

**Vorlage für die
Sitzung der staatlichen und städtischen Deputation für Sport
am 30.04.2019**

Produktbereichscontrolling 2018 für den Produktplan 12 - Sport

A. Problem

Den Fachdeputationen ist der für ihren Zuständigkeitsbereich erstellte Controllingbericht des Ressorts (hier Produktplan Sport, PPL 12) vorzulegen, der an die Senatorin für Finanzen zugeleitet wurde. Die Senatorin für Finanzen fasst die Berichte der Ressorts zusammen und leitet die Befassung des Senats und des Haushalts- und Finanzausschusses ein.

B. Lösung

Der von der Senatorin für Soziales, Jugend, Frauen, Integration und Sport für die Monate 1 bis 14/2018 erstellte Controllingbericht für den Produktplan 12 – Sport – wird hiermit vorgelegt.

C. Alternativen

Werden nicht gesehen.

D. Finanzielle / personalwirtschaftliche Auswirkungen / Gender-Prüfung

Folgende Kernaussagen können getroffen werden:

1. Bei den konsumtiven Einnahmen sind gegenüber dem Anschlag in Höhe von 278 T€ Mehreinnahmen u.a. durch höhere Rückzahlungen von Zuwendungen in Höhe von 248 Tsd. Euro erzielt worden. Diese Mehreinnahmen konnten für u.a. zusätzliche Ausgaben genutzt werden.
2. Die zur Verfügung stehenden konsumtiven Ausgaben in Höhe von 13.184 T€ konnten zweckentsprechend verausgabt werden
3. Die im Rahmen des Bäderkonzeptes für das Westbad (3.208 T€) und das Horner Bad (1.100 T€) nicht benötigten Mittel werden auf 2019 übertragen.

Über diese Ausführungen hinaus wird auf den Controllingbericht (Anlage 1) verwiesen.

Im organisierten Sport im Lande Bremen sind mehr Männer als Frauen in Sportvereinen aktiv, daher ist davon auszugehen, dass mehr Männer als Frauen von den im PPL 12 finanzierten Maßnahmen profitieren. Für die Gäste der Bremer Bäder GmbH liegen keine nach Geschlechtern differenzierten Zahlen vor.

E. Beteiligung/Abstimmung



Keine.

F. Beschlussvorschlag

Die staatliche bzw. die städtische Deputation für Sport nimmt den Bericht zum Produktbereichscontrolling für die Monate 1 bis 14/2018 zur Kenntnis.

Anlage

Bericht zum Produktgruppencontrolling 01-14 /2018 für den PPL 12

Produktplan: Sport	12	Controlling 14/18 15.04.2019		
Verantwortlich:	Sen. Stahmann	Version: 92	Seite 1	
Einhaltung Finanzdaten:		Einhaltung Personaldaten:	Einhaltung strategische Ziele:	

1. Ressourceneinsatz

Kamerale Finanzdaten	14. Monat 2018					Jahresplanung 2018				
	Ist	Planwert	Ist-Planwert-Abweichung	HH-Soll		vor. HH-Soll	vorauss. Ist	Abweichung	Anschlag	
	Tsd. EUR		%			Tsd. EUR				
Konsumtive Einnahmen	526	278	248	89,4	509	509	526	17	278	
Investive Einnahmen	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0	
Relevante Verrech./Erstatt.	122	45	77	170,8	122	122	122	0	45	
- Land, Stadtgem. u. intern	122	45	77	170,8	122	122	122	0	45	
- von Bremerhaven	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0	
Gesamteinnahmen	648	323	325	100,7	631	631	648	17	323	
Personalausgaben	2	2	-0	-11,4	2	0	0	0	0	
Sonst. kons. Ausgaben	13.178	12.564	614	4,9	13.184	13.184	13.179	-5	12.563	
Zinsausgaben	0	21	-21	-100,0	0	21	21	0	21	
Tilgungsausgaben	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0	
Investive Ausgaben	3.377	2.988	389	13,0	7.727	7.374	2.756	-4.618	2.988	
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	16.558	15.575	983	6,3	20.913	20.579	15.956	-4.623	15.572	
Saldo	-15.909	-15.252	-657	4,3	-20.282	-19.948	-15.308	4.640	-15.249	

valutierende Verpflichtungsermächtigungen	Abdeckung im Jahr				
	2018	2019	2020	2021	2022ff
	Tsd. EUR				
- konsumtiv	0	497	482	361	6.356
- investiv	0	6.672	19.015	6.515	506
- Zins-/Tilgungsausgaben	0	0	0	0	0

