

Senatorin für Bildung und Wissenschaft

14.03.2011  
A. Moning  
6547

**Vorlage L157- G118/17  
für die Sitzung der Deputation für Bildung  
am 24.03.2011**

**Produktplan Bildung - Produktbereichscontrolling 13. Monat 2010  
und Jahresabschluss des Haushalts 2010 -**

**A. Problem**

Der Deputation wird mit dieser Vorlage

- der Controllingbericht auf der Ebene der Produktbereiche, 13. Monat 2010 (Anlage 1) sowie der
- Jahresabschluss 2010 für den Produktplan Bildung zur Kenntnis gegeben.

**B. Lösung****I. Produktbereichscontrolling, 13. Monat 2010**

In der Anlage 1 ist für den Produktplan 21 der Controllingbericht für das Gesamtjahr 2010 (13. Monat) auf Produktbereichsebene beigefügt.

Darin sind die kameralen Daten (Einnahmen und Ausgaben), die Personaldaten (Einnahmen, Ausgaben, Stellenvolumen und Personalstruktur) sowie die Leistungsdaten nach Plan- und Istwerten dargestellt.

In der Zusammenfassung aller Zahlungsströme ergibt sich folgendes Bild für den Produktplan Bildung:

| in Tsd. Euro           | Ist            | Soll           | Abweichung    |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Konsumtive Einnahmen   | 15.016         | 16.095         | -1.079        |
| Investive Einnahmen    | 2.520          | 2.520          | 0             |
| <b>Gesamteinnahmen</b> | <b>17.536</b>  | <b>18.615</b>  | <b>-1.079</b> |
| Personalausgaben       | 289.144        | 290.318        | -1.174        |
| Konsumtive Ausgaben    | 260.178        | 263.130        | -2.952        |
| Investive Ausgaben     | 28.095         | 29.088         | -993          |
| <b>Gesamtausgaben</b>  | <b>577.417</b> | <b>582.536</b> | <b>-5.119</b> |
| Saldo                  | <b>559.881</b> | <b>563.921</b> | <b>-4.040</b> |

Ohne Verrechnungen/Erstattungen innerhalb des bremischen Haushaltes

Auf der Grundlage der oben dargestellten IST - Ergebnisse im 13. Monat wird der Jahresabschluss erstellt.

## II. Jahresabschluss 2010– Produktplan Bildung

Aus den Zahlungsströmen des kameralen Haushaltes sind zur Feststellung des Jahresabschlusses und der Mittelübertragbarkeit die jeweiligen Verpflichtungen herauszuarbeiten. Nach Ausgleich der Mehrausgaben und Mindereinnahmen (differenziert nach Ausgabe/Einnahmearten und dem Haushalt der Stadtgemeinde Bremen und dem Landeshaushalt) ergibt sich in der Zusammenfassung aller Produktgruppen für 2010 ein Ergebnis, in dem die Mehreinnahmen und Reste/ Rücklagen wie folgt dargestellt werden können:

| Einnahme/Ausgabeart                                 | Reste/Rücklage 2009 in € |           |                  |
|---|--------------------------|-----------|------------------|
|   | Land                     | Stadt     | Gesamt           |
| <b>1. Einnahmen</b>                                 |                          |           |                  |
| Konsumtiv   | 0                        | 0         | <b>0</b>         |
| Investiv  | 0                        | 0         | <b>0</b>         |
| Rücklagenentnahmen                                  | 0                        | -409.124  | <b>-409.124</b>  |
| <b>2. Personalausgaben</b>                          |                          |           |                  |
| rücklagefähige Personalausg. (allg. Budgetrücklage) | 0                        | 0         | <b>0</b>         |
| Ausgabereste (zweckgebunden)                        | 4.683                    | 498.986   | <b>503.668</b>   |
| <b>3. konsumtive Ausgaben</b>                       |                          |           |                  |
| Ausgabereste (übertragbar)                          | 316.670                  | 2.427.793 | <b>2.744.463</b> |
| <b>4. Investitionsausgaben</b>                      |                          |           |                  |
| Ausgabereste (rücklagefähig)*                       | 0                        | 1.196.170 | <b>1.196.170</b> |

Zu den einzelnen Positionen in der Tabelle werden folgende Erläuterungen gegeben:

### Zu 1. Einnahmen

Im Jahr 2010 konnten Einnahmen in Höhe von rd. 1,1 Mio. € nicht vereinnahmt werden. Diese Mindereinnahmen entstanden insbesondere, wie auch bei den Haushaltsstellen „Entgelte für den Besuch von Berufsschulen durch Umschüler“, „Elternanteil für das Mittagessen in Ganztagschulen“, „Benutzungsentgelte für Schulräume“.

Die Mindereinnahmen wurden im 14. Monat zum einen durch Reste bei den rücklagefähigen Personalausgaben (0,7 Mio. €) und zum anderen durch Heranziehung der Budgetrücklage Bildung (0,4 Mio. €) gedeckt.

### Zu 2. Personalausgaben

Die übertragbaren Minderausgaben im Personalbereich von ca. 0,5 Mio. € resultieren ausschließlich aus zweckgebundenen Personalausgaben im Rahmen von Drittmitteln (Modellversuche/Bund und ESF- Mittel) und müssen daher auf das Jahr 2011 übertragen werden.

### Zu 3. Konsumtive Ausgaben

Die übertragbaren konsumtiven Minderausgaben in Höhe von rd. 2,7 Mio. € sind insgesamt zweckgebunden, dabei handelt es um folgende Ausgabebereiche:

- Rücklage Schulen 1,9 Mio. €
- Drittmittel vom Bund/ESF-Projekte 0,3 Mio. €
- andere zweckgebundene Mittel von Dritten (WIN, Spenden, Ortsämter, Elternbeiträge, Startprogramm etc.) 0,5 Mio. €

Diese Mittel müssen entsprechend ihrer Zweckbindung in das Jahr 2011 übertragen werden.

#### Zu 4. Investive Ausgaben

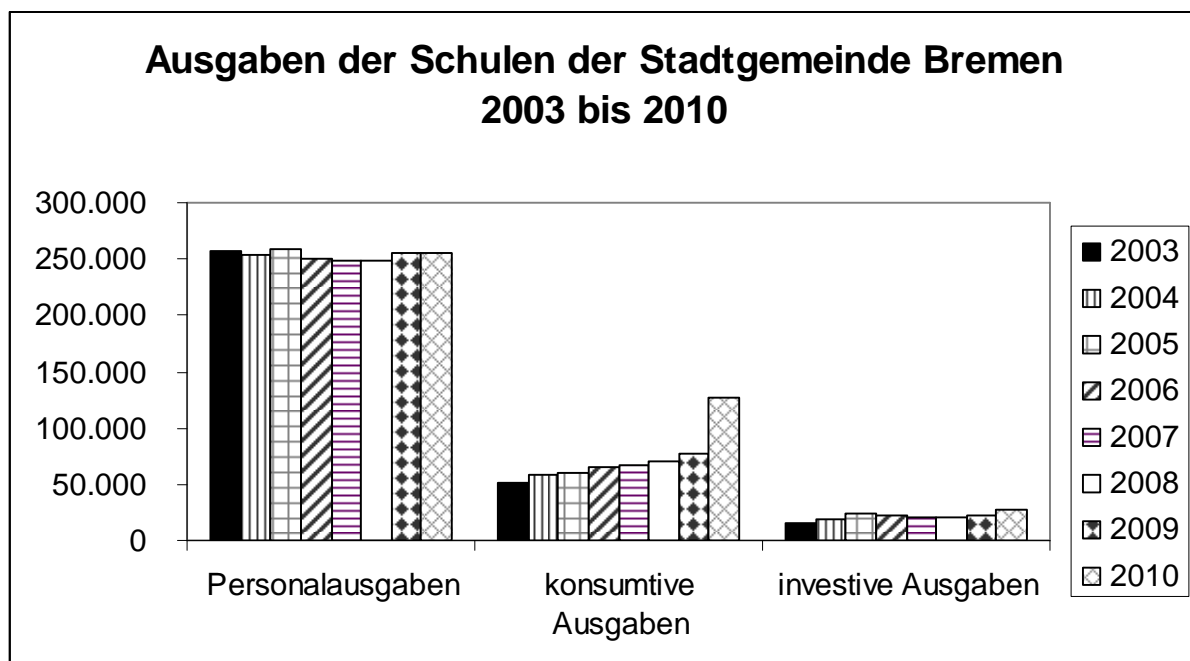
Im Haushaltsjahr 2010 ist eine investive Rücklage von 1,2 Mio. € entstanden.

Davon sind 1,1 Mio. € der investiven Rücklage der Schulen zuzuordnen, außerdem sind 0,1 Mio. € gebundene Mittel für Versicherungsleistungen.

