

**Vorlage L 171/19 - G 151/19
für die Sitzung der Deputation für Kinder und Bildung
am 28.11.2018**

**Produktbereichscontrolling 2018
Produktplan Bildung, Stand 30.09.2018**

Problem

Im Rahmen des Finanz- und Leistungscontrollings wird ein standardisierter SAP-Bericht erstellt, der auf der Ebene der Produktbereiche dem Senat und dem Haushalts- und Finanzausschuss vorgelegt wird.

Grundlage für den Controllingbericht ist der von der Bremischen Bürgerschaft beschlossene Produkthaushalt. Darin sind die kameralen Daten (Einnahmen und Ausgaben) sowie die damit verbundenen Leistungskennzahlen enthalten.

Der Controllingbericht stellt die Steuerung im Rahmen des unterjährigen Haushaltsvollzugs dar und berichtet über die Einhaltung der mit dem Haushaltsplan verbundenen Ziele und den Ressourcenverbrauch.

Sachstand

In der Anlage 1 sind für den Produktplan 21 (Bildung) die Controllingblätter für das 3. Quartal 2018 auf Produktbereichsebene beigelegt.

Darin sind die kameralen Daten (Einnahmen und Ausgaben), die Personaldaten (Einnahmen, Ausgaben, Stellenvolumen und Personalstruktur) und auch die Leistungsdaten dargestellt.

Die Ressourcendarstellung erfolgt für die jeweiligen Einnahme - und Ausgabenarten auf der Basis von Plan und Ist. Der dargestellte Planwert wurde auf der Grundlage der Anschläge gebildet. Für die Steuerung des Haushaltes ist die Darstellung des voraussichtlichen IST und Soll relevant (siehe unter der Spalte "Jahresplanung 2018").

Bezogen auf die Jahresprognose 2018 wird auf folgende Punkte hingewiesen:

1. Die Zahlungen für den **BAföG-Bereich** (Schüler- und Auslands-BAföG im Produktbereich 21.04) werden in 2018 nicht so hoch ausfallen, wie bei der Haushaltsaufstellung

prognostiziert. Dies kann saldenneutral ausgeglichen werden, da die Mindereinnahme (rd. 2,6 Mio. Euro) mit einer entsprechenden Minderausgabe korrespondiert. (Seit 2015 zahlt der BUND 100% der BAföG-Leistungen)

2. **Zuschüsse an Privatschulen:** Nach der Ermittlung der Daten für das Schuljahr 2018/2019 liegen die Schülerzahlen um 120 Schülern/innen unter denen des Schuljahres 2017/2018. Dies führt im Produktbereich 21.03. zu einer Minderausgabe von rd. 0,5 Mio. Euro.
3. In der Produktgruppe 21.07.01 "**Kindertagesbetreuung**" besteht eine Sperre im konsumtiven Bereich der Kindertagesbetreuung in Höhe von 3,4 Mio. Euro. Davon sollen gemäß Senatsbeschluss vom 23.05.2017 rd. 2,3 Mio. Euro für strukturelle Verbesserungen in sozial benachteiligten Stadtteilen für zusätzliche Personalressourcen genutzt werden. Die verbleibenden 1,1 Mio. Euro werden benötigt, um die bis zum Jahresende zusätzlich zu realisierenden Plätze durch die Inbetriebnahme von bis zu 5 neuen Gruppen zu finanzieren. Es wird daher um Aufhebung der Sperre gebeten.
4. Im Schulbereich wurde im Februar 2018 das Landessofortprogramm zur Einrichtung von zusätzlichen Schulraumkapazitäten zum Schuljahr 2018/19 (**SoProSchule**) beschlossen. In der Stadtgemeinde Bremen werden zum Jahresende Mehrausgaben in Höhe von 1,909 Mio. Euro entstehen, die in 2018 im Produktplan 21 durch Restmittel im Personalbudget gedeckt werden müssen. (siehe auch Vorlage für die Deputation für Kinder und Bildung am 17.10.2018)
5. Zum Abgabetermin des Controllingberichtes lag das Defizit im Produktbereich 21.02. (**Lehrkräfte Bremerhaven**) bei 1,7 Mio. €. (siehe anhängender Controllingbericht)

Mit dem Abschluss des Monats Oktober signalisierte das Schulamt Bremerhaven ein weit höheres Defizit (rd. 3,2 Mio. €), das sich inzwischen bestätigt hat:

Die wesentlichen Gründe hierfür sind:

- Zunehmende Beschäftigung von Angestellten statt Beamten. Bei neuem Personal können zu einem erheblichen Anteil nur Personen gewonnen werden, die die Voraussetzung für eine Verbeamtung nicht erfüllen. Es verschiebt sich somit deutlich das Verhältnis bei den aktiven Beschäftigten zwischen Beamten und Angestellten. Aufgrund der Arbeitgeberaufwendungen für die Sozialversicherung sind Tarifbeschäftigte in den Personalgesamtkosten deutlich teurer als Beamte. Dies ist bei der Budgetierung zur Haushaltsaufstellung nicht berücksichtigt worden.
- Mehrausgaben bei den Versorgungsbezügen der Beamten.

- Mehrausgaben aufgrund der Beteiligung an den Versorgungslasten der Länder und Sozialversicherungsträgern bei Lehrkräften, die in ein anderes Bundesland wechseln.
- Die (unberechenbaren) Beihilfeausgaben werden deutlich höher sein als im Vorjahr, das kann aufgrund des Monatsabschlusses 10/18 festgestellt werden.

Die Finanzierung soll nach Absprache mit der Senatorin für Finanzen aus den Restmitteln im Produktplan 21 gedeckt werden, falls notwendig, werden die dann noch fehlenden Mittel aus der Globalen Risikovorsorge (Senatorin für Finanzen) zur Verfügung gestellt.

6. **Personalbudget Stadtgemeinde Bremen:** Insgesamt kommt es im Rahmen des Fachkräftemangels zur Nichtbesetzung von Stellen und zu Verzögerungen bei der Einstellung von Lehrkräften. Durch diese Situation entstehen im Personalbudget liquide Mittel (nach Prognose rd. 4,4 Mio. €), die nun zur Finanzierung der defizitären Bereiche eingesetzt werden müssen. 1,9 Mio. € werden zum Programm SoProSchule geschoben (siehe Punkt 4) und voraussichtlich 2,5 Mio. € zur Finanzierung des Defizits im Lehrkräftebudget für Bremerhaven (siehe Punkt 5) eingesetzt.

Auf die Zielzahl bezogen, wird zum Jahresende nur von einer geringen Abweichung (18 Stellen) ausgegangen, dies bestätigt die Aussage der verzögerten Einstellungen.

Im vorliegenden Controllingbericht waren 100 erfolgte Einstellungen noch nicht monetär einbezogen

Beschlussvorschlag

1. Die Deputation für Kinder und Bildung nimmt den Bericht zur Kenntnis.
2. Die Deputation für Kinder und Bildung stimmt der Aufhebung der Sperre im Produktbereich 21.07 in Höhe von 3,4 Mio. Euro zu.
3. Die Deputation für Kinder und Bildung stimmt der Deckung des Defizits im Produktbereich 21.02 in Höhe von 3,2 Mio. Euro zu.




In Vertretung

gez.

Frank Pietrzok

Staatsrat

Anlage: Controllingbericht Januar bis September 2018 auf der Produktbereichsebene

| | | | |
|--|---|--|---|
| Produktplan: Kinder und Bildung | 21 | Controlling 01-09/18 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | Sen. Dr. Bogedan | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: |  |
| | | Einhaltung strategische Ziele: |  |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|-------------|------------------|--------------------|------------------|---------------|------------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag | |
| | Tsd. EUR | | | % | Tsd. EUR | | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 14.691 | 15.337 | -646 | -4,2 | 22.947 | 23.152 | 20.550 | -2.602 | 20.925 |
| Investive Einnahmen | 1.334 | 800 | 534 | 66,7 | 3.001 | 3.557 | 3.557 | 0 | 3.212 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 524.909 | 499.849 | 25.060 | 5,0 | 526.446 | 533.296 | 533.296 | 0 | 504.661 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 524.909 | 499.849 | 25.060 | 5,0 | 526.446 | 533.296 | 533.296 | 0 | 504.661 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 540.934 | 515.986 | 24.948 | 4,8 | 552.394 | 560.005 | 557.403 | -2.602 | 528.798 |
| Personalausgaben | 243.566 | 250.327 | -6.761 | -2,7 | 340.271 | 337.779 | 335.243 | -2.536 | 337.149 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 298.512 | 314.775 | -16.263 | -5,2 | 443.919 | 451.223 | 445.300 | -5.923 | 431.112 |
| Zinsausgaben | 336 | 336 | 0 | -0,1 | 343 | 344 | 344 | 0 | 343 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 21.916 | 24.103 | -2.187 | -9,1 | 40.217 | 50.646 | 48.134 | -2.512 | 39.281 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 603.056 | 582.680 | 20.376 | 3,5 | 641.415 | 641.970 | 643.670 | 1.700 | 614.146 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 516.719 | 491.595 | 25.124 | 5,1 | 518.000 | 518.081 | 518.081 | 0 | 493.620 |
| - an Bremerhaven | 86.338 | 91.085 | -4.747 | -5,2 | 123.415 | 123.889 | 125.589 | 1.700 | 120.526 |
| Gesamtausgaben | 1.167.386 | 1.172.221 | -4.835 | -0,4 | 1.466.166 | 1.481.962 | 1.472.691 | -9.271 | 1.422.030 |
| Saldo | -626.452 | -656.235 | 29.783 | -4,5 | -913.772 | -921.957 | -915.288 | 6.669 | -893.232 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | | Budgetrücklagenbestand | Stand des Verlustvortr. |
|---|-------------------|-------|-------|-------|--------|------------------------|-------------------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff | | |
| | Tsd. EUR | | | | | Tsd. EUR | |
| - konsumtiv | 4.100 | 4.907 | 3.699 | 1.310 | 19.545 | 0 | 0 |
| - investiv | 750 | 1.813 | 1.638 | 1.049 | 563 | | |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|---------------|--------------|-----------------------------------|----------------|---------------|------------------------------|----------------|----------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 26.342 | 25.216 | 1.126 | 227.244 | 231.924 | -4.680 | 308.111 | 316.058 | -7.947 |
| Temporäre Personalmittel | 43 | 65 | -22 | 387 | 590 | -203 | 529 | 813 | -284 |
| TPM - Flüchtl. | 39 | 108 | -69 | 388 | 969 | -581 | 535 | 1.362 | -827 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 26.424 | 25.389 | 1.035 | 228.019 | 233.483 | -5.464 | 309.175 | 318.233 | -9.058 |
| Refinanzierte | 55 | 98 | -43 | 516 | 895 | -379 | 720 | 1.243 | -523 |
| Ausbildung | 1.136 | 873 | 263 | 7.668 | 7.789 | -121 | 10.331 | 10.399 | -68 |
| Nebentitel | 761 | 881 | -120 | 7.360 | 8.160 | -800 | 9.999 | 10.398 | -399 |
| Insgesamt | 28.376 | 27.241 | 1.135 | 243.563 | 250.327 | -6.764 | 330.225 | 340.273 | -10.048 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 528 | 798 | -270 | 6.622 | 7.279 | -657 | 9.008 | 9.224 | -216 |

