

Personalentwicklung

**Leistungsorientierte Bezahlung (LoB) für TVöD-
Beschäftigte in der Großforschungsaufgabe des
KIT
(Dienststelle Karlsruhe)
Controlling Bericht 2021**

26.01.2022

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines zur leistungsorientierten Bezahlung 2021	4
2 Angaben zu den Rückläufen der Übersichtslisten sowie der Einhaltung der Zielkorridore	4
3 Controlling-Ergebnisse	5
3.1 Anzahl der LoB-Anspruchsberechtigten und der Basis- und Zusatzleistungsentgelte	5
3.2 Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf die Beschäftigten	6
3.3 Weitere Controlling-Ergebnisse	9
4 Zusammenfassung	10

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf weibliche und männliche Beschäftigte	6
Tabelle 2: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Teilzeit- und Vollzeitbeschäftigte.....	7
Tabelle 3: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Schwerbehinderte und Beschäftigte ohne Behinderung	7
Tabelle 4: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf die Altersgruppen	7
Tabelle 5: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Zeit-/Dauervertragsbeschäftigte.....	7
Tabelle 6: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Beschäftigte mit / ohne Führungsfunktion	7
Tabelle 7: Angabe des minimalen / maximalen / durchschnittlichen Basis- und Zusatzleistungsentgelts pro Sammelgruppe.....	9
Tabelle 8: Prozentsätze des Leistungsentgelts vom Jahrestabellenentgelt	9
Tabelle 9: Prozentuale Erhöhung des Zusatzleistungsentgelts durch Verzicht auf die Vergabe von Zusatzleistungsentgelten	9

1 Allgemeines zur leistungsorientierten Bezahlung 2021

Die leistungsorientierte Bezahlung (LoB) wurde für alle Beschäftigten mit TVöD-Vertrag entsprechend der im Juni 2012 abgeschlossenen Dienstvereinbarung zum Leistungsentgelt nach § 18 TVöD ausbezahlt. Die Dienstvereinbarung sieht eine differenzierte Auszahlung nach Basisleistungsentgelt (BLE) und Zusatzleistungsentgelt (ZLE) vor.

Für Beschäftigte, die sich in der Altersteilzeit-Freiphase befinden, wurden die LoB-Beträge aus der Aktivphase gemäß des seit 2014 geltenden § 7 Abs. 8 der Dienstvereinbarung zum Leistungsentgelt in die Freiphase gespiegelt und nach dem FIFO-Prinzip berechnet und ausbezahlt (entsprechend KAV-Rundschreiben M 21/2007).

Das LoB-Budget beträgt nach den tariflichen Vorgaben seit 2013 2 % der Jahresentgeltsumme der anspruchsberechtigten Beschäftigten. Die Höhe der LoB-Prämie (Basisleistungsentgelt) sowie der LoB-Zusatz-Prämie (Zusatzleistungsentgelt) war für die Beschäftigten aus der Dezember-Entgeltabrechnung zu entnehmen.

2 Angaben zu den Rückläufen der Übersichtslisten sowie der Einhaltung der Zielkorridore

Für die Festlegung der Leistungsentgeltvariante für jeden einzelnen Beschäftigten wurden im Juni je Organisationseinheit Übersichtslisten aller TVöD-Beschäftigten sortiert nach den drei Sammelgruppen (SG) versendet. Diese waren unter Einhaltung der Zielkorridore (§ 5 Abs. 8 Dienstvereinbarung zum Leistungsentgelt¹) bis zum 30.09.2021 ausgefüllt an PEBA zurückzusenden. Für die Beschäftigten, für die ein Zusatzleistungsentgelt oder ein gemindertes Basisleistungsentgelt beantragt wurde, war dies von den Organisationseinheiten zu begründen und zusätzlich die ausgefüllten Anlagen 1a oder 1b der Dienstvereinbarung mit zu senden.

Rechtzeitig bis zum 30.09.2021 gingen die Rückmeldungen von 43 der 60 Organisationseinheiten ein. Bei den fehlenden 17 Organisationseinheiten war ein Nachfassen (telefonisch / per E-Mail) erforderlich.

Insgesamt wurde auf die Vergabe von sieben Zusatzleistungsentgelten in sechs Organisationseinheiten verzichtet. Dies entspricht einer Verzichtsquote von knapp 3%. Im Jahr 2020 lag die Quote bei 4,25%.