Budgetrücklagenbestand	Stand des Verlustvotr.
Tsd. EUR	
4.308	410

Personaldaten	14. Monat 2018			kumuliert Januar - 14. Monat 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	2	-2	2	2	0	2	2	0
Insgesamt	0	2	-2	2	2	0	2	2	0
dar.: Beihilfe /Nachvers.	0	2	-2	2	2	0	2	2	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	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	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-
nachr. znt. Beschäftg.Pool	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-
nachr. znt. Pool.Flüchtl.	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-
Summe einges. Personal	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-
nachr.: Abwesende	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-

Personalstruktur	Dez 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 - Dezember 2018		Ist-Planwert-Abweichung ³		2018 Planwert
	Ist	Planwert	abs.	%	
Leistungen					
Besucheranzahl der Bremer Bäder [PRS]	1.370.000,000	1.500.000,000	-130.000,000	-8,7	1.500.000,000
Betriebskostenzuschuss pro Besucher [EUR]	3,76	3,23	0,53	16,4	3,23
Kostendeckungsgrad Bremer Bäder GmbH [%]	58,98	58,98	0,00	-	58,98
Kons. Sportförderung pro Vereinsmitglied [EUR]	-43,62	1.463,00	-1.506,62	-103,0	1.463,00

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

3. Analyse/Bewertung

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

3.1.1 Einnahmen

Konsumtive Einnahmen

Gegenüber dem Anschlag in Höhe von 278 Tsd. Euro sind mit den Ist-Einnahmen in Höhe von 526 Tsd. Euro Mehreinnahmen in Höhe von in Höhe von 248 Tsd. Euro erzielt worden. Diese entstanden überwiegend durch Rückforderungen an Zuwendungsempfänger aufgrund von durchgeführten Verwendungsnachweisprüfungen. Diese Mehreinnahmen konnten in der 2. Tranche der Sportförderung genutzt werden.

Investive Einnahmen

-Keine-

Relevante Verrechnung / Erstattung

Gegenüber dem Anschlag in Höhe von 45 Tsd. Euro sind mit den Ist-Einnahmen in Höhe von 122 Tsd. Euro Mehreinnahmen in Höhe von in Höhe von 77 Tsd. Euro erzielt worden. Diese entstanden durch die Verlagerung der Mittel für den Hallenneubau TuS

Huchting vom Umweltressort.

3.1.2 Ausgaben

Konsumtive Ausgaben

Ausgehend vom Anschlag in Höhe von 12.563 Tsd. Euro beträgt das HH-Soll zum Jahresende 13.184 Tsd. Euro. Diese Erhöhung in Höhe von 621 Tsd. Euro ist durch Einnahmeverfügungsmittel, Verlagerungen innerhalb des Produktpfanes von und zu den Investitionen sowie Verlagerungen von und zu anderen Produktpfänen entstanden.

Investive Ausgaben

Produktgruppe 12.01.01 (Allgemeine Sportangelegenheiten)

Die Investiven Ausgaben belaufen sich in 2018 auf insgesamt 2.627 Tsd. Euro. Der Bereich der investiven Ausgaben schließt das Berichtsjahr mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab.

Produktgruppe 12.99.10 (Bremer Bäder)

Im Berichtsjahr 2018 wurden investiv 750 Tsd. Euro ausgegeben.

Mit Beschluss vom 12.09.2017 hat der Senat der Umsetzung und Finanzierung des Bäderkonzeptes zugestimmt. Dabei wird von einem Investitionsvolumen von 25,3 Mio. Euro für den Neubau eines Kombibades am Standort Horn und von 13,6 Mio. Euro für die Sanierung/des Umbaus des Freibades am Standort Westbad ausgegangen. Nach der Freibadsaison wird mit dem Abriss des Freibades und Neubau am Standort Horn begonnen.

Die haushaltstechnische Umsetzung erfolgte ab 2018 über den Produktplan 97, Immobilienwirtschaft- und Management. Dort wurden für 2018 Mittel in einer Gesamthöhe von 2.500 Tsd. Euro veranschlagt.

