 €	91.551,77 €
--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

**Es sind keine Kosten einer Leistungsorientierten Bezahlung (LOB) berücksichtigt.*

Personalkosten

hier: Musterberechnung Beamte(r) Bes.Gr. A13 Stufe 10 ÜBesG NRW

Stand: August 2015 (gültig bis 31.07.2016)

(Annahme : interner Beamter (m/w) mit Familienzuschlag, 2 Kinder)

Personalkosten	A 13 Stufe 10
Bruttobesoldung / Arbeitgeberaufwand	4.873,43 €
Jahressonderzahlung umgelegt mtl.	123,25 €
Zwischensumme mtl.	4.996,68 €
Personalkosten Jahreswert	59.960,16 €

*Es sind keine Kosten einer Leistungsorientierten Bezahlung (LOB) berücksichtigt.

Der ausgewiesene Gesamtbetrag beinhaltet die Stellenzulage und vermögenswirksame Leistungen (VL)

Rückstellungen	A 13 Stufe 10
Pensionsrückstellung jährlich ca.	11.688,00 €
Beihilferückstellungen jährlich ca.	3.093,00 €
Gesamtrückstellungsaufwand ca.	14.781,00 €

Sofern eine interne Besetzung erfolgen sollte, entfällt der einmalige Rückstellungsaufwand bei neuen Beamten (m/w) sowie auch der Erstattungsanspruch gegenüber dem vorherigen Dienstherrn. Die angegebenen Werte basieren auf dem aktuellen Stand und können sich je nach Berechnung der Rheinischen Versorgungskasse jährlich ändern.

Gesamtkosten	(bei A13)
Besoldung + Rückstellungen	74.741,16 €

Personalkosten

hier: Musterberechnung Beamte(r) Bes.Gr. A14 Stufe 9 ÜBesG NRW

Stand: August 2015 (gültig bis 31.07.2016)

(Annahme : externer Beamter (m/w), verheiratet, 2 Kinder) Stufe 9 beispielhaft

Personalkosten	A 14 Stufe 9
Bruttobesoldung / Arbeitgeberaufwand	5.160,33 €
Jahressonderzahlung umgelegt mtl.	130,56 €
Zwischensumme mtl.	5.290,89 €
Personalkosten Jahreswert	63.490,68 €

*Es sind keine Kosten einer Leistungsorientierten Bezahlung (LOB) berücksichtigt.

Der ausgewiesene Gesamtbetrag beinhaltet die Stellenzulage und vermögenswirksame Leistungen (VL)

Rückstellungen	A 14 Stufe 9
einmalige Rückstellung (neuer Fall)	129.000,00 €
Erstattungsanspruch	-83.000,00 €
Einmalbelastung Rückstellung	46.000,00 €
Pensionsrückstellung jährlich ca.	11.710,00 €
Beihilferückstellungen jährlich ca.	3.098,00 €
Gesamtrückstellungsaufwand ca.	14.808,00 €

Da die Stadt Wegberg derzeit keinen A14-Beamten hat, können die Rückstellungen leider nur grob anhand eines A 13-Beispiels kalkuliert werden. Die tatsächlichen Kosten dürften somit höher liegen.

Gesamtkosten	(bei A14)
Besoldung + Rückstellungen	78.298,68 €

zuzüglich eines einmaligen Rückstellungsaufwandes bei einem Neuzugang in Höhe von ca. 46.000,00 €