¹ Maximal 15 % der Beschäftigten einer Organisationseinheit können ein Zusatzleistungsentgelt erhalten. Die Personalentwicklung berechnet zum Stichtag 30.04. des Jahres für jede Organisationseinheit (Pro-Kopf-Vorgabe) und jede Sammelgruppe in der jeweiligen Organisationseinheit (Zielkorridor-Vorgabe), wie viele Beschäftigte in welchen Sammelgruppen ein Zusatzleistungsentgelt bekommen können und weist dies in den Übersichtslisten aus.

Nicht alle Organisationseinheiten haben die vorgegebenen Zielkorridore eingehalten. In einzelnen Sammelgruppen wurden mit entsprechender Begründung weniger und in anderen Sammelgruppen mehr Zusatzleistungsentgelte vergeben als vorgegeben. In acht Organisationseinheiten wurden insgesamt elf Zusatzleistungsentgelte „nach unten“ verteilt²; in vier Organisationseinheiten wurden insgesamt sechs Zusatzleistungsentgelte „nach oben“³ verteilt.

In 16 Organisationseinheiten, die nur ein Zusatzleistungsentgelt vergeben konnten, gab es entsprechend der Regelungen in der Dienstvereinbarung (§ 5 Abs. 8) keine Zielkorridorvorgabe.

3 Controlling-Ergebnisse

3.1 Anzahl der LoB-Anspruchsberechtigten und der Basis- und Zusatzleistungsentgelte

LoB-anspruchsberechtigt waren im Jahr 2021 insgesamt 1.594 Personen (2020: 1.694). Die Anzahl der LoB-Anspruchsberechtigten sinkt jährlich, da seit 2009 Neueinstellungen im tariflichen Bereich auf Basis des TV-L erfolgen.

Von den 1.594 Personen erhielten 10 Personen gemäß § 6 Abs. 4 der LoB-Dienstvereinbarung (Organisationseinheiten mit nur einer Person) pauschal 2 % des Jahrestabellenentgelts als Leistungsentgelt. Im Vergleich zum Basisleistungsentgelt, das diese Personen erhalten hätten, fielen 2% vom Jahrestabellenentgelt geringfügig höher aus.

Zudem fielen 15 Personen unter die seit 2014 umgesetzte Regelung nach § 6 Abs. 8 der LoB-Dienstvereinbarung, nach welcher eine Spiegelung der Beträge der Altersteilzeit-Aktivphase in die Altersteilzeit-Freiphase stattfindet.

² 2 x SG 2 → SG 1; 6 x SG 3 → SG 1; 3 x SG 3 → SG 2

³ 3 x SG 1 → SG 2; 1 x SG 1 → SG 3; 2 x SG 2 → SG 3

Die Beschäftigten, die unter die Regelungen der Dienstvereinbarung nach § 6 Abs. 4 sowie § 6 Abs. 8 fallen, sind in den nachkommenden Auswertungen (Tabelle 2 bis 12) ebenso wie die Personen, die ein gemindertenes Basisleistungsentgelt erhalten haben, nicht berücksichtigt.

3.2 Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf die Beschäftigten

Die folgenden Tabellen stellen die Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf die Geschlechter (Tabelle 1), die Teilzeit- und Vollzeitbeschäftigten (Tabelle 2), die Beschäftigten mit und ohne Behinderung (Tabelle 3), die Altersgruppen (Tabelle 4), die Art des Beschäftigungsverhältnisses (Tabelle 5) sowie die Beschäftigten mit und ohne Führungsfunktion (Tabelle 6) dar. Ziel dieser Darstellung ist es, mögliche Benachteiligungen einzelner Beschäftigtengruppen aufzuzeigen.

Tabelle 1: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf weibliche und männliche Beschäftigte

Geschlecht	Gesamt 2021	davon ZLE	%-Anteil ZLE	Gesamt 2020	davon ZLE	%-Anteil ZLE
männlich	1.020	138	13,53%	1.077	152	14,11%
weiblich	547	96	17,55%	580	96	16,55%

Tabelle 2: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Teilzeit- und Vollzeitbeschäftigte

Beschäftigungsgrad	Gesamtanzahl	davon ZLE	%-Anteil 2021	%-Anteil 2020	%-Anteil 2019
Vollzeit	1.212	188	15,51%	15,90%	14,97%
Teilzeit	355	46	12,96%	11,84%	15,08%

Die Zuordnung bezieht sich auf den Zeitraum 01.10.2020 – 30.09.2021 (Leistungszeitraum).