### III. Haushalt 2010: Vergleich der Haushaltsjahre 2003 bis 2010

Zur besseren Übersichtlichkeit der Ausgaben im Produktplan Bildung werden folgende vergleichende Tabellen dargestellt:

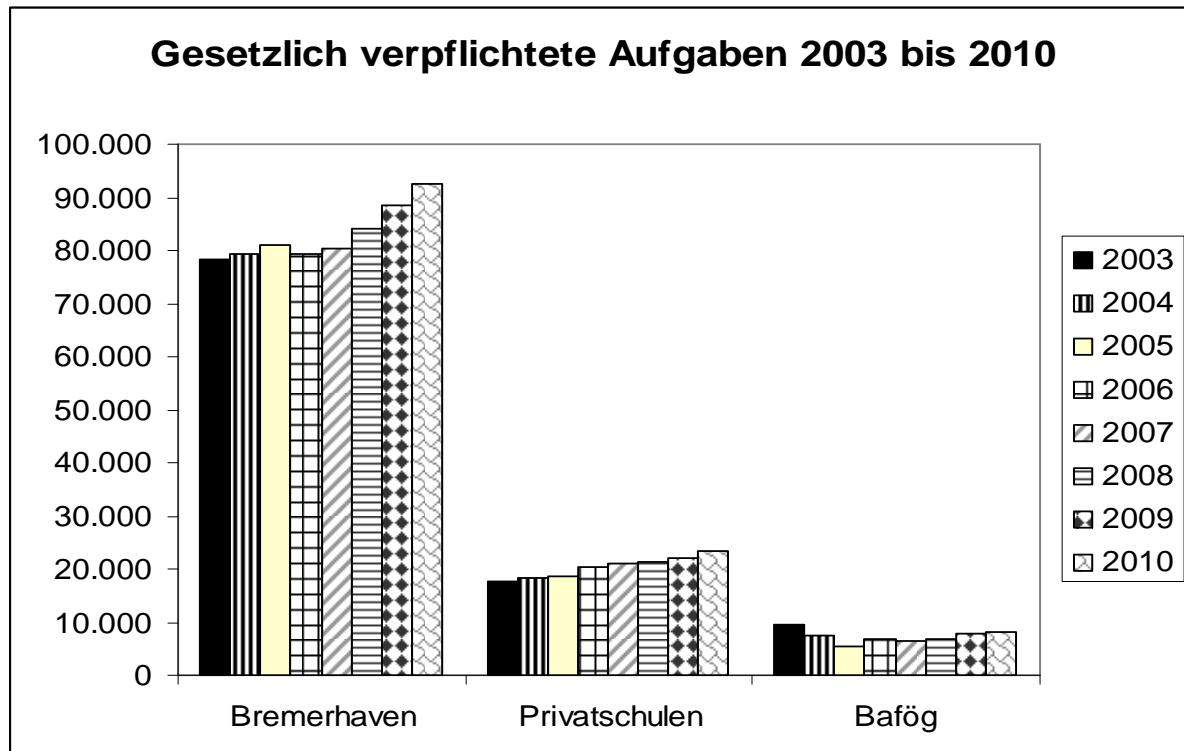
**Tabelle 1** stellt die Entwicklung der Ausgaben für die Schulen der Stadtgemeinde Bremen von 2003 bis 2010 dar.



Die kontinuierliche Steigerung bei den konsumtiven Ausgaben resultiert aus:

- der Verlagerung der Hausmeisterdienste (2003) und der Reinigung (2009) aus dem Personalbudget in den konsumtiven Haushalt
- Der Umwandlung der sogenannten Verrechnungsmieten in Echtsmieten; erstmals in 2010 (rd. 45 Mio. €)
- Steigerung der Schülerzahl im Rahmen der Betreuung schwerstmehrfachbehinderter Schüler und Schülerinnen
- Umwandlung von jeweils 3 Schulen p. a. zu Ganztagschulen
- Umwandlung von Stellen in Geld für die flexible Unterrichtsvertretung, das Schulassistentenprogramm, das Programm „Sozialintegrative Maßnahmen“ etc.)

Die Personalausgaben sind leicht gestiegen, hier bildet sich die Umsetzung der Tarifergebnisse ab.



**Tabelle 2** zeigt die Entwicklung der Ausgaben der gesetzlich verpflichteten Aufgaben im konsumtiven Haushalt (in tsd. Euro):

Die Ausgaben für die Privatschulen im Lande Bremen sind weiter gestiegen, in 2010 insbesondere da die Tarifierhöhung entsprechend A 13 zuschusserhöhend wirkt.

Die Zahlung an Bremerhaven für Personalkostenzuschüsse der Lehrkräfte ist gestiegen, da seit 2008 das Finanzausgleichsgesetz eine 100% Bezuschussung vorsieht und nicht mehr wie zuvor 95%.

Im Bereich der Bundesausbildungsförderung sind die Ausgaben leicht gestiegen, die Leistungsanpassungen des 23. Änderungsgesetzes werden jetzt wirksam. (siehe auch Erläuterung zum Produktbereich 21.05).




### **C. Beschluss**

Die Deputation für Bildung nimmt den Controllingbericht und den Jahresabschluss 2010 zur Kenntnis.

In Vertretung

gez.  
Carl Othmer  
Staatsrat

Anlage 1: Produktbereichs-Controlling 13. Monat 2010

|   |   |   |                |
|---|---|---|----------------|
| <b>Produktplan:<br/>Bildung</b>   | <b>21</b>   | <b>Controlling 13/10<br/>15.02.2011</b>   |                |
| <b>Verantwortlich:</b>  | <b>Sen. Jürgens-Pieper</b>  | <b>Version: 92</b>  | <b>Seite 1</b> |
| <b>Einhaltung Finanzdaten:</b>  | <b>Einhaltung Personaldaten:</b>  | <b>Einhaltung Leistungsziele in den zugehörigen Produktbereichen:</b>               |                |
|  |  |  |                |

### 1. Ressourceneinsatz

| Kamerale Finanzdaten        | 13. Monat 2010  |                 |                         |             | Jahresplanung 2010 |                 |                 |               |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                             | Ist             | Planwert        | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll     | vor. HH-Soll       | vorauss. Ist    | Abweichung      | Anschlag      |                 |
|                             | Tsd. EUR        |                 |                         | %           | Tsd. EUR           |                 |                 |               |                 |
| konsumtive Einnahmen        | 15.016          | 14.803          | 213                     | 1,4         | 16.095             | 16.094          | 15.258          | -836          | 14.803          |
| investive Einnahmen         | 2.520           | 0               | 2.520                   | 0,0         | 2.520              | 2.520           | 2.520           | 0             | 0               |
| relevante Verrech./Erstatt. | 1.694           | 0               | 1.694                   | 0,0         | 1.694              | 1.694           | 1.694           | 0             | 0               |
| <b>Gesamteinnahmen</b>      | <b>19.230</b>   | <b>14.803</b>   | <b>4.427</b>            | <b>29,9</b> | <b>20.309</b>      | <b>20.308</b>   | <b>19.472</b>   | <b>-836</b>   | <b>14.803</b>   |
| Personalausgaben            | 289.144         | 290.318         | -1.174                  | -0,4        | 290.318            | 290.316         | 289.443         | -873          | 285.456         |
| konsumtive Ausgaben         | 260.178         | 249.591         | 10.587                  | 4,2         | 263.130            | 263.128         | 260.457         | -2.671        | 205.017         |
| Zinsausgaben                | 0               | 0               | 0                       | 0,0         | 0                  | 0               | 0               | 0             | 0               |
| Tilgungsausgaben            | 0               | 0               | 0                       | 0,0         | 0                  | 0               | 0               | 0             | 0               |
| investive Ausgaben          | 28.095          | 22.215          | 5.880                   | 26,5        | 29.088             | 29.087          | 28.285          | -802          | 22.215          |
| relevante Verrech./Erstatt. | 0               | 0               | 0                       | 0,0         | 0                  | 0               | 0               | 0             | 0               |
| <b>Gesamtausgaben</b>       | <b>577.417</b>  | <b>562.124</b>  | <b>15.293</b>           | <b>2,7</b>  | <b>582.535</b>     | <b>582.531</b>  | <b>578.185</b>  | <b>-4.346</b> | <b>512.688</b>  |
| <b>Saldo</b>                | <b>-558.187</b> | <b>-547.321</b> | <b>-10.866</b>          | <b>2,0</b>  | <b>-562.226</b>    | <b>-562.223</b> | <b>-558.713</b> | <b>3.510</b>  | <b>-497.885</b> |

| Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr |       |       |       |        |
|------------------------------|-------------------|-------|-------|-------|--------|
|                              | 2010              | 2011  | 2012  | 2013  | 2014ff |
|                              | Tsd. EUR          |       |       |       |        |
| - konsumtiv                  | 953               | 1.137 | 1.053 | 967   | 4.648  |
| - investiv                   | 3.796             | 3.609 | 3.612 | 3.502 | 26.498 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben     | 0                 | 0     | 0     | 0     | 0      |

| Budgetrücklagenbestand | Stand des Verlustvotr. |
|------------------------|------------------------|
| Tsd. EUR               |                        |
| 1.794                  | 0                      |