| Personaldaten | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|----------------|---------------|-----------------------------------|----------------|---------------|------------------------------|----------------|---------------|
| | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| Kernbereich | 5.287,6 | 5.400,7 | -113,1 | 5.209,9 | 5.402,1 | -192,2 | 5.229,4 | 5.401,6 | -172,2 |
| Temporäre Personalmittel | 8,7 | 12,5 | -3,8 | 10,3 | 12,5 | -2,2 | 9,9 | 12,8 | -2,9 |
| TPM - Flüchtl. | 9,5 | 26,0 | -16,5 | 10,3 | 26,0 | -15,7 | 10,1 | 26,0 | -15,9 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 5.305,7 | 5.439,2 | -133,5 | 5.230,5 | 5.440,6 | -210,1 | 5.249,3 | 5.440,3 | -191,0 |
| Refinanzierte | 13,0 | - | - | 13,1 | - | - | 13,1 | - | - |
| Ausbildung | 598,0 | 588,0 | 10,0 | 587,1 | 588,0 | -0,9 | 589,8 | 588,0 | 1,8 |
| Insgesamt | 5.916,8 | - | - | 5.830,7 | - | - | 5.852,2 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 4,4 | - | - | 5,6 | - | - | 5,3 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 3,0 | - | - | 3,6 | - | - | 3,4 | - | - |
| Summe einges. Personal | 5.924,2 | - | - | 5.839,9 | - | - | 5.861,0 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 294,7 | - | - | 290,6 | - | - | 291,7 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | 18,8 | 22,5 | 18,9 |
| Beschäftigte über 55 Jahre | 20,8 | 17,5 | 21,8 |
| Frauenquote | 69,9 | 50,0 | 70,2 |
| Teilzeitquote | 44,3 | 35,0 | 44,5 |
| Schwerbehindertenquote | 4,5 | 6,0 | 4,7 |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert | |
|---|-------------------------|----------|--------------------------------------|--------|------------------|----------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | | |
| Wirkungen | | | | | | |
| Versorgungsquote für Kinder 0-3 | [%] | 45,79 | 49,00 | -3,21 | - | 49,00 |
| Versorgungsquote für Kinder 3-6 | [%] | 95,53 | 97,00 | -1,47 | - | 97,00 |
| Schulentlassene m. mind. mittl. Abschluss | [%] | 75,10 | 85,10 | -10,00 | - | 85,10 |
| Wiederholerquote | [%] | 2,20 | 2,00 | 0,20 | - | 2,00 |
| Leistungen | | | | | | |
| Sachausgaben pro Schüler | [EUR] | 900,00 | 900,00 | 0,00 | 0,0 | 1.200,00 |
| Personalausgaben pro Schüler | [EUR] | 4.100,00 | 4.050,00 | 50,00 | 1,2 | 5.500,00 |
| Qualität | | | | | | |
| Schüler-Lehrer-Relation-allgem. Schulen | [PRS] | 13,200 | 13,300 | -0,100 | -0,8 | 13,300 |
| Schüler-Lehrer-Relation berufsüb. Schulen | [PRS] | 22,200 | 22,100 | 0,100 | 0,5 | 22,100 |
| Schüler-Lehrer-Relation - Gesamt | [PRS] | 15,000 | 15,000 | 0,000 | 0,0 | 15,000 |
| Betreuungsquote in Ganztagsgrundschulen | [%] | 45,60 | 44,80 | 0,80 | - | 44,80 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

Die Einnahmen und Ausgaben im Produktplan 21 entwickeln sich aufgrund des Kindergarten- und Schuljahres im September fast planmäßig. Die Abweichungen sind Teil der normalen Schwankungen, die sich - wie in den Vorjahren - im weiteren Verlauf des Jahres ausgleichen werden.

Die Planungen, Budgetzuweisungen und Einstellungen für das Kindergarten/Schuljahr 2018/2019 sind abgeschlossen.

Auf Grundlage der Bevölkerungsprognose des Statistischen Landesamtes wurde für den Kinderbetreuungsbereich bereits in 2017 mit einem großen Sonderprogramm zum Ausbau der Kinderbetreuungsangebote reagiert. Diese Prognose wurde durch die realen Anmeldezahlen zum Kindergarten-/Schuljahr bestätigt.

Im Schulbereich wurde im Februar 2018 das Landessofortprogramm zur Einrichtung von zusätzlichen Schulraumkapazitäten zum Schuljahr 2018/19 (SoProSchule) vom Senat und Haushalts- und Finanzausschuss beschlossen. Mit diesem Programm wurden für die beiden Stadtgemeinden insgesamt 10 Mio. Euro (8 Mio. Euro Stadtgemeinde Bremen und 2 Mio. Euro Stadt Bremerhaven) zusätzlich zur Verfügung gestellt, um für die steigende Anzahl von Klassenverbänden die Schulpflicht zu gewährleisten. In der Stadtgemeinde Bremen wurden für das laufende Schuljahr rd. 50 Klassenverbände zusätzlich eingerichtet. Im Programm SoProSchule werden zum Jahresende Mehrausgaben in Höhe von 1,909 Mio. Euro entstehen. Der Senat und die Deputation für Bildung wurden dazu im Oktober befasst; der Haushalts- und Finanzausschuss am 2. November.

Minderausgaben werden im Bereich BaFÖG prognostiziert. Da diese Minderausgabe mit einer Mindereinnahme (vom BUND) einhergeht, sind die Auswirkungen saldenneutral.

Die Landesmittel für die Finanzierung der Versorgungsleistungen für Lehrkräfte in Bremerhaven sind nach der Prognose aus

Bremerhaven nicht auskömmlich finanziert. Es fehlen 1,7 Mio. Euro; dieser Bedarf ist zurzeit nur im voraus. IST und noch nicht im voraus. Soll abgebildet. Da die gesamten Kosten der Finanzierung der Lehrkräfte eine Landesfinanzierung darstellt, kann hier ein Ausgleich innerhalb des Produktplans geschaffen werden.

Die investiven Ausgaben liegen im Betrachtungszeitraum noch unter den Planwerten. Gegenüber der Haushaltsaufstellung haben sich im Bereich der Kindertagesbetreuung Änderungen hinsichtlich der Durchführbarkeit einiger der geplanten Objekte ergeben. Hierdurch ergeben sich saldenneutrale Verschiebungen, die im Sinne der Transparenz sowie aus haushaltsrechtlichen Gründen durch die jeweiligen Gremien beschlossen wurden. Der Senat und die Deputation wurden hiermit im Oktober befasst; der Haushalts- und Finanzausschuss am 2. November. Daher ergeben sich zum jetzigen Zeitpunkt Abweichungen. Es wird davon ausgegangen, dass die Mittel bis zum Jahresende in voller Höhe abfließen werden.

Das Budget wird zum Jahresende voraussichtlich um rd. 6,7 Mio. Euro unterschritten. Die im Budget enthaltenen Restmittel in Höhe von 6,1 Mio. Euro (insbesondere Schulbudgets und Drittmittel) sind nicht mit Liquidität hinterlegt. Darüber hinaus wurden gemäß Senatsbeschluss vom 17.10.2017 konsumtive Minderausgaben im Bereich der Kindertagesbetreuung in Höhe von 0,54 Mio. Euro gesperrt, die dem Gesamthaushalt zur Verfügung gestellt werden. Des Weiteren besteht eine Sperre im konsumtiven Bereich der Kindertagesbetreuung in Höhe von 3,4 Mio. Euro. Davon sollen gemäß Senatsbeschluss vom 23.05.2017 rd. 2,3 Mio. Euro für strukturelle Verbesserungen in sozial benachteiligten Stadtteilen für zusätzliche Personalressourcen genutzt werden. Die verbleibenden 1,1 Mio. Euro werden benötigt, um die bis zum Jahresende zusätzlich zu realisierenden Plätze durch die Inbetriebnahme von bis zu 5 neuen Gruppen zu finanzieren. Es wird daher um die Aufhebung der Sperre gebeten. Im Personalbereich werden nach derzeitigem Stand Minderausgaben in Höhe von rd. 2,5 Mio. Euro prognostiziert. Unter Berücksichtigung der produktplanübergreifenden Verlagerungen wird der Finanzierungssaldo um 0,6 Mio. € unterschritten (Überschreitung Land rd. 1,2 Mio. €, Unterschreitung Stadt rd. 1,8 Mio. €).




3.2 Personaldaten

Zurzeit liegt das Beschäftigungsvolumen unterhalb der vorgegebenen Zielzahl für das Jahr 2018. Dies liegt insbesondere daran, dass 100 Lehrerstellen zwar besetzt wurden, aber in den Daten für das Septembercontrolling noch nicht verbucht wurden. Insgesamt kommt es im Rahmen des Fachkräftemangels zu verspäteten Neueinstellungen, und es entstehen liquide Mittel. Auf die Zielzahl bezogen, gehen wir zum Jahresende nur von einer geringen Abweichung (18 Stellen) aus.