Im Zusammenhang mit der vom Senat am 26.06.2018 beschlossenen Umgliederung des Bädervermögens auf die Bremer Bäder GmbH ist das im PPL 97 für das Bäderkonzept bereitgestellte Investitionsvolumen budgetneutral in den PPL 12 zu verlagern. Neben den veranschlagten Mitteln in Höhe von 2.500 Tsd. Euro sind davon auch die ausgekehrten, nicht-liquiden Restmittel aus dem Vorjahr in Höhe von 2.118 Tsd. Euro umfasst. Diese Restmittel werden zum Jahresende voraussichtlich nicht in Anspruch genommen, sodass sich eine Budgetunterschreitung i.H.v. 2.118 Tsd. Euro ergibt.

3.1.3 Personalausgaben

-Keine-

3.2 Finanzierungssaldo

Es ist ein Finanzierungssaldo i.H.v. 15.572 Tsd. Euro Euro veranschlagt. Durch Produktplanverlagerungen in Höhe von 2.951 Tsd. Euro erhöht sich der zulässige Finanzierungssaldo auf 18.200 Tsd. Euro. Das IST beläuft sich auf 15.910 Tsd. Euro. Der zulässige Finanzierungssaldo wird damit um 2.291 Tsd. Euro unterschritten. Diese Unterschreitung ergibt sich aus den o.g. investiven Minderausgaben unter Abzug der nicht liquiden Restmittel aus dem Vorjahr.

3.3 Verlustvortrag

Der Verlustvortrag i.H.v. 474 Tsd. Euro kann um 63 Tsd. Euro reduziert werden.

3.4 Leistungskennzahlen

Produktgruppe 12.01.01 (Allgemeine Sportangelegenheiten)

Anzahl der Kunstrasenplätze

Die Jahresplanzahl der Kunstrasenplätze beträgt 28. Diese ist bereits erreicht. Zukünftig soll der Fokus verstärkt auf die Sanierung von ungedeckten Sportanlagen gelegt werden. So wurde in 2018 der Kunstrasenplatz auf der Bezirkssportanlage Grolland saniert.

Pflege und Unterhaltung durch die Vereine

Im Berichtsjahr 2018 haben 12 Vereine in Eigenregie die Pflege und Unterhaltung von 13 Sportanlagen übernommen.

Konsumtive und Investive Ausgaben je Einwohner

Die konsumtiven Ausgaben je Einwohner betragen 12,43 Euro und waren 0,54 unter dem Jahresplanwert. Die Investiven Ausgaben je Einwohner lagen im Berichtszeitraum bei 4,64Euro und somit 0,85 über dem Jahresplanwert.

Konsumtive Sportförderung pro Vereinsmitglied

Bei der Kennzahl „Konsumtive Sportförderung pro Vereinsmitglied“ bezieht sich die dargestellte Zahl (Planwert 1.463 Euro) auf den Betrag pro Verein und ist insofern fehlerhaft. Der Planwert pro Vereinsmitglied beträgt 4,51 Euro p.a.

Produktgruppe 12.99.10 (Bremer Bäder)

Besucherzahl der (Bremer Bäder)

Im Berichtsjahr 2018 wurden 1.370.000 Besucherinnen und Besucher in den Bremer Bäder gezählt.

Betriebskostenzuschuss pro Besucher



Der Betriebskostenzuschuss lag pro Besucher im Berichtsjahr 2018 bei 3,76 Euro

Kostendeckungsgrad

Der Kostendeckungsgrad liegt weiterhin bei 58,98%.

Strategische Zielsetzung

Aus Sicht der Senatorin für Soziales, Jugend, Frauen, Integration und Sport ist die Hinschliche Erreichung der für 2018 aufgeführten Strategischen Ziele nahezu erreicht.