| Personaldaten             | 13. Monat 2010                             |                |             | kumuliert Januar - 13. Monat 2010 |                |               | voraussichtl. Jahresergebnis |                |               |
|---------------------------|--|----------------|-------------|-----------------------------------|----------------|---------------|------------------------------|----------------|---------------|
|                           | Ist  | Soll           | Differenz   | Ist                               | Soll           | Differenz     | Ist                          | Soll           | Differenz     |
|                           | Tsd. EUR                                   |                |             |                                   |                |               |                              |                |               |
| Kernbereich               | 0  | -30            | 30          | 258.509                           | 258.779        | -270          | 258.509                      | 258.779        | -270          |
| Personalverstärkung       | 0  | 0              | 0           | 15.475                            | 15.771         | -296          | 15.475                       | 15.771         | -296          |
| Ausbildung                | 0  | 38             | -38         | 6.139                             | 6.139          | 0             | 6.139                        | 6.139          | 0             |
| <b>Zwischensumme</b>      | <b>0</b>                                   | <b>8</b>       | <b>-8</b>   | <b>280.123</b>                    | <b>280.689</b> | <b>-566</b>   | <b>280.123</b>               | <b>280.689</b> | <b>-566</b>   |
| Refinanzierte             | 0  | 14             | -14         | 313                               | 742            | -429          | 313                          | 742            | -429          |
| Nebentitel                | 0  | -22            | 22          | 8.708                             | 8.887          | -179          | 8.708                        | 8.887          | -179          |
| <b>Insgesamt</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>289.144</b>                    | <b>290.318</b> | <b>-1.174</b> | <b>289.144</b>               | <b>290.318</b> | <b>-1.174</b> |
| - dar.: Beihilfe/Nachvers | 0  | 0              | 0           | 8.048                             | 8.048          | 0             | 8.048                        | 8.048          | 0             |
|                           | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) |                |             |                                   |                |               |                              |                |               |
| Kernbereich               | 4.937,8                                    | 4.806,1        | 131,7       | 4.888,3                           | 4.825,8        | 62,5          | 4.888,3                      | 4.825,8        | 62,5          |
| Personalverstärkung       | 320,8                                      | 395,1          | -74,3       | 339,8                             | 380,0          | -40,2         | 339,8                        | 380,0          | -40,2         |
| Ausbildung                | 451,0                                      | 450,0          | 1,0         | 419,4                             | 450,0          | -30,6         | 419,4                        | 450,0          | -30,6         |
| <b>Zusammen</b>           | <b>5.709,6</b>                             | <b>5.651,2</b> | <b>58,4</b> | <b>5.647,5</b>                    | <b>5.655,8</b> | <b>-8,3</b>   | <b>5.647,5</b>               | <b>5.655,8</b> | <b>-8,3</b>   |
| Refinanzierte             | 9,3  | -              | -           | 5,5                               | -              | -             | 5,5                          | -              | -             |
| Abwesende                 | 305,6                                      | -              | -           | 290,7                             | -              | -             | 290,7                        | -              | -             |

| Personalstruktur                         | Dez 2010 | 2010     | 2009 |
|--|----------|----------|------|
|  | Ist      | Planwert | Ist  |
| Bezugsgröße: Kopffzahl der Beschäftigten | %        |          |      |
| Verwaltungspersonalquote                 | 0,0      | 4,8      | 0,0  |
| Beschäftigte bis 35 Jahre                | 12,1     | 22,5     | 10,5 |
| Beschäftigte über 55 Jahre               | 41,0     | 17,5     | 42,1 |
| Frauenquote                              | 65,9     | 50,0     | 64,7 |
| Teilzeitquote                            | 46,9     | 35,0     | 50,1 |
| Schwerbehindertenquote                   | 4,7      | 6,0      | 4,5  |

|   |                            |   |                |
|---|----------------------------|---|----------------|
| <b>Produktplan:<br/>Bildung</b>   | <b>21</b>                  | <b>Controlling 13/10<br/>15.02.2011</b> |                |
| <b>Verantwortlich:</b>  | <b>Sen. Jürgens-Pieper</b> | <b>Version: 92</b>                      | <b>Seite 2</b> |
| <b>3. Analyse/Bewertung</b>   |                            |   |                |
| 3.1 Kamerale Finanzdaten  |                            |   |                |
| Im Produktplan ergibt sich folgendes Jahresergebnis:  |                            |   |                |
| Es entstanden Mindereinnahmen in Höhe von rd. 1,1 Mio.Euro, insbesondere im städtischen Haushalt: bei den Haushaltsstellen "Entgelte für den Besuch von Berufsschulen durch Umschüler", "Elternanteil für das Mittagessen in Ganztagschulen", "Benutzungsentgelte für Schulräume/Turnhallen".             |                            |   |                |
| Diese Mindereinnahmen sollen im 14. Monat durch Streichung rücklagefähiger und übertragbarer Personalausgaben sowie durch eine Entnahme aus der Budgetrücklage gedeckt werden.  |                            |   |                |
| Nach Ausgleich der Mindereinnahmen müssen konsumtive Reste in Höhe von rd. 2,7 Mio. Euro gebildet werden, diese sind zweckgebunden und beziehen sich auf folgende Ausgabebereiche:  |                            |   |                |
| 1,9 Mio. Euro für die Rücklagen der Schulen der Stadtgemeinde Bremen  |                            |   |                |
| 0,8 Mio. Euro für ESF-Projekte und Modellversuche und für andere zweckgebundene Mittel (WIN, Spenden, Ortsämter, Elternbeiträge, etc.)  |                            |   |                |
| Die Reste im investiven Bereich in Höhe von rd. 1,2 Mio. Euro beziehen sich auf die investive Rücklage der Schulen und auch (0,1 Mio.Euro) auf Versicherungsleistungen.   |                            |   |                |
| Die übertragbaren Reste im Personalbereich von rd. 0,5 Mio.Euro resultieren aus zweckgebundenen Personalausgaben im Rahmen von ESF-Projekten. Auf eine Zuführung zur allgemeinen Budgetrücklage (aus rücklagefähigen Personalausgaben) muss zu Gunsten der Deckung der Mindereinnahmen verzichtet werden. |                            |   |                |
| Insgesamt ergibt sich über alle Ausgabe -und Einnahmebereiche ein positives Ergebnis.   |                            |   |                |
| 3.2 Personaldaten   |                            |   |                |
| In der Gesamtschau eines ganzen Jahres wurde zwar die Beschäftigungszielzahl (Kernbereich und Personalverstärkungsmittel) leicht mit 22,3 VZE überschritten, das vorgegebene Personalbudget allerdings wurde eingehalten.   |                            |   |                |
| Im Bezug auf das Gesamtbeschäftigungsvolumen betrug die Überschreitung rd. 0,4%.  |                            |   |                |

**Einhaltung Finanzdaten:**



**Einhaltung Personaldaten:**



**Einhaltung Leistungsziele**



**1. Ressourceneinsatz**

| Kamerale Finanzdaten        | 13. Monat 2010  |                 |                         |              | Jahresplanung 2010 |                 |                 |               |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|--------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                             | Ist             | Planwert        | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll      | vor. HH-Soll       | vorauss. Ist    | Abweichung      | Anschatz      |                 |
|                             | Tsd. EUR        |                 |                         | %            |                    | Tsd. EUR        |                 |               |                 |
| konsumtive Einnahmen        | 3.124           | 3.102           | 22                      | 0,7          | 4.082              | 4.081           | 3.367           | -714          | 3.102           |
| investive Einnahmen         | 2.500           | 0               | 2.500                   | 0,0          | 2.500              | 2.500           | 2.500           | 0             | 0               |
| relevante Verrech./Erstatt. | 1.872           | 0               | 1.872                   | 0,0          | 1.872              | 1.872           | 1.872           | 0             | 0               |
| <b>Gesamteinnahmen</b>      | <b>7.496</b>    | <b>3.102</b>    | <b>4.394</b>            | <b>141,6</b> | <b>8.453</b>       | <b>8.453</b>    | <b>7.739</b>    | <b>-714</b>   | <b>3.102</b>    |
| Personalausgaben            | 237.407         | 238.231         | -824                    | -0,4         | 238.231            | 238.230         | 237.606         | -624          | 232.937         |
| konsumtive Ausgaben         | 104.560         | 98.744          | 5.816                   | 5,9          | 106.694            | 106.693         | 104.740         | -1.953        | 52.549          |
| Zinsausgaben                | 0               | 0               | 0                       | 0,0          | 0                  | 0               | 0               | 0             | 0               |
| Tilgungsausgaben            | 0               | 0               | 0                       | 0,0          | 0                  | 0               | 0               | 0             | 0               |
| investive Ausgaben          | 17.541          | 11.117          | 6.424                   | 57,8         | 18.457             | 18.457          | 17.646          | -811          | 11.140          |
| relevante Verrech./Erstatt. | 353             | 0               | 353                     | 0,0          | 353                | 353             | 353             | 0             | 0               |
| <b>Gesamtausgaben</b>       | <b>359.860</b>  | <b>348.092</b>  | <b>11.768</b>           | <b>3,4</b>   | <b>363.735</b>     | <b>363.733</b>  | <b>360.345</b>  | <b>-3.388</b> | <b>296.627</b>  |
| <b>Saldo</b>                | <b>-352.364</b> | <b>-344.990</b> | <b>-7.374</b>           | <b>2,1</b>   | <b>-355.282</b>    | <b>-355.280</b> | <b>-352.606</b> | <b>2.674</b>  | <b>-293.525</b> |

| Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr |      |      |      |        |
|------------------------------|-------------------|------|------|------|--------|
|                              | 2010              | 2011 | 2012 | 2013 | 2014ff |
|                              | Tsd. EUR          |      |      |      |        |
| - konsumtiv                  | 29                | 281  | 267  | 252  | 1.721  |
| - investiv                   | 640               | 570  | 584  | 598  | 8.234  |
| - Zins-/Tilgungsausgaben     | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |

| Personaldaten             | 13. Monat 2010                             |                |              | kumuliert Januar - 13. Monat 2010 |                |             | voraussichtl. Jahresergebnis |                |             |
|---------------------------|--|----------------|--------------|-----------------------------------|----------------|-------------|------------------------------|----------------|-------------|
|                           | Ist  | Soll           | Differenz    | Ist                               | Soll           | Differenz   | Ist                          | Soll           | Differenz   |
|                           | Tsd. EUR                                   |                |              |                                   |                |             |                              |                |             |
| Kernbereich               | 0  | 0              | 0            | 236.665                           | 237.024        | -359        | 236.665                      | 237.024        | -359        |
| Personalverstärkung       | 0  | 0              | 0            | 0                                 | 0              | 0           | 0                            | 0              | 0           |
| Ausbildung                | 0  | 0              | 0            | 0                                 | 0              | 0           | 0                            | 0              | 0           |
| <b>Zwischensumme</b>      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>236.665</b>                    | <b>237.024</b> | <b>-359</b> | <b>236.665</b>               | <b>237.024</b> | <b>-359</b> |
| Refinanzierte             | 0  | 14             | -14          | 198                               | 600            | -402        | 198                          | 600            | -402        |
| Nebentitel                | 0  | -14            | 14           | 544                               | 607            | -63         | 544                          | 607            | -63         |
| <b>Insgesamt</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>237.407</b>                    | <b>238.231</b> | <b>-824</b> | <b>237.407</b>               | <b>238.231</b> | <b>-824</b> |
| - dar.: Beihilfe/Nachvers | 0  | 0              | 0            | 0                                 | 0              | 0           | 0                            | 0              | 0           |
|                           | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) |                |              |                                   |                |             |                              |                |             |
| Kernbereich               | 4.545,3                                    | 4.413,8        | 131,5        | 4.494,2                           | 4.429,0        | 65,2        | 4.494,2                      | 4.429,0        | 65,2        |
| Personalverstärkung       | 0,0  | 0,0            | 0,0          | 0,0                               | 0,0            | 0,0         | 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         |
| <b>Zusammen</b>           | <b>4.545,3</b>                             | <b>4.413,8</b> | <b>131,5</b> | <b>4.494,2</b>                    | <b>4.429,0</b> | <b>65,2</b> | <b>4.494,2</b>               | <b>4.429,0</b> | <b>65,2</b> |
| Refinanzierte             | 5,4  | -              | -            | 3,7                               | -              | -           | 3,7                          | -              | -           |
| Abwesende                 | 259,0                                      | -              | -            | 238,6                             | -              | -           | 238,6                        | -              | -           |

| Personalstruktur                        | Dez 2010 | 2010     | 2009 |
|---|----------|----------|------|
|   | Ist      | Planwert | Ist  |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | %        |          |      |
| Verwaltungspersonalquote                | 0,0      | 4,8      | 0,0  |
| Beschäftigte bis 35 Jahre               | 11,5     | 22,5     | 8,9  |
| Beschäftigte über 55 Jahre              | 42,8     | 17,5     | 44,6 |
| Frauenquote                             | 66,5     | 50,0     | 64,9 |
| Teilzeitquote                           | 49,5     | 35,0     | 52,7 |
| Schwerbehindertenquote                  | 4,5      | 6,0      | 4,2  |

## 2. Leistungsziele/ Kennzahlen/ Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung              |       | Januar - Dezember 2010 |            | Ist-Planwert-Abweichung <sup>3</sup> |      | 2010<br>Planwert |
|---|-------|------------------------|------------|--------------------------------------|------|------------------|
|   |       | Ist                    | Planwert   | abs.                                 | %    |                  |
| Schüler an allg.bildenden Schulen       | [PRS] | 49.530,000             | 49.339,000 | 191,000                              | 0,4  | 49.339,000       |
| Schüler an beruflichen Schulen (VZ)     | [PRS] | 5.930,000              | 5.706,000  | 224,000                              | 3,9  | 5.706,000        |
| Schüler/Innen an berufl. Schulen (TZ)   | [PRS] | 14.725,000             | 15.055,000 | -330,000                             | -2,2 | 15.055,000       |
| KLV an allg. bildenden Schulen *        | [ST]  | 2.068,000              | 2.060,000  | 8,000                                | 0,4  | 2.060,000        |
| KLV an beruflichen Schulen (VZ)         | [ST]  | 289,000                | 285,000    | 4,000                                | 1,4  | 285,000          |
| KLV im Teilzeitbereich                  | [ST]  | 728,000                | 717,000    | 11,000                               | 1,5  | 717,000          |
| Schüler-Lehrer-Relation                 | [PRS] | 16,700                 | 16,900     | -0,200                               | -1,2 | 16,900           |
| Wiederholerquote                        | [%]   | 2,50                   | 2,50       | 0,00                                 | -    | 2,50             |
| Personalausgaben pro Schüler            | [EUR] | 4.400,00               | 4.300,00   | 100,00                               | 2,3  | 4.300,00         |
| Sachausgaben pro Schüler                | [EUR] | 800,00                 | 650,00     | 150,00                               | 23,1 | 650,00           |
| Schüler/innen in Ganztagschulen         | [PRS] | 12.480,000             | 10.950,000 | 1.530,000                            | 14,0 | 10.950,000       |
| Teilnehm. Mittagessen in Ganztagschulen | [PRS] | 8.170,000              | 7.390,000  | 780,000                              | 10,6 | 7.390,000        |

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

### Erläuterungen/weitere Beschreibungen zu den Leistungszielen:

- KLV=Klassenverbände, \*) ohne Gymnasiale Oberstufe

Kennzahlen (Schülerzahlen, KLV etc) werden 1 x im Jahr im Rahmen der Bundesstatistik ermittelt.

Im IST sind die Daten für das Schuljahr 2010/2011 dargestellt.

(Die Schüler-Lehrer-Relation bezieht sich noch auf das Schuljahr 2009/2010, weil die aktuellen Zahlen erst im Sommer 2011 vorliegen)

Die Planwerte orientierten sich an der Prognose für das Schuljahr 2010/2011.

### 3. Analyse/Bewertung

#### 3.1 Kamerale Finanzdaten

Die Mindereinnahme (rd. 1,0 Mio. Euro) entstand hauptsächlich bei den Finanzpositionen "Entgelte für den Besuch von Berufsschulen durch Umschüler", "Elternanteil für das Mittagessen in Ganztagschulen" und "Benutzungsentgelte für Schulräume und Turnhallen".

Diese Mindereinnahme wird im 14. Monat durch Heranziehung der Budgetrücklage gedeckt werden.

Die zusätzliche investive Einnahme hängt mit der ersten Zahlung für die Baumaßnahme an der Oberschule am Barkhof zusammen, entsprechend ist auch die investive Ausgabe erhöht.

Bei den konsumtiven Ausgaben ist durch die Einführung der Echtmieten eine Erhöhung von 44,5 Mio. Euro gegenüber dem Anschlag zu beachten.

Die Minderausgaben bei den konsumtiven und investiven Ausgaben entstanden bei den zweckgebundenen Mitteln, insbesondere durch die Rücklagen der Schulbudgets in Höhe von 1,9 Mio. Euro (konsumtiv) und 1,1 Mio. Euro (investiv).

Bei den Personalausgaben sind in diesem Produktbereich zweckgebundene Mittel in Höhe von 0,4 Mio. Euro aus ESF-Projekten im Haushaltsjahr 2011 wieder zur Verfügung zu stellen.

#### 3.2 Leistungsdaten

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

Sachausgaben pro Schüler: Die Steigerung ergibt sich aus der Verlagerung der Eigenreinigung zu Immobilien Bremen. Daraus ergibt sich die Bezahlung aus den Sachmitteln.



**Einhaltung Finanzdaten:**



**Einhaltung Personaldaten:**

**Einhaltung Leistungsziele**



**1. Ressourceneinsatz**

| Kamerale Finanzdaten        | 13. Monat 2010 |                |                         |            | Jahresplanung 2010 |                |                |          |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------|--------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                             | Ist            | Planwert       | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll    | vor. HH-Soll       | vorauss. Ist   | Abweichung     | Anschatz |                |
|                             | 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              |
| <b>Gesamteinnahmen</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>0,0</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| Personalausgaben            | 0              | 0              | 0                       | 0,0        | 0                  | 0              | 0              | 0        | 0              |
| konsumtive Ausgaben         | 92.462         | 92.462         | 0                       | 0,0        | 92.462             | 92.462         | 92.462         | 0        | 92.462         |
| 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              |
| <b>Gesamtausgaben</b>       | <b>92.462</b>  | <b>92.462</b>  | <b>0</b>                | <b>0,0</b> | <b>92.462</b>      | <b>92.462</b>  | <b>92.462</b>  | <b>0</b> | <b>92.462</b>  |
| <b>Saldo</b>                | <b>-92.462</b> | <b>-92.462</b> | <b>-0</b>               | <b>0,0</b> | <b>-92.462</b>     | <b>-92.462</b> | <b>-92.462</b> | <b>0</b> | <b>-92.462</b> |

| Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr |      |      |      |        |
|------------------------------|-------------------|------|------|------|--------|
|                              | 2010              | 2011 | 2012 | 2013 | 2014ff |
|                              | Tsd. EUR          |      |      |      |        |
| - konsumtiv                  | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |
| - investiv                   | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |
| - Zins-/Tilgungsausgaben     | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |

| Personaldaten             | 13. Monat 2010                             |            |            | kumuliert Januar - 13. Monat 2010 |            |            | voraussichtl. Jahresergebnis |            |            |
|---------------------------|--|------------|------------|-----------------------------------|------------|------------|------------------------------|------------|------------|
|                           | Ist  | Soll       | Differenz  | Ist                               | Soll       | Differenz  | Ist                          | Soll       | Differenz  |
|                           | Tsd. EUR                                   |            |            |                                   |            |            |                              |            |            |
| Kernbereich               | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Personalverstärkung       | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Ausbildung                | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| <b>Zwischensumme</b>      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Refinanzierte             | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Nebentitel                | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| <b>Insgesamt</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| - dar.: Beihilfe/Nachvers | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
|                           | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) |            |            |                                   |            |            |                              |            |            |
| Kernbereich               | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Personalverstärkung       | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Ausbildung                | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| <b>Zusammen</b>           | <b>0,0</b>                                 | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>                        | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |
| Refinanzierte             | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Abwesende                 | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |

| Personalstruktur                        | Dez 2010 | 2010     | 2009 |
|---|----------|----------|------|
|   | Ist      | Planwert | Ist  |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | %        |          |      |
| Verwaltungspersonalquote                | -        | -        | -    |
| Beschäftigte bis 35 Jahre               | -        | -        | -    |
| Beschäftigte über 55 Jahre              | -        | -        | -    |
| Frauenquote                             | -        | -        | -    |
| Teilzeitquote                           | -        | -        | -    |
| Schwerbehindertenquote                  | -        | -        | -    |