Nach dem jetzigen Kenntnisstand verbleiben im Personalbudget in 2018 Reste in Höhe rd. 2,5 Mio. Euro. Diese Mittel können zur Deckung des Defizits bei den Lehrkräften in Bremerhaven herangezogen werden.

3.3 Leistungsdaten

Schulentlassene m. mind. Mittl. Abschluss: Die Quote wird berechnet aus der Summe der Schulentlassenen unter 21 der allgemeinbildenden Schulen mit Mittlerem Schulabschluss oder Abitur und die der Schulentlassenen der berufsbildenden Schulen mit Abitur, Mittlerem Schulabschluss, Fachhochschulreife oder fachgebundener Hochschulreife je Altersjahrgang. Diese Summe wird geteilt durch den entsprechenden Altersjahrgang der Bevölkerung. Die Abweichungen zu den prognostizierten Planwerten in der Stadtgemeinde Bremen sind hier nun vor allem auf die gestiegene Bevölkerung in den relevanten Altersjahrgängen zurückzuführen.

| | | | | |
|--|---|--|---|---------------------------------------|
| Produktbereich: Öffentl. Schulen Bremen (S) | 21.01 | Controlling 01-09/18 14.11.2018 | | |
| Verantwortlich: | Pietrzok | Version: 89 | Seite 1 | |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: |  | Einhaltung strategische Ziele: |
| | | |  | |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|--------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag |
| | Tsd. EUR | | | % | | Tsd. EUR | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 1.837 | 2.343 | -506 | -21,6 | 3.847 | 3.846 | 3.845 | -1 | 3.508 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 39 | 0 | 39 | 0,0 | 39 | 39 | 39 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 39 | 0 | 39 | 0,0 | 39 | 39 | 39 | 0 | 0 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 1.876 | 2.343 | -467 | -19,9 | 3.886 | 3.885 | 3.884 | -1 | 3.508 |
| Personalausgaben | 206.586 | 210.166 | -3.580 | -1,7 | 286.059 | 283.520 | 281.167 | -2.353 | 283.561 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 73.586 | 68.313 | 5.273 | 7,7 | 104.932 | 104.954 | 102.615 | -2.339 | 91.639 |
| Zinsausgaben | 25 | 25 | -0 | -0,8 | 33 | 33 | 33 | 0 | 33 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 4.642 | 5.136 | -494 | -9,6 | 11.980 | 11.993 | 9.481 | -2.512 | 9.074 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 98 | 0 | 98 | 0,0 | 98 | 98 | 98 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 98 | 0 | 98 | 0,0 | 98 | 98 | 98 | 0 | 0 |
| - an Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtausgaben | 284.936 | 283.640 | 1.296 | 0,5 | 403.101 | 400.598 | 393.394 | -7.204 | 384.306 |
| Saldo | -283.060 | -281.297 | -1.763 | 0,6 | -399.215 | -396.713 | -389.510 | 7.203 | -380.798 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------|-----------------------------------|----------------|---------------|------------------------------|----------------|---------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 23.837 | 22.735 | 1.102 | 206.031 | 209.282 | -3.251 | 278.760 | 284.858 | -6.098 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 23.837 | 22.735 | 1.102 | 206.031 | 209.282 | -3.251 | 278.760 | 284.858 | -6.098 |
| Refinanzierte | 0 | 33 | -33 | 0 | 299 | -299 | 0 | 421 | -421 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 215 | 54 | 161 | 552 | 585 | -33 | 683 | 780 | -97 |
| Insgesamt | 24.052 | 22.822 | 1.230 | 206.583 | 210.166 | -3.583 | 279.443 | 286.059 | -6.616 |
| dar.: Beihilfe/Nachvers. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 4.805,2 | 4.877,6 | -72,4 | 4.747,3 | 4.877,6 | -130,4 | 4.761,7 | 4.877,6 | -115,9 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 4.805,2 | 4.877,6 | -72,4 | 4.747,3 | 4.877,6 | -130,4 | 4.761,7 | 4.877,6 | -115,9 |
| Refinanzierte | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 4.805,2 | - | - | 4.747,3 | - | - | 4.761,7 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 0,8 | - | - | 0,8 | - | - | 0,8 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Summe einges. Personal | 4.806,0 | - | - | 4.748,0 | - | - | 4.762,5 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 259,6 | - | - | 244,7 | - | - | 248,4 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | 19,2 | 22,5 | 19,3 |
| Beschäftigte über 55 Jahre | 20,3 | 17,5 | 21,2 |
| Frauenquote | 70,0 | 50,0 | 70,2 |
| Teilzeitquote | 45,5 | 35,0 | 45,8 |
| Schwerbehindertenquote | 4,0 | 6,0 | 4,1 |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert | |
|---|-------------------------|------------|--------------------------------------|----------|------------------|------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | | |
| Wirkungen | | | | | | |
| Wiederholerquote | [%] | 2,20 | 2,00 | 0,20 | - | 2,00 |
| Schulentlassene m. mind. mittl. Abschluss | [%] | 71,00 | 84,60 | -13,60 | - | 84,60 |
| Leistungen | | | | | | |
| Teilnehm. Mittagessen in Ganztagschulen | [PRS] | 12.926,000 | 12.706,000 | 220,000 | 1,7 | 12.706,000 |
| Sachausgaben pro Schüler | [EUR] | 1.020,00 | 990,00 | 30,00 | 3,0 | 1.400,00 |
| Personalausgaben pro Schüler | [EUR] | 4.010,00 | 4.050,00 | -40,00 | -1,0 | 5.400,00 |
| Vorkurse | [ST] | 153,000 | 142,000 | 11,000 | 7,7 | 142,000 |
| KLV an allg. bildenden Schulen * | [ST] | 2.154,000 | 2.106,000 | 48,000 | 2,3 | 2.106,000 |
| KLV an beruflichen Schulen (VZ) | [ST] | 344,000 | 357,000 | -13,000 | -3,6 | 357,000 |
| KLV im Teilzeitbereich | [ST] | 656,000 | 650,000 | 6,000 | 0,9 | 650,000 |
| Schüler an allg. bildenden Schulen | [PRS] | 48.480,000 | 48.804,000 | -324,000 | -0,7 | 48.804,000 |
| Schüler/Innen an berufl. Schulen (TZ) | [PRS] | 13.587,000 | 13.618,000 | -31,000 | -0,2 | 13.618,000 |
| Schüler/Innen in Vorkursen | [PRS] | 2.016,000 | 1.970,000 | 46,000 | 2,3 | 1.970,000 |
| Schüler an beruflichen Schulen (VZ) | [PRS] | 5.855,000 | 6.443,000 | -588,000 | -9,1 | 6.443,000 |
| Qualität | | | | | | |
| Schüler-Lehrer-Relation | [PRS] | 15,100 | 15,100 | 0,000 | 0,0 | 15,100 |
| Schüler/innen in Ganztagschulen | [PRS] | 16.999,000 | 16.556,000 | 443,000 | 2,7 | 16.556,000 |
| Betreuungsquote in Ganztagsgrundschulen | [%] | 48,20 | 47,50 | 0,70 | - | 47,50 |
| Schüler-Lehrer-Relation-allgem. Schulen | [PRS] | 13,400 | 13,400 | 0,000 | 0,0 | 13,400 |
| Schüler-Lehrer-Relation berufsfb. Schulen | [PRS] | 22,500 | 22,600 | -0,100 | -0,4 | 22,600 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

Die Ausgaben liegen zurzeit im Plan. Der Schuljahreswechsel führt mitten im Haushaltsjahr zu Neuregelungen und Veränderungen von Finanzierungen.

Bezogen auf das Jahresende wird von einem positiven Ergebnis ausgegangen.

3.2 Personaldaten

Zurzeit liegt das Beschäftigungsvolumen unterhalb der vorgegebenen Zielzahl für das Jahr 2018. Dies liegt insbesondere daran, dass 100 Lehrerstellen zwar besetzt wurden, aber in den Daten für das Septembercontrolling noch nicht verbucht wurden.

Insgesamt kommt es im Rahmen des Fachkräftemangels zu verspäteten Neueinstellungen, und es entstehen liquide Mittel. Auf die Zielzahl bezogen, gehen wir zum Jahresende nur von einer geringen Abweichung (18 Stellen) aus.



Nach dem jetzigen Kenntnisstand verbleiben im Personalbudget in 2018 Reste in Höhe rd. 2,5 Mio. Euro.

3.3 Leistungsdaten

Kennzahlen werden 1x im Jahr im Rahmen der Bundesstatistik ermittelt und beziehen sich hier noch auf das Schuljahr 2017/18. Eine Ausnahme sind die Schüler/innen und Klassenverbände der allgemeinbildenden Schulen.