Tabelle 3: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Schwerbehinderte und Beschäftigte ohne Behinderung

Behinderung	Gesamtanzahl	davon ZLE	%-Anteil 2021	%-Anteil 2020	%-Anteil 2019
Schwerbehinderung	84	12	14,29%	7,69%	14,61%
Keine Behinderung	1.442	221	15,33%	15,44%	14,99%

Die Zuordnung bezieht sich auf den Zeitraum 01.01.2021 – 31.12.2021.

Tabelle 4: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf die Altersgruppen

Altersgruppe	Gesamtanzahl	davon ZLE	%-Anteil 2021	%-Anteil 2020	%-Anteil 2019
≤ 29	11	1	9,09%	26,67%	21,74%
30 - 39	130	19	14,62%	15,89%	10,65%
40 - 49	325	61	18,77%	18,41%	19,37%
≥ 50	1.101	153	13,90%	13,58%	13,91%

Die Zuordnung bezieht sich auf den Zeitraum 01.01.2021 – 31.12.2021.

Tabelle 5: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Zeit-/Dauervertragsbeschäftigte

Vertragsart	Gesamtanzahl	davon ZLE	%-Anteil 2021	%-Anteil 2020	%-Anteil 2019
befristet	22	2	9,09%	8,00%	5,88%
unbefristet	1.545	232	15,02%	15,07%	15,18%

Die Zuordnung bezieht sich auf den Zeitraum 01.01.2021 – 31.12.2021.

Tabelle 6: Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Beschäftigte mit / ohne Führungsfunktion

Führungsfunktion	Gesamtanzahl	davon ZLE	%-Anteil 2021	%-Anteil 2020	%-Anteil 2019
mit Führungsfunktion	288	51	17,71%	17,33%	15,14%
ohne Führungsfunktion	1.094	183	16,73%	14,44%	14,96%

Die Zuordnung bezieht sich auf den Stichtag 30.06.2021.

Fazit:

Die Verteilung der Zusatzleistungsentgelte fiel in 2021 zugunsten der weiblichen Beschäftigten aus. In den Entgeltgruppen 12 (21,05%), 13 (18,49%) und 15UE (33,33%) wurde prozentual der höchste Anteil, in den Entgeltgruppen 4 und 5 hingegen der prozentual geringste Anteil an Zusatzleistungsentgelten vergeben. In den Entgeltgruppen 2, 2Ü und 3 wurde kein Zusatzleistungsentgelt vergeben. Bei der Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf Teilzeit- und Vollzeitbeschäftigte ist der Anteil der Zusatzleistungsentgelte bei Vollzeitbeschäftigten etwas höher. Die Verteilung der Zusatzleistungsentgelte auf die Beschäftigten mit und ohne Schwerbehinderung ist in geringfügigem Umfang zugunsten der Beschäftigtengruppe ohne Behinderung ausgefallen. Auf eine Auswertung der Gruppe

der Teilbehinderten wird verzichtet, da eine Teilbehinderung seit Ende 2005 nicht mehr erfasst wird und die vorhandenen Daten hierzu nicht aktuell und vollständig sind.

Bei der Verteilung auf die Altersgruppen haben die Beschäftigten in der Altersgruppe ≤ 29 Jahre den geringsten Anteil an Zusatzleistungsentgelten erhalten. Auf die Gruppe der 40 - 49-Jährigen entfiel der größte prozentuale Anteil an Zusatzleistungsentgelten.

Unbefristet Beschäftigte erhielten im Jahr 2021 einen höheren Anteil an Zusatzleistungsentgelten als befristet Beschäftigte.

Im Jahr 2021 wurde, wie in den vergangenen Jahren auch, in geringfügigem Umfang ein größerer Anteil an Zusatzleistungsentgelten an Beschäftigte mit Führungsfunktion vergeben als an Beschäftigte ohne Führungsfunktion.

3.3 Weitere Controlling-Ergebnisse

Die folgende Tabelle umfasst Angaben zu den minimalen, maximalen und durchschnittlichen Beträgen des Basis- und Zusatzleistungsentgelts in den einzelnen Sammelgruppen (Tabelle 7). Ebenso sind die Prozentsätze des Leistungsentgelts vom Jahrestabellenentgelt aufgeführt (Tabelle 8).