## 2. Leistungsziele/ Kennzahlen/ Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung                    | Januar - Dezember 2010 |            | Ist-Planwert-Abweichung <sup>3</sup> |      | 2010       |
|---|------------------------|------------|--------------------------------------|------|------------|
|   | Ist                    | Planwert   | abs.                                 | %    | Planwert   |
| Schüler an allg.bildenden Schulen [PRS]       | 11.889,000             | 11.746,000 | 143,000                              | 1,2  | 11.746,000 |
| Schüler an beruflichen Schulen (VZ) [PRS]     | 1.546,000              | 1.437,000  | 109,000                              | 7,6  | 1.437,000  |
| Schüler/Innen an berufl. Schulen (TZ) [PRS]   | 4.226,000              | 4.432,000  | -206,000                             | -4,6 | 4.432,000  |
| KLV an allg. bildenden Schulen * [ST]         | 453,000                | 460,000    | -7,000                               | -1,5 | 460,000    |
| KLV an beruflichen Schulen (VZ) [ST]          | 83,000                 | 75,000     | 8,000                                | 10,7 | 75,000     |
| KLV im Teilzeitbereich [ST]                   | 232,000                | 210,000    | 22,000                               | 10,5 | 210,000    |
| Schüler-Lehrer-Relation [PRS]                 | 16,700                 | 16,300     | 0,400                                | 2,5  | 16,300     |
| Wiederholerquote [%]                          | 3,50                   | 2,00       | 1,50                                 | -    | 2,00       |
| Personalausgaben pro Schüler [EUR]            | 4.594,00               | 4.490,00   | 104,00                               | 2,3  | 4.490,00   |
| Sachausgaben pro Schüler [EUR]                | 183,00                 | 200,00     | -17,00                               | -8,5 | 200,00     |
| Schüler/innen in Ganztagschulen [PRS]         | 1.900,000              | 1.900,000  | 0,000                                | 0,0  | 1.900,000  |
| Teilnehm. Mittagessen in Ganztagschulen [PRS] | 1.500,000              | 1.500,000  | 0,000                                | 0,0  | 1.500,000  |

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

### Erläuterungen/weitere Beschreibungen zu den Leistungszielen:

KLV=Klassenverbände, \*) ohne Gymnasiale Oberstufe  
 Kennzahlen (Schülerzahlen, KLV etc) werden 1 x im Jahr im Rahmen der Bundesstatistik ermittelt.  
 Im IST sind die Daten für das Schuljahr 2010/2011 dargestellt.  
 (Die Schüler-Lehrer-Relation bezieht sich noch auf das Schuljahr 2009/2010, weil die aktuellen Zahlen erst im Sommer 2011 vorliegen)  
 Die Planwerte orientierten sich an der Prognose für das Schuljahr 2010/2011.

### 3. Analyse/Bewertung

#### 3.1 Kamerale Finanzdaten

Mit diesen Mitteln werden laut Finanzzuweisungsgesetz 100 % der Personalkosten der Lehrkräfte in Bremerhaven (auch die Versorgungsleistungen) erstattet.  
 Zusätzlich stellte das Land für die Schulentwicklung der Stadtgemeinde Bremerhaven 286 Tsd. Euro zur Verfügung. (für Planungsstunden im Schulentwicklungsprozess, für die Sprachförderung, für LRS-Berater, für die integrative Beschulung und für die Einrichtung von 2 Klassen der Werkschule)

#### 3.2 Leistungsdaten

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

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

**Einhaltung Finanzdaten:**



**Einhaltung Personaldaten:**

**Einhaltung Leistungsziele**



**1. Ressourceneinsatz**

| Kamerale Finanzdaten        | 13. Monat 2010 |                |                         |              | Jahresplanung 2010 |                |                |             |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------|--------------|--------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
|                             | Ist            | Planwert       | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll      | vor. HH-Soll       | vorauss. Ist   | Abweichung     | Anschatz    |                |
|                             | Tsd. EUR       |                |                         | %            |                    | Tsd. EUR       |                |             |                |
| konsumtive Einnahmen        | 451            | 675            | -224                    | -33,2        | 576                | 576            | 451            | -125        | 675            |
| 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              |
| <b>Gesamteinnahmen</b>      | <b>451</b>     | <b>675</b>     | <b>-224</b>             | <b>-33,2</b> | <b>576</b>         | <b>576</b>     | <b>451</b>     | <b>-125</b> | <b>675</b>     |
| Personalausgaben            | 0              | 0              | 0                       | 0,0          | 0                  | 0              | 0              | 0           | 0              |
| konsumtive Ausgaben         | 25.148         | 25.074         | 74                      | 0,3          | 25.148             | 25.147         | 25.147         | 0           | 25.073         |
| 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              |
| <b>Gesamtausgaben</b>       | <b>25.148</b>  | <b>25.074</b>  | <b>74</b>               | <b>0,3</b>   | <b>25.148</b>      | <b>25.147</b>  | <b>25.147</b>  | <b>0</b>    | <b>25.073</b>  |
| <b>Saldo</b>                | <b>-24.696</b> | <b>-24.399</b> | <b>-297</b>             | <b>1,2</b>   | <b>-24.571</b>     | <b>-24.571</b> | <b>-24.696</b> | <b>-125</b> | <b>-24.398</b> |

| Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr |      |      |      |        |
|------------------------------|-------------------|------|------|------|--------|
|                              | 2010              | 2011 | 2012 | 2013 | 2014ff |
|                              | Tsd. EUR          |      |      |      |        |
| - konsumtiv                  | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |
| - investiv                   | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |
| - Zins-/Tilgungsausgaben     | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |

| Personaldaten             | 13. Monat 2010                             |            |            | kumuliert Januar - 13. Monat 2010 |            |            | voraussichtl. Jahresergebnis |            |            |
|---------------------------|--|------------|------------|-----------------------------------|------------|------------|------------------------------|------------|------------|
|                           | Ist  | Soll       | Differenz  | Ist                               | Soll       | Differenz  | Ist                          | Soll       | Differenz  |
|                           | Tsd. EUR                                   |            |            |                                   |            |            |                              |            |            |
| Kernbereich               | 0  | 0          | 0          | 0                                 | 0          | 0          | 0                            | 0          | 0          |
| Personalverstärkung       | 0  | 0          | 0          | 0                                 | 0          | 0          | 0                            | 0          | 0          |
| Ausbildung                | 0  | 0          | 0          | 0                                 | 0          | 0          | 0                            | 0          | 0          |
| <b>Zwischensumme</b>      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Refinanzierte             | 0  | 0          | 0          | 0                                 | 0          | 0          | 0                            | 0          | 0          |
| Nebentitel                | 0  | 0          | 0          | 0                                 | 0          | 0          | 0                            | 0          | 0          |
| <b>Insgesamt</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| - 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        |
| Personalverstärkung       | 0,0  | 0,0        | 0,0        | 0,0                               | 0,0        | 0,0        | 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        |
| <b>Zusammen</b>           | <b>0,0</b>                                 | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>                        | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |
| Refinanzierte             | 0,0  | -          | -          | 0,0                               | -          | -          | 0,0                          | -          | -          |
| Abwesende                 | 0,0  | -          | -          | 0,0                               | -          | -          | 0,0                          | -          | -          |

| Personalstruktur                         | Dez 2010 | 2010     | 2009 |
|--|----------|----------|------|
|  | Ist      | Planwert | Ist  |
| Bezugsgröße: Kopffzahl der Beschäftigten | %        |          |      |
| Verwaltungspersonalquote                 | -        | 0,0      | -    |
| Beschäftigte bis 35 Jahre                | -        | 0,0      | -    |
| Beschäftigte über 55 Jahre               | -        | 0,0      | -    |
| Frauenquote                              | -        | 0,0      | -    |
| Teilzeitquote                            | -        | 0,0      | -    |
| Schwerbehindertenquote                   | -        | 0,0      | -    |