Schüler/innen in Ganztagschulen:

In der Primarstufe hat 1 neue Ganztagsgrundschule zum Schuljahr 2018/19 begonnen, außerdem werden in den offenen Ganztagschulen neue Gruppen eingerichtet.

| | | | |
|---|---|--|---|
| Produktbereich: Öffentl. Schulen Bremerhaven (L) | 21.02 | Controlling 01-09/18 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: Moning | | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: | Einhaltung strategische Ziele:  |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|-------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag | |
| | Tsd. EUR | | | % | Tsd. EUR | | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 86.114 | 86.951 | -837 | -1,0 | 116.402 | 116.402 | 118.102 | 1.700 | 115.946 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - an Bremerhaven | 86.114 | 86.951 | -837 | -1,0 | 116.402 | 116.402 | 118.102 | 1.700 | 115.946 |
| Gesamtausgaben | 86.114 | 86.951 | -837 | -1,0 | 116.402 | 116.402 | 118.102 | 1.700 | 115.946 |
| Saldo | -86.114 | -86.951 | 837 | -1,0 | -116.402 | -116.402 | -118.102 | -1.700 | -115.946 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|----------|-----------|-----------------------------------|----------|-----------|------------------------------|----------|-----------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Refinanzierte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insgesamt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Kernbereich | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Refinanzierte | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Summe einges. Personal | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr.: Abwesende | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | - | - | - |
| Beschäftigte über 55 Jahre | - | - | - |
| Frauenquote | - | - | - |
| Teilzeitquote | - | - | - |
| Schwerbehindertenquote | - | - | - |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert |
|---|-------------------------|------------|--------------------------------------|-------|------------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | |
| Wirkungen | | | | | |
| Wiederholerquote [%] | 2,20 | 2,20 | 0,00 | - | 2,20 |
| Schulentlassene m. mind. mittl. Abschluss [%] | 96,20 | 87,30 | 8,90 | - | 87,30 |
| Leistungen | | | | | |
| Teilnehm. Mittagessen in Ganztagschulen [PRS] | 2.581,000 | 2.550,000 | 31,000 | 1,2 | 2.550,000 |
| Sachausgaben pro Schüler [EUR] | 211,00 | 315,00 | -104,00 | -33,0 | 420,00 |
| Personalausgaben pro Schüler [EUR] | 4.397,00 | 4.185,00 | 212,00 | 5,1 | 5.580,00 |
| Vorkurse [ST] | 54,000 | 64,000 | -10,000 | -15,6 | 64,000 |
| KLV an allg. bildenden Schulen * [ST] | 510,000 | 494,000 | 16,000 | 3,2 | 494,000 |
| KLV an beruflichen Schulen (VZ) [ST] | 107,000 | 93,000 | 14,000 | 15,1 | 93,000 |
| KLV im Teilzeitbereich [ST] | 211,000 | 199,000 | 12,000 | 6,0 | 199,000 |
| Schüler an allg. bildenden Schulen [PRS] | 11.839,000 | 12.050,000 | -211,000 | -1,8 | 12.050,000 |
| Schüler/Innen an berufl. Schulen (TZ) [PRS] | 3.596,000 | 3.550,000 | 46,000 | 1,3 | 3.550,000 |
| Schüler/Innen in Vorkursen [PRS] | 715,000 | 940,000 | -225,000 | -23,9 | 940,000 |
| Schüler an beruflichen Schulen (VZ) [PRS] | 1.575,000 | 1.650,000 | -75,000 | -4,5 | 1.650,000 |
| Qualität | | | | | |
| Schüler-Lehrer-Relation [PRS] | 14,400 | 14,400 | 0,000 | 0,0 | 14,400 |
| Schüler/innen in Ganztagschulen [PRS] | 3.076,000 | 2.970,000 | 106,000 | 3,6 | 2.970,000 |
| Betreuungsquote in Ganztagsgrundschulen [%] | 34,20 | 34,10 | 0,10 | - | 34,10 |
| Schüler-Lehrer-Relation-allgem. Schulen [PRS] | 12,500 | 12,800 | -0,300 | -2,3 | 12,800 |
| Schüler-Lehrer-Relation berufsfb. Schulen [PRS] | 21,200 | 20,100 | 1,100 | 5,5 | 20,100 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

Mit diesen Mitteln werden laut Finanzzuweisungsgesetz 100 % der Personalkosten der Lehrkräfte in Bremerhaven (auch die Versorgungsleistungen) erstattet.

In diesem Produktbereich entstehen zum Jahresende Mehrkosten in Höhe von 1,7 Euro. Diese Mehrausgaben entstehen bei den Versorgungsleistungen der Beamten wie auch aufgrund der Beteiligung an den Versorgungslasten der Länder und Sozialversicherungsträgern bei Lehrkräften, die in ein anderes Bundesland wechseln.

Diese Mehrbedarfe können im Produktplan gedeckt werden.



3.2 Leistungsdaten

Die Kennzahlen werden 1x im Jahr im Rahmen der Bundesstatistik ermittelt.

Bei den Schülerzahlen und Klassenverbänden handelt es sich um vorläufige Zahlen für das Schuljahr 2018/2019. Mit Feststellung der Bundesstatistik 2018 werden sich diese Zahlen noch geringfügig verändern.

Sachausgaben pro Schüler: Die Energiekosten der Schulen in der Stadtgemeinde Bremerhaven werden über die Seestadt Immobilien abgewickelt und nicht über den öffentlichen Haushalt.

Personalkosten pro Schüler: Die Erhöhung der Personalkosten resultiert aus der Erhöhung der Besoldungsbezüge.

| | | | |
|--|--|---------------------------------------|---|
| Produktbereich: 21.03 Sonstige Bildungseinrichtungen (L) | Controlling 01-09/18 14.11.2018 | | |
| Verantwortlich: Pietrzok | Version: 89 | Seite 1 | |
| Einhaltung Finanzdaten:  | Einhaltung Personaldaten: | Einhaltung strategische Ziele: |  |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------|----------------|--------------------|----------------|-------------|----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag |
| | Tsd. EUR | | | % | | Tsd. EUR | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 138 | 46 | 92 | 200,0 | 110 | 110 | 110 | 0 | 50 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 138 | 46 | 92 | 200,0 | 110 | 110 | 110 | 0 | 50 |
| Personalausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 22.907 | 23.396 | -489 | -2,1 | 28.667 | 28.667 | 28.167 | -500 | 28.607 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - an Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtausgaben | 22.907 | 23.396 | -489 | -2,1 | 28.667 | 28.667 | 28.167 | -500 | 28.607 |
| Saldo | -22.769 | -23.350 | 581 | -2,5 | -28.557 | -28.557 | -28.057 | 500 | -28.557 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|----------|-----------|-----------------------------------|----------|-----------|------------------------------|----------|-----------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Refinanzierte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insgesamt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Kernbereich | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Refinanzierte | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Summe einges. Personal | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr.: Abwesende | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | - | - | - |
| Beschäftigte über 55 Jahre | - | - | - |
| Frauenquote | - | - | - |
| Teilzeitquote | - | - | - |
| Schwerbehindertenquote | - | - | - |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert |
|--|-------------------------|-----------|--------------------------------------|------|------------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | |
| Leistungen | | | | | |
| KLV an allg.bildend. Privatschulen (HB)* [ST] | 215,000 | 224,000 | -9,000 | -4,0 | 224,000 |
| KLV im Berufsbildungswerk [ST] | 35,000 | 35,000 | 0,000 | 0,0 | 35,000 |
| KLV an allg.bildend. Privatschulen (BHV) [ST] | 30,000 | 31,000 | -1,000 | -3,2 | 31,000 |
| Schüler/In allg.bild.Privatsch. (BHV) [PRS] | 725,000 | 755,000 | -30,000 | -4,0 | 755,000 |
| Schüler/Innen an allg.bildend. Privatsch [PRS] | 5.760,000 | 5.804,000 | -44,000 | -0,8 | 5.804,000 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung




3.1 Kamerale Finanzdaten

Im Bereich der Produktgruppe 21.03.01 (Privatschulen) werden die Zuschüsse nach den Regelungen des Privatschulgesetzes berechnet.

Nach der Ermittlung der Daten für das Schuljahr 2018/2019 liegen die Schülerzahlen um 120 Schülern/innen unter denen des Schuljahres 2017/2018. Dies führt zu einer Minderausgabe von rd. 0,5 Mio. Euro.

3.2 Leistungsdaten

Kennzahlen werden 1x im Jahr im Rahmen der Bundesstatistik ermittelt.

| | | | |
|---|---|---------------------------------------|---|
| Produktbereich: | 21.04 | Controlling 01-09/18 | |
| Schul- und schülerbezog. Förderungen (L) | | 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | Pietrzok | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: |  |
| | | Einhaltung strategische Ziele: |  |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | Jahresplanung 2018 | | | | |
|-----------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag | |
| | Tsd. EUR | | | % | Tsd. EUR | | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 6.444 | 8.050 | -1.606 | -20,0 | 11.598 | 11.597 | 8.937 | -2.660 | 10.243 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 6.444 | 8.050 | -1.606 | -20,0 | 11.598 | 11.697 | 9.037 | -2.660 | 10.243 |
| Personalausgaben | 12.850 | 12.864 | -14 | -0,1 | 17.345 | 17.304 | 17.304 | 0 | 16.052 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 5.892 | 7.924 | -2.032 | -25,6 | 12.166 | 12.320 | 9.389 | -2.931 | 11.924 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 54 | 16 | 38 | 235,0 | 58 | 58 | 58 | 0 | 20 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 11.084 | 2.000 | 9.084 | 454,2 | 13.548 | 13.548 | 13.548 | 0 | 2.001 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 10.979 | 2.000 | 8.979 | 448,9 | 10.981 | 10.981 | 10.981 | 0 | 2.001 |
| - an Bremerhaven | 105 | 0 | 105 | 0,0 | 2.567 | 2.567 | 2.567 | 0 | 0 |
| Gesamtausgaben | 29.879 | 22.804 | 7.075 | 31,0 | 43.117 | 43.230 | 40.299 | -2.931 | 29.997 |
| Saldo | -23.436 | -14.754 | -8.682 | 58,8 | -31.519 | -31.533 | -31.262 | 271 | -19.754 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|--------------|------------|-----------------------------------|---------------|------------|------------------------------|---------------|------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 551 | 509 | 42 | 4.871 | 4.656 | 215 | 6.628 | 6.398 | 230 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 551 | 509 | 42 | 4.871 | 4.656 | 215 | 6.628 | 6.398 | 230 |
| Refinanzierte | 4 | 6 | -2 | 38 | 56 | -18 | 53 | 79 | -26 |
| Ausbildung | 1.136 | 873 | 263 | 7.668 | 7.789 | -121 | 10.331 | 10.399 | -68 |
| Nebentitel | 22 | 66 | -44 | 274 | 363 | -89 | 395 | 470 | -75 |
| Insgesamt | 1.713 | 1.454 | 259 | 12.851 | 12.864 | -13 | 17.407 | 17.346 | 61 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 17 | 60 | -43 | 216 | 291 | -75 | 316 | 373 | -57 |