Produktbereich:	12.01	Controlling 14/18	
Kommunale Sportangelegenheiten (S)		15.04.2019	
Verantwortlich:	Zeyfang	Version: 92	Seite 1
Einhaltung Finanzdaten:		Einhaltung Personaldaten:	Einhaltung strategische Ziele:
			

1. Ressourceneinsatz

Kamerale Finanzdaten	14. Monat 2018				Jahresplanung 2018				
	Ist	Planwert	Ist-Planwert-Abweichung	HH-Soll	vor. HH-Soll	vorauss. Ist	Abweichung	Anschlag	
	Tsd. EUR		%		Tsd. EUR				
Konsumtive Einnahmen	526	278	248	89,4	509	509	526	17	278
Investive Einnahmen	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
Relevante Verrech./Erstatt.	122	45	77	170,8	122	122	122	0	45
- Land, Stadtgem. u. intern	122	45	77	170,8	122	122	122	0	45
- von Bremerhaven	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
Gesamteinnahmen	648	323	325	100,7	631	631	648	17	323
Personalausgaben	2	2	-0	-11,4	2	0	0	0	0
Sonst. kons. Ausgaben	7.033	7.269	-236	-3,3	7.033	7.033	7.033	0	7.269
Zinsausgaben	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
Tilgungsausgaben	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
Investive Ausgaben	2.627	2.115	512	24,2	2.669	2.669	2.627	-42	2.115
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	9.662	9.386	276	2,9	9.704	9.702	9.660	-42	9.384
Saldo	-9.013	-9.063	50	-0,5	-9.073	-9.071	-9.012	59	-9.061

valutierende Verpflichtungsermächtigungen	Abdeckung im Jahr				
	2018	2019	2020	2021	2022ff
	Tsd. EUR				
- konsumtiv	0	404	389	361	6.356
- investiv	0	60	15	15	6
- Zins-/Tilgungsausgaben	0	0	0	0	0

Personaldaten	14. Monat 2018			kumuliert Januar - 14. Monat 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	2	-2	2	2	0	2	2	0
Insgesamt	0	2	-2	2	2	0	2	2	0
dar.: Beihilfe /Nachvers.	0	2	-2	2	2	0	2	2	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	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	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-
nachr. znt. Beschäftg.Pool	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-
nachr. znt. Pool.Flüchtl.	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-
Summe einges. Personal	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-
nachr.: Abwesende	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-

Personalstruktur	Dez 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 - Dezember 2018		Ist-Planwert-Abweichung ³		2018 Planwert
	Ist	Planwert	abs.	%	
Leistungen					
kons. Ausgaben je Einwohner [EUR]	12,43	12,97	-0,54	-4,2	12,97
inves. Ausgaben je Einwohner [EUR]	4,64	3,79	0,85	22,4	3,79
Kons. Sportförderung pro Vereinsmitglied [EUR]	-8,83	1.463,00	-1.471,83	-100,6	1.463,00
Qualität					
Anzahl der Kunstrasenplätze [ST]	28,000	28,000	0,000	0,0	28,000
Pflege der Sportanlagen d. die Vereine [ST]	13,000	13,000	0,000	0,0	13,000

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

3. Analyse/Bewertung

3. Analyse/Bewertung

3.1 Kamerale Finanzdaten

3.1.1 Einnahmen

Konsumtive Einnahmen

Gegenüber dem Anschlag in Höhe von 278 Tsd. Euro sind mit den Ist-Einnahmen in Höhe von 526 Tsd. Euro Mehreinnahmen in Höhe von in Höhe von 248 Tsd. Euro erzielt worden. Diese entstanden überwiegend durch Rückforderungen an Zuwendungsempfänger aufgrund von durchgeführten Verwendungsnachweisprüfungen. Diese Mehreinnahmen konnten in der 2. Tranche der Sportförderung genutzt werden.

Investive Einnahmen

-Keine-

Relevante Verrechnung / Erstattung

Gegenüber dem Anschlag in Höhe von 45 Tsd. Euro sind mit den Ist-Einnahmen in Höhe von 122 Tsd. Euro Mehreinnahmen in

Höhe von in Höhe von 77 Tsd. Euro erzielt worden. Diese entstanden durch die Verlagerung der Mittel für den Hallenneubau TuS Huchting vom Umweltressort.

3.1.2 Ausgaben

Konsumtive Ausgaben

Ausgehend vom Anschlag in Höhe von 7.269 Tsd. Euro beträgt das HH-Soll zum Jahresende 7.033 Tsd. Euro. Diese Erhöhung in Höhe von 236 Tsd. Euro ist durch Einnahmeverfügungsmittel, Verlagerungen innerhalb des Produkplans von und zu den Investitionen sowie Verlagerungen von und zu anderen Produkplänen entstanden.