## 2. Leistungsziele/ Kennzahlen/ Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung                     | Januar - Dezember 2010 |           | Ist-Planwert-Abweichung <sup>3</sup> |      | 2010      |
|--|------------------------|-----------|--------------------------------------|------|-----------|
|  | Ist                    | Planwert  | abs.                                 | %    | Planwert  |
| Schüler/Innen an Privatschulen (Land) [PRS]    | 6.747,000              | 6.481,000 | 266,000                              | 4,1  | 6.481,000 |
| Schüler/Innen an allg.bildend. Privatsch [PRS] | 5.818,000              | 5.469,000 | 349,000                              | 6,4  | 5.469,000 |
| KLV an allg.bildend. Privatschulen (HB)* [ST]  | 197,000                | 200,000   | -3,000                               | -1,5 | 200,000   |
| Schüler/In allg.bild.Privatsch. ( BHV) [PRS]   | 929,000                | 1.012,000 | -83,000                              | -8,2 | 1.012,000 |
| KLV an allg.bildend. Privatschulen (BHV) [ST]  | 39,000                 | 40,000    | -1,000                               | -2,5 | 40,000    |
| Schüler/Innen am Berufsbildungswerk [PRS]      | 437,000                | 440,000   | -3,000                               | -0,7 | 440,000   |
| KLV im Berufsbildungswerk [ST]                 | 45,000                 | 40,000    | 5,000                                | 12,5 | 40,000    |

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

### Erläuterungen/weitere Beschreibungen zu den Leistungszielen:

KLV=Klassenverbände, \*) ohne Gymnasiale Oberstufe  
Kennzahlen (Schülerzahlen, KLV etc) werden 1x im Jahr im Rahmen der Bundesstatistik ermittelt.

Im IST sind die Daten für das Schuljahr 2010/2011 dargestellt.

## 3. Analyse/Bewertung

### 3.1 Kamerale Finanzdaten

Im Bereich der Produktgruppe 21.03.01 (Privatschulen) mussten entsprechend der Tarifierhöhung und der steigenden Schüleranzahl auf der Grundlage des Privatschulgesetzes gegenüber dem Anschlag zusätzliche Kosten gedeckt werden. (insgesamt 2,05 Mio. Euro)  
1,73 Mio. Euro wurden im Nachtragshaushalt 2010 abgesichert, weitere 0,3 Mio. Euro wurden aus dem Produktplan gedeckt.

Die Zahlungen aus Niedersachsen für den Besuch von nieders. Schüler/innen in frem. Schulen in freier Trägerschaft bleiben aufgrund der auslaufenden Verträge hinter den Erwartungen (0,1 Mio. Euro) zurück.

### 3.2.Leistungsdaten

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

**Einhaltung Finanzdaten:**



**Einhaltung Personaldaten:**



**Einhaltung Leistungsziele**



**1. Ressourceneinsatz**

| Kamerale Finanzdaten        | 13. Monat 2010 |                |                         |             | Jahresplanung 2010 |                |                |               |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                             | Ist            | Planwert       | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll     | vor. HH-Soll       | vorauss. Ist   | Abweichung     | Anschlag      |                |
|                             | Tsd. EUR       |                |                         | %           | Tsd. EUR           |                |                |               |                |
| konsumtive Einnahmen        | 1.702          | 1.672          | 30                      | 1,8         | 2.083              | 2.083          | 1.702          | -381          | 1.672          |
| investive Einnahmen         | 20             | 0              | 20                      | 0,0         | 20                 | 20             | 20             | 0             | 0              |
| relevante Verrech./Erstatt. | 175            | 0              | 175                     | 0,0         | 175                | 175            | 175            | 0             | 0              |
| <b>Gesamteinnahmen</b>      | <b>1.897</b>   | <b>1.672</b>   | <b>225</b>              | <b>13,5</b> | <b>2.278</b>       | <b>2.278</b>   | <b>1.897</b>   | <b>-381</b>   | <b>1.672</b>   |
| Personalausgaben            | 31.424         | 31.988         | -564                    | -1,8        | 31.987             | 31.987         | 31.524         | -463          | 31.833         |
| konsumtive Ausgaben         | 13.903         | 11.698         | 2.205                   | 18,9        | 14.691             | 14.691         | 14.003         | -688          | 13.719         |
| Zinsausgaben                | 0              | 0              | 0                       | 0,0         | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0              |
| Tilgungsausgaben            | 0              | 0              | 0                       | 0,0         | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0              |
| investive Ausgaben          | 9.473          | 10.018         | -545                    | -5,4        | 9.549              | 9.549          | 9.558          | 9             | 10.018         |
| relevante Verrech./Erstatt. | 0              | 0              | 0                       | 0,0         | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0              |
| <b>Gesamtausgaben</b>       | <b>54.800</b>  | <b>53.704</b>  | <b>1.096</b>            | <b>2,0</b>  | <b>56.227</b>      | <b>56.227</b>  | <b>55.085</b>  | <b>-1.142</b> | <b>55.570</b>  |
| <b>Saldo</b>                | <b>-52.902</b> | <b>-52.032</b> | <b>-870</b>             | <b>1,7</b>  | <b>-53.949</b>     | <b>-53.949</b> | <b>-53.188</b> | <b>761</b>    | <b>-53.897</b> |

| Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr |       |       |       |        |
|------------------------------|-------------------|-------|-------|-------|--------|
|                              | 2010              | 2011  | 2012  | 2013  | 2014ff |
|                              | Tsd. EUR          |       |       |       |        |
| - konsumtiv                  | 924               | 857   | 787   | 714   | 2.926  |
| - investiv                   | 3.156             | 3.039 | 3.029 | 2.904 | 18.264 |
| - Zins-/Tilgungsausgaben     | 0                 | 0     | 0     | 0     | 0      |

| Personaldaten             | 13. Monat 2010                             |                |              | kumuliert Januar - 13. Monat 2010 |               |              | voraussichtl. Jahresergebnis |               |              |
|---------------------------|--|----------------|--------------|-----------------------------------|---------------|--------------|------------------------------|---------------|--------------|
|                           | Ist  | Soll           | Differenz    | Ist                               | Soll          | Differenz    | Ist                          | Soll          | Differenz    |
|                           | Tsd. EUR                                   |                |              |                                   |               |              |                              |               |              |
| Kernbereich               | 0  | -38            | 38           | 9.224                             | 9.416         | -192         | 9.224                        | 9.416         | -192         |
| Personalverstärkung       | 0  | 0              | 0            | 15.475                            | 15.771        | -296         | 15.475                       | 15.771        | -296         |
| Ausbildung                | 0  | 38             | -38          | 6.139                             | 6.139         | 0            | 6.139                        | 6.139         | 0            |
| <b>Zwischensumme</b>      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>30.838</b>                     | <b>31.326</b> | <b>-488</b>  | <b>30.838</b>                | <b>31.326</b> | <b>-488</b>  |
| Refinanzierte             | 0  | 0              | 0            | 115                               | 142           | -27          | 115                          | 142           | -27          |
| Nebentitel                | 0  | 0              | 0            | 471                               | 520           | -49          | 471                          | 520           | -49          |
| <b>Insgesamt</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>31.424</b>                     | <b>31.988</b> | <b>-564</b>  | <b>31.424</b>                | <b>31.988</b> | <b>-564</b>  |
| - dar.: Beihilfe/Nachvers | 0  | 0              | 0            | 376                               | 376           | 0            | 376                          | 376           | 0            |
|                           | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) |                |              |                                   |               |              |                              |               |              |
| Kernbereich               | 155,0                                      | 159,6          | -4,6         | 157,0                             | 161,7         | -4,7         | 157,0                        | 161,7         | -4,7         |
| Personalverstärkung       | 320,8                                      | 395,1          | -74,3        | 339,8                             | 380,0         | -40,2        | 339,8                        | 380,0         | -40,2        |
| Ausbildung                | 451,0                                      | 450,0          | 1,0          | 419,4                             | 450,0         | -30,6        | 419,4                        | 450,0         | -30,6        |
| <b>Zusammen</b>           | <b>926,8</b>                               | <b>1.004,7</b> | <b>-77,9</b> | <b>916,2</b>                      | <b>991,7</b>  | <b>-75,5</b> | <b>916,2</b>                 | <b>991,7</b>  | <b>-75,5</b> |
| Refinanzierte             | 3,9  | -              | -            | 1,8                               | -             | -            | 1,8                          | -             | -            |
| Abwesende                 | 34,1                                       | -              | -            | 38,9                              | -             | -            | 38,9                         | -             | -            |

| Personalstruktur                        | Dez 2010 | 2010     | 2009 |
|---|----------|----------|------|
|   | Ist      | Planwert | Ist  |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | %        |          |      |
| Verwaltungspersonalquote                | 0,0      | 4,8      | 0,0  |
| Beschäftigte bis 35 Jahre               | 18,4     | 22,5     | 25,2 |
| Beschäftigte über 55 Jahre              | 21,8     | 17,5     | 20,1 |
| Frauenquote                             | 62,8     | 50,0     | 65,5 |
| Teilzeitquote                           | 29,6     | 35,0     | 34,1 |
| Schwerbehindertenquote                  | 4,2      | 6,0      | 4,8  |

## 2. Leistungsziele/ Kennzahlen/ Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung                   | Januar - Dezember 2010 |            | Ist-Planwert-Abweichung <sup>3</sup> |       | 2010       |
|--|------------------------|------------|--------------------------------------|-------|------------|
|  | Ist                    | Planwert   | abs.                                 | %     | Planwert   |
| Teilnehmer/in an Qualifiz. u. Beratung [PRS] | 10.132,000             | 10.300,000 | -168,000                             | -1,6  | 10.300,000 |
| Ausgabe von Verleihmedien [ST]               | 13.026,000             | 13.000,000 | 26,000                               | 0,2   | 13.000,000 |
| Abgänge Referendare [PRS]                    | 268,000                | 301,000    | -33,000                              | -11,0 | 301,000    |
| Nutzer der Bibliothek im LIS [PRS]           | 8.684,000              | 10.500,000 | -1.816,000                           | -17,3 | 10.500,000 |

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

### Erläuterungen/weitere Beschreibungen zu den Leistungszielen:

## 3. Analyse/Bewertung

### 3.1 Kamerale Finanzdaten

Die konsumtiven zweckgebundenen Reste (durch laufende ESF-Projekte, die Projekte der gemeinsamen Bildungsplanung der Länder und andere zweckgebundene Mittel, wie WIN, Spenden, Ortsamtsmittel) in Höhe von 0,8 Mio. Euro müssen in das Haushaltsjahr 2011 übertragen werden.