| Personaldaten | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|-------------|------------|--------------|-------------|------------|--------------|-------------|------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 98,1 | 95,6 | 2,4 | 98,0 | 96,2 | 1,9 | 98,0 | 96,0 | 2,1 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 98,1 | 95,6 | 2,4 | 98,0 | 96,2 | 1,9 | 98,0 | 96,0 | 2,1 |
| Refinanzierte | 0,7 | - | - | 0,5 | - | - | 0,6 | - | - |
| Ausbildung | 598,0 | 588,0 | 10,0 | 587,1 | 588,0 | -0,9 | 589,8 | 588,0 | 1,8 |
| Insgesamt | 696,8 | - | - | 685,7 | - | - | 688,4 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Summe einges. Personal | 696,8 | - | - | 685,7 | - | - | 688,4 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 17,8 | - | - | 19,9 | - | - | 19,3 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | 3,6 | 22,5 | 16,5 |
| Beschäftigte über 55 Jahre | 29,5 | 17,5 | 27,3 |
| Frauenquote | 60,7 | 50,0 | 72,2 |
| Teilzeitquote | 33,0 | 35,0 | 38,0 |
| Schwerbehindertenquote | 7,8 | 6,0 | 5,9 |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert |
|--|-------------------------|------------|--------------------------------------|-------|------------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | |
| Wirkungen | | | | | |
| Absolventen mit Examen [PRS] | 327,000 | 338,000 | -11,000 | -3,3 | 338,000 |
| Leistungen | | | | | |
| Nutzer der Bibliothek im LIS [PRS] | 7.303,000 | 7.680,000 | -377,000 | -4,9 | 10.000,000 |
| Teiln. Stunden an Qualif. und Beratung [STD] | 44.724,000 | 30.000,000 | 14.724,000 | 49,1 | 50.000,000 |
| Anzahl der Referendare [PRS] | 602,000 | 550,000 | 52,000 | 9,5 | 550,000 |
| Schülerförderung (Inland, Geförderte) [PRS] | 940,000 | 1.400,000 | -460,000 | -32,9 | 1.400,000 |
| durchschn. Förderbetrag (Schüler Inland) [EUR] | 600,00 | 470,00 | 130,00 | 27,7 | 470,00 |
| Auslandsförderung (Geförderte) [PRS] | 525,000 | 540,000 | -15,000 | -2,8 | 540,000 |
| durchschn. Förderbetrag (Ausland) [EUR] | 835,00 | 670,00 | 165,00 | 24,6 | 670,00 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

Die Abweichungen zwischen Plan und IST resultieren aus Verwerfungen bezogen auf die Monatsbetrachtung. In den Produktgruppen werden u.a. das Landesinstitut für Schule und auch das Schüler-BAföG abgewickelt.

Minderausgaben (2,6 Mio. Euro) werden im Bereich BaFöG prognostiziert. Da diese Minderausgabe mit einer Mindereinnahme (vom BUND) einhergeht, besteht kein Haushaltsrisiko.

3.2 Personaldaten

Die Umsetzung der Mittel für den IQB Bildungstrend ist erfolgt, entsprechend ist auch die Zielzahlerhöhung um 38 bei den Referendaren erfolgt.




3.3 Leistungsdaten

Anzahl der Referendare: Die Abweichung zum Planwert kommt durch die Erhöhung der Referendarzahl auf 600 zustande.
Absolventen mit Examen: Der IST-Stand der Absolventen mit Examen liegt zum 30.9.2018 bei 327. Bis zum 31.12.2018 scheidet voraussichtlich noch 14 Referendare mit Examen aus. Weitere Abweichungen vom Planwert resultieren aus Kündigungen oder unvorhersehbaren Verlängerungen des Referendariats.

Teiln. Stunden an Qualifikation und Beratung: Das erweiterte Fortbildungsprogramm wurde gut angenommen, die Nachfrage konnte gesteigert werden. Veranstaltungen mit hohen Teilnehmerzahlen (z. B. Fachtage) waren im Berichtszeitraum überdurchschnittlich vertreten. Der Bereich der Qualifizierung von schulischen Führungskräften wurde ausgeweitet, die Maßnahmen haben umfangreiche Seminarzeiten.

Weiterhin besteht eine hohe Nachfrage nach moderierenden, beratenden und qualifizierenden Leistungen in den schulinternen Entwicklungsprozessen. Hier können hohe Wachstumsraten verzeichnet werden.

BAföG: Leistungen nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) werden aufgrund bundesgesetzlicher Verpflichtungen gewährt. Die Ausgaben werden zu 100% vom Bund finanziert.
Die Gefördertenzahlen im Sekundarbereich sind gegenüber dem Vorjahr weitestgehend gleichbleibend. Der prognostizierte Wert wird dennoch wohl nicht erreicht.
Die Anzahl der Auslandsgeförderten ist gegenüber dem Vorjahr um durchschnittlich 35% gestiegen. Ob der prognostizierte Wert zum Jahresende erreicht wird, kann derzeit noch nicht vorausgesagt werden.

| | | | |
|---|---|---------------------------------------|---|
| Produktbereich: | 21.05 | Controlling 01-09/18 | |
| Schul- und schülerbezog. Förderungen (S) | | 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | Pietrzok | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: |  |
| | | Einhaltung strategische Ziele: |  |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------|--------------------|----------------|-------------|----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag |
| | Tsd. EUR | | | % | Tsd. EUR | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 510 | 202 | 308 | 152,6 | 722 | 722 | 0 | 641 |
| Investive Einnahmen | 14 | 0 | 14 | 0,0 | 14 | 14 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 10.953 | 2.001 | 8.952 | 447,4 | 11.038 | 11.038 | 0 | 2.082 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 10.953 | 2.001 | 8.952 | 447,4 | 11.038 | 11.038 | 0 | 2.082 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 11.477 | 2.203 | 9.274 | 421,0 | 11.773 | 11.774 | 0 | 2.722 |
| Personalausgaben | 13.342 | 16.971 | -3.629 | -21,4 | 22.712 | 22.801 | -170 | 23.916 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 17.879 | 17.448 | 431 | 2,5 | 30.167 | 30.579 | -153 | 27.926 |
| Zinsausgaben | 311 | 311 | -0 | -0,1 | 311 | 311 | 0 | 311 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 13.003 | 6.036 | 6.967 | 115,4 | 16.081 | 17.579 | 0 | 9.147 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 45 | 45 | 0 | 45 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 45 | 45 | 0 | 45 |
| - an Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtausgaben | 44.535 | 40.766 | 3.769 | 9,2 | 69.316 | 71.315 | -323 | 61.345 |
| Saldo | -33.058 | -38.563 | 5.505 | -14,3 | -57.543 | -59.541 | 323 | -58.623 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|-------|-------|-------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 583 | 634 | 634 | 902 |
| - investiv | 0 | 1.813 | 1.348 | 1.049 | 563 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|--------------|-------------|-----------------------------------|---------------|---------------|------------------------------|---------------|---------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 852 | 1.012 | -160 | 7.043 | 9.222 | -2.179 | 9.905 | 12.722 | -2.817 |
| Temporäre Personalmittel | 12 | 20 | -8 | 110 | 184 | -74 | 152 | 252 | -100 |
| TPM - Flüchtl. | 39 | 108 | -69 | 388 | 969 | -581 | 535 | 1.362 | -827 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 903 | 1.140 | -237 | 7.541 | 10.375 | -2.834 | 10.592 | 14.336 | -3.744 |
| Refinanzierte | 4 | 15 | -11 | 41 | 132 | -91 | 57 | 186 | -129 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 464 | 670 | -206 | 5.759 | 6.464 | -705 | 7.901 | 8.191 | -290 |
| Insgesamt | 1.371 | 1.825 | -454 | 13.341 | 16.971 | -3.630 | 18.550 | 22.713 | -4.163 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 455 | 660 | -205 | 5.694 | 6.360 | -666 | 7.801 | 8.053 | -252 |

| Personaldaten | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 174,8 | 232,8 | -58,0 | 162,5 | 232,8 | -70,3 | 165,6 | 232,8 | -67,3 |
| Temporäre Personalmittel | 2,2 | 3,5 | -1,3 | 3,9 | 3,5 | 0,4 | 3,5 | 3,5 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 9,5 | 26,0 | -16,5 | 10,3 | 26,0 | -15,7 | 10,1 | 26,0 | -15,9 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 186,5 | 262,3 | -75,9 | 176,7 | 262,3 | -85,6 | 179,1 | 262,3 | -83,2 |
| Refinanzierte | 0,8 | - | - | 0,9 | - | - | 0,9 | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 187,3 | - | - | 177,6 | - | - | 180,0 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Summe einges. Personal | 187,3 | - | - | 177,6 | - | - | 180,0 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 7,5 | - | - | 10,2 | - | - | 9,5 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | 18,1 | 22,5 | - |
| Beschäftigte über 55 Jahre | 24,6 | 17,5 | - |
| Frauenquote | 72,4 | 50,0 | - |
| Teilzeitquote | 39,2 | 35,0 | - |
| Schwerbehindertenquote | 4,5 | 6,0 | - |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert |
|------------------------------------|-------------------------|----------|--------------------------------------|------|------------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | |
| Leistungen | | | | | |
| Schüler/innen im W+E Bereich [PRS] | 739,000 | 740,000 | -1,000 | -0,1 | 740,000 |
| Assistenzen (W+E) [VK] | 155,000 | 159,000 | -4,000 | -2,5 | 159,000 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

Die Abweichungen zwischen Plan und IST resultieren aus Verwerfungen bezogen auf die Monatsbetrachtung. In den Produktgruppen werden u.a. die Assistenzleistungen im W und E-Bereich, die Regionalen Beratungs- und Unterstützungszentren und die Schülerbeförderung abgewickelt.



Im Schulbereich wurde im Februar 2018 das Landessofortprogramm zur Einrichtung von zusätzlichen Schulraumkapazitäten zum Schuljahr 2018/19 (SoProSchule) vom Senat und Haushalts- und Finanzausschuss beschlossen. Mit diesem Programm wurden für die beiden Stadtgemeinden insgesamt 10 Mio. Euro (8 Mio. Euro Stadtgemeinde Bremen und 2 Mio. Euro Stadt Bremerhaven) zusätzlich zur Verfügung gestellt, um für die steigende Anzahl von Klassenverbänden die Schulpflicht zu gewährleisten. In der Stadtgemeinde Bremen wurden für das laufende Schuljahr rd. 50 Klassenverbände zusätzlich eingerichtet.