Investive Ausgaben

Die Investiven Ausgaben belaufen sich in 2018 auf insgesamt 2.627 Tsd. Euro.

Die Abweichung gegenüber dem Haushaltssoll i.H.v. 36 Tsd. Euro kommt zustande, da die Mittel in entsprechender Höhe zwar veranschlagt jedoch nicht entsperrt wurden. Der Bereich der investiven Ausgaben schließt das Berichtsjahr mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab.

3.1.3 Personalausgaben

-Keine-

3.2 Leistungskennzahlen

Anzahl der Kunstrasenplätze

Die Jahresplanzahl der Kunstrasenplätze beträgt 28. Diese ist bereits erreicht. Zukünftig soll der Fokus verstärkt auf die Sanierung von ungedeckten Sportanlagen gelegt werden. So wurde in 2018 der Kunstrasenplatz auf der Bezirkssportanlage Grolland saniert.

Pflege und Unterhaltung durch die Vereine


Im Berichtsjahr 2018 haben 12 Vereine in Eigenregie die Pflege und Unterhaltung von 13 Sportanlagen übernommen.

Konsumtive und Investive Ausgaben je Einwohner

Die konsumtiven Ausgaben je Einwohner betragen 12,43Euro und waren 0,54 Euro unter dem Jahresplanwert. Die Investiven Ausgaben je Einwohner lagen im Berichtszeitraum bei 4,64Euro und somit 0,85 Euro über dem Jahresplanwert.

Konsumtive Sportförderung pro Vereinsmitglied

Bei der Kennzahl „Konsumtive Sportförderung pro Vereinsmitglied“ bezieht sich die dargestellte Zahl (Planwert 1.463 Euro) auf den Betrag pro Verein und ist insofern fehlerhaft. Der Planwert pro Vereinsmitglied beträgt 4,51 Euro p.a.

Produktbereich: Landesaufgaben Sport (L)	12.02	Controlling 14/18 15.04.2019	
Verantwortlich:	Zeyfang	Version: 92	Seite 1
Einhaltung Finanzdaten:		Einhaltung Personaldaten:	Einhaltung strategische Ziele:

1. Ressourceneinsatz

Kamerale Finanzdaten	14. Monat 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	145	146	-1	-0,6	146	146	145	-1	146
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	145	146	-1	-0,6	146	146	145	-1	146
Saldo	-145	-146	1	-0,6	-146	-146	-145	1	-146

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	14. Monat 2018			kumuliert Januar - 14. Monat 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	Dez 2018	2018	2017
	Ist	Planwert	Ist
Bezugsgröße: Kopfzahl der Beschäftigten	%		
Beschäftigte bis 35 Jahre	-	-	-
Beschäftigte über 55 Jahre	-	-	-
Frauenquote	-	-	-
Teilzeitquote	-	-	-
Schwerbehindertenquote	-	-	-

-Auszahlung des Zuschusses an den Landessportbund zur Förderung des Leistungssports 107.500 Tsd. Euro.

-Auszahlung der Raten für die Förderung der Dopingprävention durch die „NADA“.



-Bewirtung der Sportlerehrung sowie die der Jugendsportlerehrung.

Investive Ausgaben

-Keine

3.1.3 Personal Ausgaben

-Keine

Produktbereich: Eigengesellsch., SV, Stift. und AöR (S)	12.99	Controlling 14/18 15.04.2019	
Verantwortlich: Zeyfang		Version: 92	Seite 1
Einhaltung Finanzdaten: 	Einhaltung Personaldaten:	Einhaltung strategische Ziele:	

1. Ressourceneinsatz

Kamerale Finanzdaten	14. Monat 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	6.001	5.149	852	16,5	6.005	6.005	6.001	-4	5.149
Zinsausgaben	0	21	-21	-100,0	0	21	21	0	21
Tilgungsausgaben	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
Investive Ausgaben	750	873	-123	-14,1	5.058	5.058	2.940	-2.118	873
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	6.751	6.043	708	11,7	11.063	11.084	8.962	-2.122	6.043
Saldo	-6.751	-6.043	-708	11,7	-11.063	-11.084	-8.962	2.122	-6.043

wertierende Verpflichtungs-ermächtigungen	Abdeckung im Jahr				
	2018	2019	2020	2021	2022ff
	Tsd. EUR				
- konsumtiv	0	93	93	0	0
- investiv	0	6.612	19.000	6.500	500
- Zins-/Tilgungsausgaben	0	0	0	0	0