### 3.2. Personaldaten

In diesem Produktbereich (Produktgruppe 21.04.03) werden die Mittel für die Folgeeffekte aus Altersteilzeit zur Einstellung neuer Lehrkräfte abgewickelt und auch die Personalkosten im Rahmen der Schwerpunktmittel für die Schulentwicklung. (Einsatz für die Sprachförderung, Förderbudgets in Grundschulen, Oberschulen und Gymnasien, die Werkschulbildungsgänge, Ganztagschulen)

### 3.3 Leistungsdaten

#### Nutzer der Bibliothek:

Das IST liegt unter dem Planwert, dies ist bedingt durch die Baumaßnahmen am Landesinstitut für Schule.

#### Abgänge Referendare:

Die zum Einstellungstermin 01.05.2009 (Abgang: 31.10.2010) anvisierte Planzahl konnte nicht realisiert werden. Nach Abschluss des Nachrückverfahrens haben noch 25 Personen abgesagt, die Plätze konnten dann nicht mehr besetzt werden. Dadurch verringerte sich nun auch die Zahl der Abgänge im IV. Quartal 2010 um 25.

Die weitere Abweichung von 8 Personen kommt durch vorzeitige Kündigungen und unplanmäßige Verlängerungen zustande, die mit der verkürzten Ausbildungszeit in Verbindung zu bringen sind.

**Einhaltung Finanzdaten:**



**Einhaltung Personaldaten:**

**Einhaltung Leistungsziele**



**1. Ressourceneinsatz**

| Kamerale Finanzdaten        | 13. Monat 2010 |                |                         |             | Jahresplanung 2010 |                |                |               |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                             | Ist            | Planwert       | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll     | vor. HH-Soll       | vorauss. Ist   | Abweichung     | Ansschlag     |                |
|                             | Tsd. EUR       |                | %                       |             | Tsd. EUR           |                |                |               |                |
| konsumtive Einnahmen        | 5.490          | 5.213          | 277                     | 5,3         | 5.213              | 5.213          | 5.490          | 277           | 5.213          |
| 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              |
| <b>Gesamteinnahmen</b>      | <b>5.490</b>   | <b>5.213</b>   | <b>277</b>              | <b>5,3</b>  | <b>5.213</b>       | <b>5.490</b>   | <b>277</b>     | <b>5.213</b>  |                |
| Personalausgaben            | 0              | 0              | 0                       | 0,0         | 0                  | 0              | 0              | 0             |                |
| konsumtive Ausgaben         | 18.504         | 16.350         | 2.154                   | 13,2        | 18.504             | 18.504         | 18.504         | 0             | 16.350         |
| Zinsausgaben                | 0              | 0              | 0                       | 0,0         | 0                  | 0              | 0              | 0             |                |
| Tilgungsausgaben            | 0              | 0              | 0                       | 0,0         | 0                  | 0              | 0              | 0             |                |
| investive Ausgaben          | 0              | 0              | 0                       | 0,0         | 0                  | 0              | 0              | 0             |                |
| relevante Verrech./Erstatt. | 0              | 0              | 0                       | 0,0         | 0                  | 0              | 0              | 0             |                |
| <b>Gesamtausgaben</b>       | <b>18.504</b>  | <b>16.350</b>  | <b>2.154</b>            | <b>13,2</b> | <b>18.504</b>      | <b>18.504</b>  | <b>0</b>       | <b>16.350</b> |                |
| <b>Saldo</b>                | <b>-13.014</b> | <b>-11.137</b> | <b>-1.877</b>           | <b>16,9</b> | <b>-13.292</b>     | <b>-13.291</b> | <b>-13.014</b> | <b>277</b>    | <b>-11.137</b> |

| Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr |      |      |      |        |
|------------------------------|-------------------|------|------|------|--------|
|                              | 2010              | 2011 | 2012 | 2013 | 2014ff |
|                              | Tsd. EUR          |      |      |      |        |
| - konsumtiv                  | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |
| - investiv                   | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |
| - Zins-/Tilgungsausgaben     | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |

| Personaldaten             | 13. Monat 2010                             |            |            | kumuliert Januar - 13. Monat 2010 |            |            | voraussichtl. Jahresergebnis |            |            |
|---------------------------|--|------------|------------|-----------------------------------|------------|------------|------------------------------|------------|------------|
|                           | Ist  | Soll       | Differenz  | Ist                               | Soll       | Differenz  | Ist                          | Soll       | Differenz  |
|                           | Tsd. EUR                                   |            |            |                                   |            |            |                              |            |            |
| Kernbereich               | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Personalverstärkung       | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Ausbildung                | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| <b>Zwischensumme</b>      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Refinanzierte             | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Nebentitel                | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| <b>Insgesamt</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| - dar.: Beihilfe/Nachvers | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
|                           | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) |            |            |                                   |            |            |                              |            |            |
| Kernbereich               | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Personalverstärkung       | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Ausbildung                | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| <b>Zusammen</b>           | <b>0,0</b>                                 | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>                        | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |
| Refinanzierte             | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |
| Abwesende                 | -  | -          | -          | -                                 | -          | -          | -                            | -          | -          |

| Personalstruktur                         | Dez 2010 | 2010     | 2009 |
|--|----------|----------|------|
|  | Ist      | Planwert | Ist  |
| Bezugsgröße: Kopffzahl der Beschäftigten | %        |          |      |
| Verwaltungspersonalquote                 | -        | -        | -    |
| Beschäftigte bis 35 Jahre                | -        | -        | -    |
| Beschäftigte über 55 Jahre               | -        | -        | -    |
| Frauenquote                              | -        | -        | -    |
| Teilzeitquote                            | -        | -        | -    |
| Schwerbehindertenquote                   | -        | -        | -    |

## 2. Leistungsziele/ Kennzahlen/ Mengengerüste

| Gegenstand der Nachweisung                     | Januar - Dezember 2010 |             | Ist-Planwert-Abweichung <sup>3</sup> |      | 2010        |
|--|------------------------|-------------|--------------------------------------|------|-------------|
|  | Ist                    | Planwert    | abs.                                 | %    | Planwert    |
| Anzahl der Fälle im Pers. Assist.Progr. [PRS]  | 145,000                | 125,000     | 20,000                               | 16,0 | 125,000     |
| Anzahl der Betreuungsstd. im PA [STD]          | 164.233,000            | 146.304,000 | 17.929,000                           | 12,3 | 146.304,000 |
| Anzahl d. Fälle i.d. Krankenpfl.-Assist. [PRS] | 176,000                | 161,000     | 15,000                               | 9,3  | 161,000     |
| Anzahl d.Std. i.d. Krankenpflege [STD]         | 205.634,000            | 179.869,000 | 25.765,000                           | 14,3 | 179.869,000 |
| Schülerförderung (Inland), Geförderte [PRS]    | 1.589,000              | 1.550,000   | 39,000                               | 2,5  | 1.550,000   |
| durchschn. Förderbetrag (Schüler Inland) [EUR] | 371,00                 | 331,00      | 40,00                                | 12,1 | 331,00      |
| Auslandsförderung (Geförderte) [PRS]           | 389,000                | 335,000     | 54,000                               | 16,1 | 335,000     |
| durchschn. Förderbetrag (Ausland) [EUR]        | 701,00                 | 690,00      | 11,00                                | 1,6  | 690,00      |
| Anz. d. beförderten beh. Schüler/innen [PRS]   | 621,000                | 610,000     | 11,000                               | 1,8  | 610,000     |
| Anz. d. Beförder. behind. Schüler/innen [ST]   | 118.611,000            | 116.510,000 | 2.101,000                            | 1,8  | 116.510,000 |
| Betreuungszeit/Lerngruppe [STD]                | 32,500                 | 32,500      | 0,000                                | 0,0  | 32,500      |

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

### Erläuterungen/weitere Beschreibungen zu den Leistungszielen:

### 3. Analyse/Bewertung

#### 3.1 Kamerale Finanzdaten

Im Bereich Ausbildungsförderung konnte die Mehrausgabe durch die Mehreinnahme gedeckt werden. Die Steigerung der Kosten im Bereich des Persönlichen Assistenzprogramms und der Krankenpflegeassistenz konnten im Produktplan abgedeckt werden. Außerdem wurden im Rahmen der Umlage für die Betreuung der schwerstmehrfachbehinderten Schüler/innen 0,6 Mio. Euro zur Verfügung gestellt.

