



# Einführung in die Budgetierung ab 2026



# JAHRESBUDGETPLANUNG

---

Gemäß VV SeA BBS steht den selbständig arbeitenden berufsbildenden Schulen jährlich ein Budget zur Verfügung zur

- Förderung der Chancengerechtigkeit von Schülerinnen und Schülern
- Stärkung und Weiterentwicklung der Unterrichtsversorgung
- Schulentwicklung

Die Schule erstellt über das Portal für jedes Haushaltsjahr einen Jahresbudgetplan, in welchem sie die zur Verfügung stehenden Mittel in den drei genannten Maßnahmenbereichen verteilt.

Die Auswahl und Schwerpunktsetzung zwischen den Bereichen erfolgt durch die Schulen.



# JAHRESBUDGETPLANUNG

---

## September / Oktober:

- Selbständig arbeitende berufsbildende Schulen melden Daten des Gliederungsplans an das BM
- BM zieht Gesamtwert aller faktorisierten Schülerinnen und Schüler im Land aus der Statistik und leitet diesen an die SeA-Stelle des Pädagogischen Landesinstituts weiter  
(Die Herleitung der Faktoren können Sie der Präsentation „Weiterentwicklung der EvA-Budgetierung“ entnehmen)



# JAHRESBUDGETPLANUNG

---

## Nach den Herbstferien:

- Die selbständig arbeitenden berufsbildenden Schulen erhalten den Gesamtwert aller faktorisierten Schülerinnen und Schüler der SeA-Schulen durch SeA-Stelle mit Aufforderung zur Erstellung ihrer Jahresbudgetplanung und Einschätzung der Budgetsituation
- Schulen berechnen schuleigenes Budget auf der Grundlage der folgenden Zahlen:

$$\frac{\text{Gesamtfaktor der Schule X Gesamt-SeA-Budget}}{\text{Summe der Faktoren aller Schulen}}$$



# JAHRESBUDGETPLANUNG

---

## Nach den Herbstferien:

- Die selbständig arbeitende berufsbildende Schule erstellt im Portal ihre Jahresbudgetplanung (wiederkehrende Maßnahmen werden fortgeschrieben, neue geplante Maßnahmen werden mit Kostenschätzung angelegt)

Hinweis: Eine wiederkehrende Maßnahme erstreckt sich über zwei oder mehrere Haushaltsjahre.



# BUDGETBEREITSTELLUNG

---

## Berechnung der Budgets:

- Berechnung der Restmittel und Antrag auf Übertragung der Restmittel als Unterstützungsbudget des neuen Haushaltsjahres durch das BM
- Einstellung der 30%-Abschläge in die Portale zum ersten Februar
- Ab ersten Februar sind wie bisher Abrechnungen von Maßnahmen möglich



# BUDGETBEREITSTELLUNG

---

Ergibt sich im Zuge der Jahresbudgetplanung ein das zugewiesene Budget übersteigender Bedarf erfolgt der Prozess „Unterstützung der Budgetierung.

Hierauf wird später eingegangen.



# CONTROLLING

---

## Ende November:

- Aufforderung der SeA-Schulen durch das PL zur Portaldatenkontrolle und zum Haushaltsschluss
- SeA-Schulen überprüfen die Korrektheit der Daten im Budgetportal, fehlerhafte Eintragungen werden korrigiert
- Es erfolgt bis zur letzten Schulwoche im Dezember eine Meldung der Schulen an BM / PL, dass die Daten im Portal korrekt sind
- Das Gesamtbudgetcontrolling erfolgt im BM, insbesondere vor der finalen Freigabe und zum Haushaltsschluss.



# CONTROLLING

---

- Das innerschulische Controlling erfolgt über das Budgetportal
- Genehmigung von Maßnahmen ist bei geplanter Überschreitung des Budgets nicht mehr möglich
- In diesem Fall sollte die Schule über eine Verlinkung im Portal die Schulbehörde (ADD) informieren
- Damit wird der Prozess „Unterstützung der Budgetierung“ angestoßen



# MAßNAHMENABWICKLUNG

---

Im Portal 3 Kostenarten:

- a) Vertragskosten
- b) Reisekosten
- c) Sonstige Kosten

Darüber hinaus erfolgt eine Zuordnung der geplanten Maßnahmen zu den Zielen des SQV.



# MAßNAHMENABWICKLUNG

---

## Drei Maßnahmenbereiche laut Verwaltungsvorschrift:

- Förderung der Chancengerechtigkeit von Schülerinnen und Schülern
- Stärkung und Weiterentwicklung der Unterrichtsversorgung
- Schulentwicklung



# MAßNAHMENABWICKLUNG

---

- Schulen legen Maßnahmen im Portal gemäß ihrem schulinternen Antragswesen an
- Die Genehmigung von Maßnahmen erfolgt im Vier-Augen-Prinzip



# MAßNAHMENABWICKLUNG

---

Nach Durchführung der Maßnahme erfolgt die Abrechnung. Je nach Kostenart erfolgt die Auszahlung durch das Haushaltsreferat des Pädagogischen Landesinstituts oder durch das Referat 31 der ADD.