Im Programm SoProSchule werden zum Jahresende Mehrausgaben in Höhe von 1,909 Mio. Euro entstehen. Der Senat und die Deputation für Bildung wurden dazu im Oktober befasst; der Haushaltsausschuss am 2. November.

3.3 Leistungsdaten

Assistenzen im W+E Bereich (Wahrnehmung und Entwicklung):

Zu Beginn des Schuljahres 2018/2019 ist die Zahl der Schülerinnen und Schüler mit einem sonderpädagogischen Förderbedarf im Bereich von Wahrnehmung und Entwicklungsförderung weiter angestiegen. Nachdem bereits zu Beginn des vergangenen Schuljahres im Primarbereich neue Standorte für die Beschulung von W + E - Kindern eingerichtet werden mussten, wurden im Schuljahr 2018/2019 im Sekundarbereich I zusätzlich fünf neue Schulstandorte als W + E - Standorte ausgestattet. Dies bedeutet im Vergleich zum vergangenen Controlling ein Anstieg bei den Klassenassistenzen im W + E - Bereich.

| | | | |
|--|---|--|---|
| Produktbereich: Sonstiges Bildung (L) | 21.06 | Controlling 01-09/18 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | Pietrzok | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: |  |
| | | Einhaltung strategische Ziele: | |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|------------|---------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag |
| | Tsd. EUR | | | % | | Tsd. EUR | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 38 | 14 | 24 | 172,2 | 21 | 21 | 21 | 0 | 20 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 38 | 14 | 24 | 172,2 | 21 | 21 | 21 | 0 | 20 |
| Personalausgaben | 495 | 465 | 30 | 6,4 | 647 | 647 | 647 | 0 | 623 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 1.325 | 1.335 | -10 | -0,7 | 1.931 | 1.920 | 1.920 | 0 | 1.895 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 0 | 43 | -43 | -98,9 | 25 | 36 | 36 | 0 | 60 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 110 | 48 | 62 | 128,3 | 60 | 60 | 60 | 0 | 60 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - an Bremerhaven | 110 | 48 | 62 | 128,3 | 60 | 60 | 60 | 0 | 60 |
| Gesamtausgaben | 1.930 | 1.891 | 39 | 2,1 | 2.663 | 2.663 | 2.663 | 0 | 2.638 |
| Saldo | -1.892 | -1.877 | -15 | 0,8 | -2.642 | -2.642 | -2.642 | 0 | -2.618 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------------------------------|------------|-----------|------------------------------|------------|-----------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 55 | 49 | 6 | 480 | 447 | 33 | 667 | 623 | 44 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 55 | 49 | 6 | 480 | 447 | 33 | 667 | 623 | 44 |
| Refinanzierte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 0 | 2 | -2 | 14 | 18 | -4 | 19 | 24 | -5 |
| Insgesamt | 55 | 51 | 4 | 494 | 465 | 29 | 686 | 647 | 39 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 9,6 | 8,6 | 1,0 | 9,4 | 8,7 | 0,7 | 9,4 | 8,7 | 0,8 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 9,6 | 8,6 | 1,0 | 9,4 | 8,7 | 0,7 | 9,4 | 8,7 | 0,8 |
| Refinanzierte | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 9,6 | - | - | 9,4 | - | - | 9,4 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Summe einges. Personal | 9,6 | - | - | 9,4 | - | - | 9,4 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | 18,2 | 22,5 | 11,1 |
| Beschäftigte über 55 Jahre | 9,1 | 17,5 | 11,1 |
| Frauenquote | 63,6 | 50,0 | 66,7 |
| Teilzeitquote | 27,3 | 35,0 | 33,3 |
| Schwerbehindertenquote | 0,0 | 6,0 | 0,0 |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert |
|---|-------------------------|----------|--------------------------------------|-------|------------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | |
| Leistungen | | | | | |
| Anzahl der gef. Weiterbildungseinrichtg. [ST] | 13,000 | 13,000 | 0,000 | 0,0 | 13,000 |
| Vernetzte u. koordinierte Projekte [STD] | 8,000 | 10,000 | -2,000 | -20,0 | 10,000 |
| Studienfahrten [ST] | 2,000 | 2,000 | 0,000 | 0,0 | 2,000 |
| Anzahl der eingesetzten Referenten [PRS] | 25,000 | 30,000 | -5,000 | -16,7 | 30,000 |
| Gedenkstättenprojekte [ST] | 2,000 | 2,000 | 0,000 | 0,0 | 2,000 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung

1. Kamerale Finanzdaten

In diesem Produktbereich werden die Produktgruppen "Landeszentrale für politische Bildung" und die "Weiterbildung" dargestellt.

Zum Jahresende kann ein positives Ergebnis prognostiziert werden.




2. Personaldaten

Auch in diesem Produktbereich wird ein positives Ergebnis erwartet.

3.3 Leistungsdaten

Bei den Planwerten zur Landeszentrale für politische Bildung handelt es sich um Jahreswerte, welche sich nicht über vier Quartale proportional entwickeln.

Die Anzahl der Weiterbildungseinrichtungen im Lande Bremen wird auf Vorjahresniveau gehalten.

| | | | |
|--------------------------------|---|---------------------------------------|---|
| Produktbereich: | 21.07 | Controlling 01-09/18 | |
| Kinderförderung (S) | | 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | Jablonski | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: |  |
| | | Einhaltung strategische Ziele: |  |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | Jahresplanung 2018 | | | | |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|--------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschatz | |
| | Tsd. EUR | | | % | Tsd. EUR | | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 2.266 | 1.160 | 1.106 | 95,3 | 1.773 | 1.979 | 2.038 | 59 | 1.586 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 12.519 | 11.832 | 687 | 5,8 | 13.833 | 14.198 | 14.198 | 0 | 13.810 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 12.519 | 11.832 | 687 | 5,8 | 13.833 | 14.198 | 14.198 | 0 | 13.810 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 14.784 | 12.992 | 1.792 | 13,8 | 15.605 | 16.177 | 16.236 | 59 | 15.396 |
| Personalausgaben | 56 | 44 | 12 | 28,2 | 62 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 161.651 | 182.735 | -21.084 | -11,5 | 244.316 | 244.660 | 244.660 | 0 | 244.774 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 4.136 | 12.780 | -8.644 | -67,6 | 11.948 | 20.854 | 20.854 | 0 | 20.854 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - an Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtausgaben | 165.844 | 195.559 | -29.715 | -15,2 | 256.327 | 265.614 | 265.614 | 0 | 265.628 |
| Saldo | -151.060 | -182.567 | 31.507 | -17,3 | -240.721 | -249.437 | -249.378 | 59 | -250.232 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|-------|-------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 4.100 | 4.324 | 3.065 | 676 | 18.643 |
| - investiv | 750 | 0 | 290 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|----------|-----------|-----------------------------------|-----------|------------|------------------------------|-----------|------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 4 | -4 | 0 | 33 | -33 | 0 | 47 | -47 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 0 | 4 | -4 | 0 | 33 | -33 | 0 | 47 | -47 |
| Refinanzierte | 6 | 1 | 5 | 56 | 11 | 45 | 78 | 16 | 62 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insgesamt | 6 | 5 | 1 | 56 | 44 | 12 | 78 | 63 | 15 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Kernbereich | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,3 | -0,3 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,3 | -0,3 |
| Refinanzierte | 1,0 | - | - | 1,0 | - | - | 1,0 | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 1,0 | - | - | 1,0 | - | - | 1,0 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Summe einges. Personal | 1,0 | - | - | 1,0 | - | - | 1,0 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | - | 0,0 | 0,0 |
| Beschäftigte über 55 Jahre | - | 0,0 | 0,0 |
| Frauenquote | - | 0,0 | 0,0 |
| Teilzeitquote | - | 0,0 | 0,0 |
| Schwerbehindertenquote | - | 0,0 | 0,0 |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert | |
|--|-------------------------|------------|--------------------------------------|----------|------------------|------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | | |
| Wirkungen | | | | | | |
| Versorgungsquote für Kinder 0-3 | [%] | 45,79 | 49,00 | -3,21 | - | 49,00 |
| Versorgungsquote für Kinder 3-6 | [%] | 95,53 | 97,00 | -1,47 | - | 97,00 |
| Versorgungsquote für Kinder 6-10 | [%] | 13,37 | 15,00 | -1,63 | - | 15,00 |
| Versorgungsquote für Kinder 10-14 | [%] | 1,24 | 1,80 | -0,56 | - | 1,80 |
| Leistungen | | | | | | |
| Tagesbetr.plätze für Kinder 3-6 | [ST] | 14.328,000 | 14.612,000 | -284,000 | -1,9 | 14.612,000 |
| Tagesbetr.plätze für Kinder 0-3 | [ST] | 7.593,000 | 7.780,000 | -187,000 | -2,4 | 7.780,000 |
| Tagesbetr.plätze für Kinder 6-10 | [ST] | 2.528,000 | 2.781,000 | -253,000 | -9,1 | 2.781,000 |
| Tagesbetr.plätze für Kinder 10-14 | [ST] | 234,000 | 339,000 | -105,000 | -31,0 | 339,000 |
| Neue Plätze für Kinder 0 - 3 | [ST] | 248,000 | 215,000 | 33,000 | 15,3 | 215,000 |
| Neue Plätze für Kinder 3 - 6 | [ST] | 349,000 | 590,000 | -241,000 | -40,8 | 590,000 |
| Anzahl Kinder 3-6 | [PRS] | 14.998,000 | 15.064,000 | -66,000 | -0,4 | 15.064,000 |
| Anzahl Kinder 0-3 | [PRS] | 16.584,000 | 15.878,000 | 706,000 | 4,4 | 15.878,000 |
| Qualität | | | | | | |
| Anteil Index-Kitas mit zus.Sprachförderg | [%] | 90,00 | 0,00 | 90,00 | - | 0,00 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung**3.1 Kamerale Finanzdaten**

Es wird davon ausgegangen, dass das Budget zum Jahresende eingehalten wird. Gemäß Senatsbeschluss vom 17.10.2017 wurden konsumtive Minderausgaben in Höhe von 0,54 Mio. Euro gesperrt, die dem Gesamthaushalt zur Verfügung gestellt werden.