#### 3.2 Leistungsdaten

**BAföG:**  
Leistungen nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) werden aufgrund bundesgesetzlicher Verpflichtungen gewährt. Mit dem Inkrafttreten des 23. BAföG-Änderungsgesetzes wurden die Bedarfssätze um 2% und die Einkommensfreibeträge um 3% angehoben. Neben einer Ausgabensteigerung wird damit auch die Anzahl der Geförderten erhöht. Außerdem wurde durch weitere gesetzliche Neuregelungen der Kreis der Geförderten im Bereich der Auslandsförderung erweitert.  
Die bereits beim letzten Controllingbericht dargestellte Steigerung der Geförderten zum Jahresende ist aufgrund des 23. BAföG-Änderungsgesetzes eingetreten.

Im Rahmen des Persönlichen Assistenzprogramms und der Krankenpflegeassistenz schlagen sich nun zum neuen Schuljahr die erheblich gestiegenen Fallzahlen im Rahmen des Controllings nieder. Ursächlich hierfür ist u.a. die Zunahme sog. "Frühchen" mit entsprechenden körperlichen und/oder geistigen Beeinträchtigungen, autistische Kinder, Beschulung von Migrantenkindern aus Regionen mit ungenügender medizinischer Vorsorge, Anstieg von zivilisatorischen Erkrankungen wie Diabetes  
Insbesondere im Bereich der Förderzentren ist neben dem Einsatz der Zweitkräfte in neuen / hochwachsenden Lerngruppen ein Anstieg von notwendigen 1:1-Unterstützungsbedarfen (Drittkraft) zu verzeichnen. Des Weiteren werden in beiden Bereichen die Betreuungszeiten auch künftig durch die Einführung der Ganztagsbeschulung ausgeweitet.

#### Beförderungen:

Im Bereich der Beförderung von behinderten Schülerinnen und Schülern schwankt die Zahl jährlich bedingt durch vermehrte Zu- statt Wegzüge sowie Aufbau von Dependancen (z.B. Tami-Oelfken). Zum Vorjahr 2009 ist eine leichte Senkung erkennbar.



**Einhaltung Finanzdaten:**



**Einhaltung Personaldaten:**



**Einhaltung Leistungsziele**

**1. Ressourceneinsatz**

| Kamerale Finanzdaten        | 13. Monat 2010 |                |                         |            | Jahresplanung 2010 |                |                |            |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------|--------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|                             | Ist            | Planwert       | Ist-Planwert-Abweichung | HH-Soll    | vor. HH-Soll       | vorauss. Ist   | Abweichung     | Anschlag   |                |
|                             | Tsd. EUR       |                |                         | %          | Tsd. EUR           |                |                |            |                |
| konsumtive Einnahmen        | 4.248          | 4.141          | 107                     | 2,6        | 4.141              | 4.141          | 4.248          | 107        | 4.141          |
| 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              |
| <b>Gesamteinnahmen</b>      | <b>4.248</b>   | <b>4.141</b>   | <b>107</b>              | <b>2,6</b> | <b>4.141</b>       | <b>4.141</b>   | <b>4.248</b>   | <b>107</b> | <b>4.141</b>   |
| Personalausgaben            | 20.313         | 20.099         | 214                     | 1,1        | 20.099             | 20.099         | 20.313         | 214        | 20.686         |
| konsumtive Ausgaben         | 5.601          | 5.263          | 338                     | 6,4        | 5.630              | 5.631          | 5.601          | -30        | 4.863          |
| Zinsausgaben                | 0              | 0              | 0                       | 0,0        | 0                  | 0              | 0              | 0          | 0              |
| Tilgungsausgaben            | 0              | 0              | 0                       | 0,0        | 0                  | 0              | 0              | 0          | 0              |
| investive Ausgaben          | 1.081          | 1.080          | 1                       | 0,1        | 1.081              | 1.081          | 1.081          | 0          | 1.058          |
| relevante Verrech./Erstatt. | 0              | 0              | 0                       | 0,0        | 0                  | 0              | 0              | 0          | 0              |
| <b>Gesamtausgaben</b>       | <b>26.996</b>  | <b>26.442</b>  | <b>554</b>              | <b>2,1</b> | <b>26.811</b>      | <b>26.811</b>  | <b>26.995</b>  | <b>184</b> | <b>26.606</b>  |
| <b>Saldo</b>                | <b>-22.748</b> | <b>-22.301</b> | <b>-447</b>             | <b>2,0</b> | <b>-22.669</b>     | <b>-22.670</b> | <b>-22.747</b> | <b>-77</b> | <b>-22.466</b> |

| Verpflichtungsermächtigungen | Abdeckung im Jahr |      |      |      |        |
|------------------------------|-------------------|------|------|------|--------|
|                              | 2010              | 2011 | 2012 | 2013 | 2014ff |
|                              | Tsd. EUR          |      |      |      |        |
| - konsumtiv                  | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |
| - investiv                   | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |
| - Zins-/Tilgungsausgaben     | 0                 | 0    | 0    | 0    | 0      |

| Personaldaten             | 13. Monat 2010                             |              |            | kumuliert Januar - 13. Monat 2010 |               |            | voraussichtl. Jahresergebnis |               |            |
|---------------------------|--|--------------|------------|-----------------------------------|---------------|------------|------------------------------|---------------|------------|
|                           | Ist  | Soll         | Differenz  | Ist                               | Soll          | Differenz  | Ist                          | Soll          | Differenz  |
|                           | Tsd. EUR                                   |              |            |                                   |               |            |                              |               |            |
| Kernbereich               | 0  | 8            | -8         | 12.620                            | 12.339        | 281        | 12.620                       | 12.339        | 281        |
| Personalverstärkung       | 0  | 0            | 0          | 0                                 | 0             | 0          | 0                            | 0             | 0          |
| Ausbildung                | 0  | 0            | 0          | 0                                 | 0             | 0          | 0                            | 0             | 0          |
| <b>Zwischensumme</b>      | <b>0</b>                                   | <b>8</b>     | <b>-8</b>  | <b>12.620</b>                     | <b>12.339</b> | <b>281</b> | <b>12.620</b>                | <b>12.339</b> | <b>281</b> |
| Refinanzierte             | 0  | 0            | 0          | 0                                 | 0             | 0          | 0                            | 0             | 0          |
| Nebentitel                | 0  | -8           | 8          | 7.693                             | 7.760         | -67        | 7.693                        | 7.760         | -67        |
| <b>Insgesamt</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>20.313</b>                     | <b>20.099</b> | <b>214</b> | <b>20.313</b>                | <b>20.099</b> | <b>214</b> |
| - dar.: Beihilfe/Nachvers | 0  | 0            | 0          | 7.672                             | 7.672         | 0          | 7.672                        | 7.672         | 0          |
|                           | Volumen (Teilzeit umgerechnet in Vollzeit) |              |            |                                   |               |            |                              |               |            |
| Kernbereich               | 237,4                                      | 232,7        | 4,7        | 237,0                             | 235,2         | 1,8        | 237,0                        | 235,2         | 1,8        |
| Personalverstärkung       | 0,0  | 0,0          | 0,0        | 0,0                               | 0,0           | 0,0        | 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        |
| <b>Zusammen</b>           | <b>237,4</b>                               | <b>232,7</b> | <b>4,7</b> | <b>237,0</b>                      | <b>235,2</b>  | <b>1,8</b> | <b>237,0</b>                 | <b>235,2</b>  | <b>1,8</b> |
| Refinanzierte             | 0,0  | -            | -          | 0,0                               | -             | -          | 0,0                          | -             | -          |
| Abwesende                 | 12,5                                       | -            | -          | 13,2                              | -             | -          | 13,2                         | -             | -          |

| Personalstruktur                        | Dez 2010 | 2010     | 2009 |
|---|----------|----------|------|
|   | Ist      | Planwert | Ist  |
| Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten | %        |          |      |
| Verwaltungspersonalquote                | 0,0      | 4,8      | 0,0  |
| Beschäftigte bis 35 Jahre               | 11,3     | 22,5     | 7,5  |
| Beschäftigte über 55 Jahre              | 44,0     | 17,5     | 46,7 |
| Frauenquote                             | 57,4     | 50,0     | 56,5 |
| Teilzeitquote                           | 28,2     | 35,0     | 36,0 |
| Schwerbehindertenquote                  | 9,2      | 6,0      | 9,6  |

**2. Leistungsziele/ Kennzahlen/ Mengengerüste**

| Gegenstand der Nachweisung                    | Januar - Dezember 2010 |          | Ist-Planwert-Abweichung <sup>3</sup> |     | 2010     |
|---|------------------------|----------|--------------------------------------|-----|----------|
|   | Ist                    | Planwert | abs.                                 | %   | Planwert |
| Anzahl der gef. Weiterbildungseinrichtg. [ST] | 16,000                 | 16,000   | 0,000                                | 0,0 | 16,000   |

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

**Erläuterungen/weitere Beschreibungen zu den Leistungszielen:**

**3. Analyse/Bewertung**

3.1 Kamerale Finanzdaten

Die Abweichungen sind gering, sie wurden im Produktplan Bildung gelöst.

3.2 Leistungsdaten

Die Anzahl der Weiterbildungseinrichtungen im Lande Bremen konnte auf Vorjahresniveau gehalten werden.