Personaldaten	14. Monat 2018			kumuliert Januar - 14. Monat 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	Dez 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 - Dezember 2018		Ist-Planwert-Abweichung ³		2018 Planwert
	Ist	Planwert	abs.	%	
Leistungen					
Besucheranzahl der Bremer Bäder [PRS]	1.088.536,000	1.500.000,000	-411.464,000	-27,4	1.500.000,000
Betriebskostenzuschuss pro Besucher [EUR]	3,17	3,23	-0,06	-1,9	3,23
Kostendeckungsgrad Bremer Bäder GmbH [%]	58,98	58,98	0,00	-	58,98

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

3. Analyse/Bewertung

3. Analyse/Bewertung

3.1.1. Einnahmen

-keine-

Investive Einnahmen

-keine-

Relevante Verrechnungen

-keine-

3.1.2. Ausgaben

Konsumtive Ausgaben

In dem Berichtsjahr 2018 wurden 6.001 Tsd. Euro verausgabt. Die Überschreitung des Planwertes ist auf den früheren Abruf des Betriebskostenzuschusses der Bremer Bäder GmbH zurückzuführen.

Der Senat hat am 26. Juni 2018 die „Vereinfachung des Zuwendungsverfahrens an die Bremer Bäder GmbH und Umgliederung des Bädervermögens zur Absicherung der Vorsteuerabzugsfähigkeit“ beschlossen. Hierzu werden in diesem Jahr 480 Tsd. Euro für einmalige Kosten (Notar, Schenkungsteuer, Gebühren) benötigt, die im PPI 12 nicht darstellbar sind. Die Deckung erfolgt aus dem PPL 41, Jugend und Soziales aus nicht benötigten Mittel der Sozialleistungen. Diese Mittel werden liquiditätserhöhend in

den PPl 12 verlagert werden.

Investive Ausgaben

Im Haushalt 2018 sind 873 Tsd. Euro investive Mittel veranschlagt. Im Berichtszeitraum 1-14.2018 wurden 750 Tsd. Euro für die beiden Raten der Regelinvestitionen der Bremer Bäder gezahlt. Mit Beschluss vom 12.09.2017 hat der Senat der Umsetzung und Finanzierung des Bäderkonzeptes zugestimmt. Dabei wird von einem Investitionsvolumen von 25,3 Mio. Euro für den Neubau eines Kombibades am Standort Horn und von 13,6 Mio. Euro für die Sanierung/des Umbaus des Freibades am Standort Westbad ausgegangen. Nach der Freibadsaison wird mit dem Abriss des Freibades und Neubau am Standort Horn begonnen.

Die haushaltstechnische Umsetzung erfolgte ab 2018 über den Produktplan 97, Immobilienwirtschaft- und Management. Dort wurden für 2018 Mittel in einer Gesamthöhe von 2.500 Tsd. Euro veranschlagt.

Im Zusammenhang mit der vom Senat am 26.06.2018 beschlossenen Umgliederung des Bädervermögens auf die Bremer Bäder GmbH ist das im PPL 97 für das Bäderkonzept bereitgestellte Investitionsvolumen budgetneutral in den PPL 12 zu verlagern. Neben den veranschlagten Mitteln in Höhe von 2.500 Tsd. Euro sind davon auch die ausgekehrten, nicht-liquiden Restmittel aus dem Vorjahr in Höhe von 2.118 Tsd. Euro umfasst. Diese Restmittel werden zum Jahresende voraussichtlich nicht in Anspruch genommen, sodass sich eine Budgetunterschreitung i.H.v. 2.118 Tsd. Euro ergibt.

3.1.3. Personalausgaben

-keine-

Die Besucherzahlen im Berichtszeitraum 1-12.2018 betragen 1.370.000 Personen.

Der Betriebskostenzuschuss beträgt 3,76 Euro pro Besucherin/Besucher.

Der Kostendeckungsgrad liegt weiterhin bei 58,98%.