Des Weiteren besteht eine Sperre im konsumtiven Bereich in Höhe von 3,4 Mio. Euro. Davon sollen gemäß Senatsbeschluss vom 23.05.2017 rd. 2,3 Mio. Euro für strukturelle Verbesserungen in sozial benachteiligten Stadtteilen für zusätzliche Personalressourcen genutzt werden. Die verbleibenden 1,1 Mio. Euro werden benötigt, um die bis zum Jahresende zusätzlich zu realisierenden Plätze durch die Inbetriebnahme von bis zu 5 neuen Gruppen zu finanzieren. Es wird daher um die Aufhebung der Sperre gebeten.

Die investiven Ausgaben liegen im Betrachtungszeitraum noch unter den Planwerten. Gegenüber der Haushaltsaufstellung haben sich Änderungen hinsichtlich der Durchführbarkeit einiger der geplanten Objekte ergeben. Hierdurch ergeben sich saldenneutrale Verschiebungen. Der Senat und die Deputation wurden hierzu im Oktober, der Haushalts- und Finanzausschuss am 2. November befasst. Es wird davon ausgegangen, dass die Mittel bis zum Jahresende in voller Höhe abfließen werden.


Die Nachbewilligung für die Tarifierhöhung ist noch nicht im Controlling berücksichtigt.

3.2 Leistungsdaten

Es wurden die Zahlen aus Status II zum neuen KGJ 2018 (Plätze zum 01.08.18) sowie weiterer Ausbau zwischen 01.08.18 und 30.09.18 zugrunde gelegt.

Grundlage sind die EMA Daten 2018 zum Stichtag 31.12.2017.

Die geringeren Versorgungsquoten bei 0-3, 3-6 und 6-10 im Gegensatz zum letzten Controlling zum 30.06.2018 ist damit zu begründen, dass nun die EMA Daten 2018 die Basis bilden. Der Controllingbericht zum 2. Quartal basierte auf den EMA Daten 2017, da die Daten für 2018 noch nicht vorlagen. Somit ergibt sich eine rechnerische Unterschreitung der geplanten Versorgungsquote aufgrund der gestiegenen Kinderzahlen trotz weiterem Platzausbau.
Die Realisierung weiterer Plätze ist bis 31.12.2018 und auch in 2019 für das laufende Kindergartenjahr 2018/19 geplant.

| | | | |
|--------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|
| Produktbereich: | 21.08 | Controlling 01-09/18 | |
| Kinderförderung (L) | | 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | Jablonski | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: | Einhaltung strategische Ziele: |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------|----------------|--------------------|----------------|------------|----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag |
| | Tsd. EUR | | | % | | Tsd. EUR | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Einnahmen | 1.320 | 800 | 520 | 65,0 | 2.987 | 3.543 | 3.543 | 0 | 3.212 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 1.320 | 800 | 520 | 65,0 | 2.987 | 3.543 | 3.543 | 0 | 3.212 |
| Personalausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 12.505 | 15.918 | -3.413 | -21,4 | 18.114 | 18.670 | 18.670 | 0 | 18.330 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 12.496 | 11.832 | 664 | 5,6 | 13.729 | 13.810 | 13.810 | 0 | 13.810 |
| - an Bremerhaven | 9 | 4.086 | -4.077 | -99,8 | 4.386 | 4.860 | 4.860 | 0 | 4.520 |
| Gesamtausgaben | 12.505 | 15.918 | -3.413 | -21,4 | 18.114 | 18.670 | 18.670 | 0 | 18.330 |
| Saldo | -11.185 | -15.118 | 3.933 | -26,0 | -15.127 | -15.127 | -15.127 | 0 | -15.118 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|----------|-----------|-----------------------------------|----------|-----------|------------------------------|----------|-----------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Refinanzierte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insgesamt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Refinanzierte | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Summe einges. Personal | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr.: Abwesende | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | - | - | - |
| Beschäftigte über 55 Jahre | - | - | - |
| Frauenquote | - | - | - |
| Teilzeitquote | - | - | - |
| Schwerbehindertenquote | - | - | - |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert |
|----------------------------|-------------------------|------------|--------------------------------------|-----|------------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | |
| Leistungen | | | | | |
| Anzahl Kinder 0-3 [PRS] | 20.427,000 | 19.495,000 | 932,000 | 4,8 | 19.495,000 |
| Anzahl Kinder 3-6 [PRS] | 18.852,000 | 18.569,000 | 283,000 | 1,5 | 18.569,000 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt




3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

Das Budget wird eingehalten.

3.2 Leistungsdaten

Die Anzahl der Kinder im Alter von 0-<3 bzw. 3-<6 wurde gemäß Einwohnermeldeamtsregister in den Stadtgemeinden Bremen und Bremerhaven zum Stichtag 30.09.2018 ermittelt. Hier zeigen sich weiterhin deutliche Zuwächse gegenüber den Planwerten.

| | | | |
|--------------------------------|---|---------------------------------------|---|
| Produktbereich: | 21.09 | Controlling 01-09/18 | |
| Sozialleistungen (S) | | 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | Pietrzok | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: |  |
| | | Einhaltung strategische Ziele: |  |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | Jahresplanung 2018 | | | | |
|-----------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag |
| | Tsd. EUR | | | % | | Tsd. EUR | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 3 | 0 | 3 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 8.262 | 8.263 | -1 | -0,0 | 8.400 | 14.785 | 14.785 | 0 | 11.016 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 8.262 | 8.263 | -1 | -0,0 | 8.400 | 14.785 | 14.785 | 0 | 11.016 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 8.265 | 8.263 | 2 | 0,0 | 8.400 | 14.785 | 14.785 | 0 | 11.016 |
| Personalausgaben | 381 | 397 | -16 | -4,1 | 541 | 541 | 528 | -13 | 541 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 13.415 | 11.271 | 2.144 | 19,0 | 18.686 | 25.069 | 25.069 | 0 | 21.293 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - an Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtausgaben | 13.796 | 11.668 | 2.128 | 18,2 | 19.227 | 25.610 | 25.597 | -13 | 21.834 |
| Saldo | -5.531 | -3.405 | -2.126 | 62,4 | -10.827 | -10.825 | -10.812 | 13 | -10.818 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------------------------------|------------|------------|------------------------------|------------|-----------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Refinanzierte | 41 | 43 | -2 | 381 | 397 | -16 | 532 | 541 | -9 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insgesamt | 41 | 43 | -2 | 381 | 397 | -16 | 532 | 541 | -9 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | | |
|--|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|
| Kernbereich | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Refinanzierte | 10,5 | - | - | 10,7 | - | - | 10,6 | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 10,5 | - | - | 10,7 | - | - | 10,6 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Summe einges. Personal | 10,5 | - | - | 10,7 | - | - | 10,6 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 0,6 | - | - | 0,5 | - | - | 0,5 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | - | - | - |
| Beschäftigte über 55 Jahre | - | - | - |
| Frauenquote | - | - | - |
| Teilzeitquote | - | - | - |
| Schwerbehindertenquote | - | - | - |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert | |
|--------------------------------|-------------------------|------------|--------------------------------------|------------|------------------|------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | | |
| Leistungen | | | | | | |
| Eintägige Schulausflüge (LB) * | [PRS] | 13.950,000 | 18.600,000 | -4.650,000 | -25,0 | 18.600,000 |
| Mehrtägige Klassenfahrten (LB) | [PRS] | 6.563,000 | 8.750,000 | -2.187,000 | -25,0 | 8.750,000 |
| Schülerbeförderung (LB) | [PRS] | 1.350,000 | 1.450,000 | -100,000 | -6,9 | 1.450,000 |
| Lernförderung (LB) | [PRS] | 2.100,000 | - | 2.100,000 | 0,0 | - |
| Mittagessenverpflegung (LB) | [PRS] | 7.455,000 | 7.600,000 | -145,000 | -1,9 | 7.600,000 |
| Fälle nach SGB VIII | [PRS] | 236,000 | 130,000 | 106,000 | 81,5 | 130,000 |
| Fälle nach SGB XII | [PRS] | 454,000 | 435,000 | 19,000 | 4,4 | 435,000 |
| davon: Mehrfachbetreuungen | [PRS] | 132,000 | 150,000 | -18,000 | -12,0 | 150,000 |
| Assistenzen | [VK] | 257,000 | 225,000 | 32,000 | 14,2 | 225,000 |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

Nach der Neuordnung des Assistenzbereichs sind im Produktbereich 21.09. die Assistenzbereiche gebündelt, die als Sozialleistungen finanziert werden. Dies beinhaltet:

- Pers. Assistenzen nach Eingliederungshilfe (SGB) für Körperbehinderte Schüler/innen
- die Leistungen nach § 35 a SGB VIII

In der Produktgruppe "Bildung und Teilhabe" (21.09.01) verlaufen die Ausgaben nach Plan.

Im Bereich Bildung und Teilhabe werden durch das Bildungsressort die Leistungspakete

- Klassenfahrten/Schulausflüge

- Beförderung

- Lernförderung und

- gemeinschaftliches Mittagessen

abgewickelt. Die Mittel für das gemeinsame Mittagessen in der Kindertagesbetreuung wurden neu in die PG aufgenommen.



3.2 Leistungsdaten

Fälle nach § 35 a SGB VIII: Die Schülerzahl und somit auch die Anträge nach § 35 a SGB VIII sind weiterhin ansteigend. Bei der Leistung nach § 35 a SGB VIII handelt es sich um Sozialleistungen, welche bei Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen (drohende seelische Behinderung mit einer mindestens 6-monatigen Abweichung vom Normalzustand und wesentliche Beeinträchtigung in der Teilhabe am Schulleben) nach wie vor von der Wirtschaftlichen Jugendhilfe des jeweiligen Sozialzentrums bewilligt werden. Es wird mit einem weiteren Anstieg der Schülerzahl und Anträgen im laufenden Schuljahr 2018-2019 gerechnet.