Tabelle 7: Angabe des minimalen / maximalen / durchschnittlichen Basis- und Zusatzleistungsentgelts pro Sammelgruppe

	Aktuelles Jahr			Vorjahr		
	SG 1	SG 2	SG 3	SG 1	SG 2	SG 3
minimales BLE	548,28 €	510,05 €	675,93 €	535,59 €	660,93 €	994,04 €
maximales BLE	782,68 €	1.309,30 €	1.674,42 €	768,73 €	1.285,95 €	1.644,56 €
durchschnittliches BLE	702,05 €	973,27 €	1.353,24 €	684,36 €	945,86 €	1.330,85 €
minimales ZLE	217,10 €	252,81 €	388,51 €	213,91 €	245,06 €	376,94 €
maximales ZLE	261,50 €	457,57 €	592,29 €	268,62 €	443,95 €	505,26 €
durchschnittliches ZLE	252,22 €	349,64 €	477,68 €	243,95 €	335,75 €	458,94 €

Es handelt sich um eine fiktive Berechnung basierend auf der Annahme einer Anwesenheit von 12/12 sowie eines Beschäftigungsgraddurchschnitts von 100%.

Tabelle 8: Prozentsätze des Leistungsentgelts vom Jahrestabellenentgelt

Entgelt	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Gem. BLE	0,98%	0,98 %	0,96 %	0,96 %	0,96 %	0,98 %	0,98 %	0,98 %
BLE	1,95%	1,95 %	1,92 %	1,92 %	1,93 %	1,95 %	1,95 %	1,96 %
BLE + ZLE	2,61%	2,60 %	2,56 %	2,57 %	2,59 %	2,59 %	2,66 %	2,59 %

Tabelle 9: Prozentuale Erhöhung des Zusatzleistungsentgelts durch Verzicht auf die Vergabe von Zusatzleistungsentgelten

Aktuelles Jahr		Vorjahr	
Budgetsumme Zusatzleistungsentgelt (ZLE)		Budgetsumme Zusatzleistungsentgelt (ZLE)	
88.444,14 €		91.144,77 €	
Soll-Durchschnitt des ZLE	Ist-Durchschnitt des ZLE	Soll-Durchschnitt des ZLE	Ist-Durchschnitt des ZLE
366,99 €	377,97 €	351,91 €	367,52 €
Abweichung in %	2,99%	Abweichung in %	4,43 %

Fazit:

Die minimalen (Ausnahme SG 2 und SG 3), maximalen und durchschnittlichen Beträge für das Basisleistungsentgelt und Zusatzleistungsentgelt sind im Vergleich zum Vorjahr leicht angestiegen.

Bei den Prozentsätzen des Leistungsentgelts vom Jahrestabellenentgelt zeigt sich, dass das Basisleistungsentgelt mit 1,95 % bezogen auf die Höhe des Betrags annähernd einer pauschalen LoB-Auszahlung entspricht. Beschäftigte, die zusätzlich das Zusatzleistungsentgelt erhalten haben, haben 2,61 % vom Jahrestabellenentgelt als LoB-Prämie bezogen und lagen damit deutlich über einem fiktiven pauschalen LoB-Betrag von 2 % des Jahrestabellenentgelts.

4 Zusammenfassung

Im Jahr 2021 hätten insgesamt 241 Zusatzleistungsentgelte vergeben werden können. Davon wurden 234 vergeben. Damit ist der Verzicht auf die Vergabe von Leistungsentgelten im Vergleich zum Vorjahr annähernd gleichgeblieben. Insgesamt betrachtet wurde das System zur Leistungsbelohnung für die Gruppe der anspruchsberechtigten Beschäftigten auf eine LoB-Zahlung im vorgegebenen Rahmen gut ausgenutzt.

Der Bearbeitungsaufwand für die Führungskräfte, Leitungen der Organisationseinheiten sowie für die Bearbeitenden bei der Personalentwicklung ist im Vergleich zum Vorjahr unverändert geblieben.

Vor dem Hintergrund, dass die Zahl der TVöD-Beschäftigten am KIT in den kommenden Jahren kontinuierlich weiter abnehmen wird und die leistungsorientierte Bezahlung in den Organisationseinheiten nur für eine gewisse Anzahl an Beschäftigten ausgeschüttet werden kann, sind die etablierten, im Vergleich zum vorherigen System unaufwändigeren Prozesse weiterhin zu begrüßen.