- Das Referat 31 der ADD ist für befristete Arbeitsverträge zuständig. Die Auszahlungsanweisung erfolgt an das Landesamt für Finanzen
- Rechnungen z. B. zur Begleichung von Maßnahmen zur Schulentwicklung werden über die Scanstelle an das Haushaltsreferat des PL gesendet (jeweils ein Begleitschreiben pro Rechnung). Es erfolgt eine Auszahlungsanweisung an die Landesoberkasse
- Reisekosten werden über IPEMA abgerechnet



# MAßNAHMENABWICKLUNG

---

Auch bei Mehrbedarf im Laufe des Haushaltsjahres erfolgt der Prozess „Unterstützung der Budgetierung“.



# BLICK IN DAS PORTAL

---

Link: <https://secure2.bildung-rp.de/SeA/>



# UNTERSTÜTZUNG DER BUDGETIERUNG

---

Stellt die SeA-Schule bei der Jahresbudgetplanung oder während des Haushaltsjahres Mehrbedarf fest, erfolgt eine Meldung an die ADD (roter Button im Budgetportal).

.



# UNTERSTÜTZUNG DER BUDGETIERUNG

---

Angezeigte Unterstützungsbedarfe im Zuge der Jahresbudgetplanung können in drei Kategorien unterteilt werden (die sich von eins bis drei aufsteigend überlagern)

- **1 Rot:** geschlossene/angelegte Verträge des 1. HJ können nicht bedient werden
- **2 Orange:** (teilweise) angelegte oder geplante Verträge im 2. HJ können nicht bedient werden (Verträge im 1. HJ sind „save“)
- **3 Gelb:** alle Planungen im Maßnahmenbereich „Stärkung und Weiterentwicklung der Unterrichtsversorgung“ sind gedeckt, aber es stehen keine Mittel für die Maßnahmenbereiche „Schulentwicklung“ und „Förderung der Chancengerechtigkeit von Schülerinnen und Schülern“ zur Verfügung



# UNTERSTÜTZUNG DER BUDGETIERUNG

---

## Weitere Vorgehensweise:

### **Rote Kategorie (1)**

1. BM => Zusage, dass Mittel in Höhe der eingegangenen Verbindlichkeiten zu Verfügung gestellt werden
2. ADD => prioritäre Sondierung von Lösungen zur Reduzierung der Bedarfe an Mitteln für den Maßnahmenbereich „Stärkung und Weiterentwicklung der Unterrichtsversorgung“
3. Bereitstellung eines zwischen SeA-Schule und ADD abgestimmten Formulars „*Abbau-/Lösungspfad*“ für alle Beteiligten



# UNTERSTÜTZUNG DER BUDGETIERUNG

---

## Weitere Vorgehensweise:

### **Orange + Gelbe Kategorie (2 + 3)**

1. ADD => Sondierung von Lösungen zur Freiwerdung von Mitteln mit Schulen im 1.HJ für den Zeitraum ab 2. HJ

2. Falls keine ausreichende Lösung gefunden wurde, erfolgt nach Bereitstellung des abgestimmten Formulars „*Abbau- /Lösungspfad*“ und der damit aufgezeigten schrittweisen Rückführung des Mittelbedarfs (insbesondere im Maßnahmenbereich „Stärkung und Weiterentwicklung der Unterrichtsversorgung“) im Bedarfsfall die Zuweisung weiterer Mittel zu den schulischen Budgets durch das BM



# UNTERSTÜTZUNG DER BUDGETIERUNG

---

Wenn die SeA-Schule weitere Budgetmittel durch das BM benötigt:

- Koordination von Videokonferenzterminen durch ADD unter Beteiligung von SeA-Schule mit Einbindung von Frau Hein (PL), Frau Anders (BM) sowie jeweils der zuständigen Obersten Dienstaufsicht im BM
- Nach Bereitstellung des zwischen ADD und Schulen erarbeiteten und ausgefüllten Formulars „*Abbau-/Lösungspfad*“ und Klärung des resultierenden/verbleibenden Unterstützungsbudgets kann die Zuweisung weiterer Budgetmittel durch das BM mit Eintragung in das Budgetportal erfolgen



# UNTERSTÜTZUNG DER BUDGETIERUNG

---

## Mögliche Ergebnisse des Prozesses:

- Zuweisung erforderlicher Mittel aus Unterstützungsbudget (übertragene Restmittel aus dem Vorjahr)
- BM fordert nach Prüfung der vorgesehenen Maßnahmen Nachbesserung im „*Abbau-/und Lösungspfad*“ und vertagt die Entscheidung
- Es erfolgt keine Zuweisung weiterer Mittel

Eine Zuweisung erfolgt in jedem Fall, wenn bereits bestehende Verträge erfüllt werden müssen (ggf. Abzug der Mittelzuweisung im Folgejahr).



# ANSPRECHPARTNER

---

Bei allen technischen Fragen:

- Budget-Portal :  
technischer Support 0261/9702-500;  
[eschule24@pl.rlp.de](mailto:eschule24@pl.rlp.de)
- IPEMA-Portal: 0261 4933-37700

Alle anderen Fragen:

- Beratungs- und Fortbildungsstelle SeA BSS:  
mittwochs telefonisch 0671 9701-1667  
[sonja.hein@pl.rlp.de](mailto:sonja.hein@pl.rlp.de)



VIELEN DANK FÜR IHRE  
AUFMERKSAMKEIT