Fälle nach SGB XII: Die Leistungen nach § 54 Absatz 1, Satz 1, Ziffer 1 SGB XII werden für Schülerinnen und Schüler mit einer körperlichen oder geistigen Behinderung, die während des Schultages auf Unterstützung angewiesen sind, bewilligt. Diese

Unterstützung soll die behinderungsbedingte Beeinträchtigung mildern und das Recht auf Teilhabe in der Schule sichern (§ 1 BTHG). Zu Beginn des Schuljahres 2018/2019 ist die Zahl dieser Schülerinnen und Schüler leicht angestiegen, wobei auffallend ist, dass die Zahl der an Diabetes erkrankten Kinder und Jugendlichen und der Kinder und Jugendlichen mit einer Autismus-Spektrum-Störung stetig ansteigt. Auch die Zahl der Schülerinnen und Schüler aus dem W + E - Bereich, die aufgrund ihrer Beeinträchtigung in der Regel auf eine 1:1-Betreuung angewiesen sind, ist ansteigend und macht sich durch die erhöhte Anzahl von Assistenzkräften bemerkbar.

Leistungsdaten Bildung und Teilhabe: Die Ist-Planwert-Abweichungen beruhen darauf, dass es sich um Jahreswerte handelt, die nicht auf das Schuljahr aufgeteilt werden konnten, da die Planung von Ausflügen und Klassenfahrten in der Verantwortung der Schulen liegt und diese meist zum Beginn bzw. Ende des Schuljahres stattfinden. Die Abweichungen sind Teil der normalen Schwankungen, die sich bis zum Jahresende voraussichtlich ausgleichen werden.

| | | | |
|---|---|--|---|
| Produktbereich: Zentrale Dienste (L) | 21.90 | Controlling 01-09/18 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | Pietrzok | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: |  |
| | | Einhaltung strategische Ziele: | |

1. Ressourceneinsatz


| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-------------|-----------------|--------------------|-----------------|------------|-----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag |
| | Tsd. EUR | | | % | | Tsd. EUR | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 3.455 | 3.522 | -67 | -1,9 | 4.877 | 4.877 | 4.877 | 0 | 4.877 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 9.352 | 9.352 | 0 | 0,0 | 9.352 | 9.352 | 9.352 | 0 | 9.352 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 9.352 | 9.352 | 0 | 0,0 | 9.352 | 9.352 | 9.352 | 0 | 9.352 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 12.807 | 12.874 | -67 | -0,5 | 14.229 | 14.229 | 14.229 | 0 | 14.229 |
| Personalausgaben | 8.472 | 8.029 | 443 | 5,5 | 10.999 | 10.961 | 10.961 | 0 | 10.617 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 1.855 | 2.353 | -498 | -21,1 | 3.054 | 3.054 | 3.054 | 0 | 3.054 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 82 | 92 | -10 | -11,3 | 126 | 126 | 126 | 0 | 126 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 483.794 | 468.411 | 15.383 | 3,3 | 483.795 | 483.795 | 483.795 | 0 | 468.412 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 483.794 | 468.411 | 15.383 | 3,3 | 483.795 | 483.795 | 483.795 | 0 | 468.412 |
| - an Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtausgaben | 494.203 | 478.885 | 15.318 | 3,2 | 497.974 | 497.936 | 497.936 | 0 | 482.208 |
| Saldo | -481.396 | -466.011 | -15.385 | 3,3 | -483.745 | -483.707 | -483.707 | 0 | -467.979 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------------------------------|--------------|------------|------------------------------|---------------|------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 883 | 759 | 124 | 7.434 | 6.926 | 508 | 10.260 | 9.552 | 708 |
| Temporäre Personalmittel | 31 | 41 | -10 | 277 | 373 | -96 | 377 | 514 | -137 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 914 | 800 | 114 | 7.711 | 7.299 | 412 | 10.637 | 10.066 | 571 |
| Refinanzierte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 60 | 89 | -29 | 761 | 730 | 31 | 1.001 | 933 | 68 |
| Insgesamt | 974 | 889 | 85 | 8.472 | 8.029 | 443 | 11.638 | 10.999 | 639 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 56 | 78 | -22 | 712 | 628 | 84 | 891 | 798 | 93 |

| Personaldaten | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--------------|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| | Sep 2018 | 2018 | 2017 | Sep 2018 | 2018 | 2017 | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
| | Ist | Planwert | Ist | Ist | Planwert | Ist | Ist | Planwert | Ist |
| Kernbereich | 171,3 | 157,5 | 13,8 | 164,9 | 158,4 | 6,5 | 166,5 | 158,0 | 8,5 |
| Temporäre Personalmittel | 6,5 | 9,0 | -2,5 | 6,4 | 9,0 | -2,6 | 6,4 | 9,0 | -2,6 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 177,8 | 166,5 | 11,3 | 171,3 | 167,4 | 3,9 | 172,9 | 167,0 | 5,9 |
| Refinanzierte | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 177,8 | - | - | 171,3 | - | - | 172,9 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 3,6 | - | - | 4,9 | - | - | 4,6 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 3,0 | - | - | 3,6 | - | - | 3,4 | - | - |
| Summe einges. Personal | 184,4 | - | - | 179,7 | - | - | 180,9 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 8,8 | - | - | 14,9 | - | - | 13,4 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | 17,6 | 22,5 | 14,9 |
| Beschäftigte über 55 Jahre | 23,4 | 17,5 | 27,9 |
| Frauenquote | 70,7 | 50,0 | 67,6 |
| Teilzeitquote | 27,3 | 35,0 | 24,8 |
| Schwerbehindertenquote | 9,3 | 6,0 | 9,1 |

| | | | |
|--------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|
| Produktbereich: | 21.91 | Controlling 01-09/18 | |
| Zentrale Dienste (S) | | 14.11.2018 | |
| Verantwortlich: | von Lührte | Version: 89 | Seite 1 |
| Einhaltung Finanzdaten: |  | Einhaltung Personaldaten: | Einhaltung strategische Ziele: |

1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten | Januar - September 2018 | | | | | Jahresplanung 2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|-------------|----------------|--------------------|----------------|------------|----------------|
| | Ist | Planwert | Ist-Planwert-Abweichung | | HH-Soll | vor. HH-Soll | vorauss. Ist | Abweichung | Anschlag |
| | Tsd. EUR | | | % | | Tsd. EUR | | | |
| Konsumtive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 483.784 | 468.401 | 15.383 | 3,3 | 483.784 | 483.784 | 483.784 | 0 | 468.401 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 483.784 | 468.401 | 15.383 | 3,3 | 483.784 | 483.784 | 483.784 | 0 | 468.401 |
| - von Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamteinnahmen | 483.784 | 468.401 | 15.383 | 3,3 | 483.784 | 483.784 | 483.784 | 0 | 468.401 |
| Personalausgaben | 1.385 | 1.391 | -6 | -0,5 | 1.905 | 1.905 | 1.905 | 0 | 1.839 |
| Sonst. kons. Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investive Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relevante Verrech./Erstatt. | 9.352 | 9.352 | 0 | 0,0 | 9.352 | 9.352 | 9.352 | 0 | 9.352 |
| - Land, Stadtgem. u. intern | 9.352 | 9.352 | 0 | 0,0 | 9.352 | 9.352 | 9.352 | 0 | 9.352 |
| - an Bremerhaven | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtausgaben | 10.737 | 10.743 | -6 | -0,1 | 11.258 | 11.257 | 11.257 | 0 | 11.191 |
| Saldo | 473.047 | 457.658 | 15.389 | 3,4 | 472.527 | 472.527 | 472.527 | 0 | 457.210 |

| valutierende Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr | | | | |
|---|-------------------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022ff |
| | Tsd. EUR | | | | |
| - konsumtiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - investiv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Personaldaten | September 2018 | | | kumuliert Januar - September 2018 | | | voraussichtl. Jahresergebnis | | |
|---------------------------|----------------|------------|-----------|-----------------------------------|--------------|-----------|------------------------------|--------------|------------|
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| | Tsd. EUR | | | | | | | | |
| Kernbereich | 164 | 152 | 12 | 1.385 | 1.391 | -6 | 1.891 | 1.905 | -14 |
| Temporäre Personalmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TPM - Flüchtl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 164 | 152 | 12 | 1.385 | 1.391 | -6 | 1.891 | 1.905 | -14 |
| Refinanzierte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nebentitel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insgesamt | 164 | 152 | 12 | 1.385 | 1.391 | -6 | 1.891 | 1.905 | -14 |
| dar.: Beihilfe /Nachvers. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | September 2018 | | | 2018 | | | 2017 | | |
| | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz | Ist | Soll | Differenz |
| Kernbereich | 28,6 | 28,4 | 0,1 | 27,9 | 28,4 | -0,6 | 28,1 | 28,4 | -0,4 |
| Temporäre Personalmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TPM - Flüchtl. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Flexibilisierungsmittel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zwischensumme | 28,6 | 28,4 | 0,1 | 27,9 | 28,4 | -0,6 | 28,1 | 28,4 | -0,4 |
| Refinanzierte | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Ausbildung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Insgesamt | 28,6 | - | - | 27,9 | - | - | 28,1 | - | - |
| nachr. znt. Beschäftg.Pool | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| nachr. znt. Pool.Flüchtl. | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - | 0,0 | - | - |
| Summe einges. Personal | 28,6 | - | - | 27,9 | - | - | 28,1 | - | - |
| nachr.: Abwesende | 0,5 | - | - | 0,5 | - | - | 0,5 | - | - |

| Personalstruktur | Sep 2018 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|------|
| | Ist | Planwert | Ist |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | % | | |
| Beschäftigte bis 35 Jahre | 9,4 | 22,5 | - |
| Beschäftigte über 55 Jahre | 53,1 | 17,5 | - |
| Frauenquote | 50,0 | 50,0 | - |
| Teilzeitquote | 21,9 | 35,0 | - |
| Schwerbehindertenquote | 0,0 | 6,0 | - |

2. strategische Ziele / Kennzahlen / Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung | Januar - September 2018 | | Ist-Planwert-Abweichung ³ | | 2018 Planwert |
|----------------------------|-------------------------|----------|--------------------------------------|---|------------------|
| | Ist | Planwert | abs. | % | |
| | | | | | |

³Bei Einheit "%" im Ist bzw. Planwert ist die Abweichung in Prozentpunkten dargestellt

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

Das Budget wird eingehalten.

D