

Quartalsbericht an den Landrat 4.Quartal 2023

Berichtersteller:

Lucas Schneider

Berichtszeitpunkt: 06. März 2023





Inhaltsverzeichnis

1 Einleitung	2
2 Ergebnisprognose	2
3 Finanzprognose	3
4 Personal	5
5 Prognose zur Investitionstätigkeit	8
5.1 Investitionen - Zentrale Verwaltung (THH 1)	10
5.2 Investitionen - Schule und Kultur (THH 2)	12
5.3 Investitionen - Gestaltung und Umwelt (THH 6)	16
6 Detaillierte Betrachtung ASYL	18
7 Jugendhilfe - Hilfe zur Erziehung	19
8 Kennzahlen	21



1 Einleitung

Mit diesem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das abgelaufene Haushaltsjahr abgegeben werden.

Durch die Einbindung der Budgetverantwortlichen in das Berichtswesen wird sichergestellt, dass der gesamte Kenntnisstand der Verwaltung zum Berichtszeitpunkt in die Prognose einfließt.

Der Bericht 4. Quartal 2022 beinhaltet die Finanzdaten (IST) zum 31.12.2022. Bei den Prognosen zum Jahresende ist der Kenntnisstand Februar 2023 eingeflossen.

2 Ergebnisprognose

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Jahresendergebnis in Höhe von - **2.357.963 EUR** erwartet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 1.890.726 EUR eine Veränderung in Höhe von - **4.248.689 EUR**.

Begründung der wesentlichen Abweichungen (IST zu PLAN):

Im dritten Quartal ging man von einem Jahresendergebnis von - 3.696.364 € aus. Die Verbesserungen der damaligen Prognose im Vergleich des oben genannten Jahresergebnisses ergeben sich Großteils aus den folgenden Bereichen:

Im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder wurden insgesamt rd. 700T€ weniger ausgegeben, als im Jahr 2022 eingeplant waren. Große Anteile haben hier die Mehrerträge durch die Änderung des KitaG rd. 4,4 Mio.€ und die endgültige Festsetzung der Elternbeiträge des Landes rd. 1,4 Mio.€.

Im Vergleich zum Vorjahr 2021 konnten die Energieverbräuche der kreiseigenen Gebäude um knapp 20% gesenkt werden. Durch diese Einsparungen konnten die steigenden Preise der Energiekosten abgedeckt werden. Zusätzlich wirkte sich die Dezember-Soforthilfe positiv auf das Ergebnis aus, sodass es entgegen der Prognose des dritten Quartals von rd. 1,25 Mio.€ Mehrkosten nur zu einer minimalen Überschreitung des Haushaltsansatzes gekommen ist.

Die im dritten Quartal angekündigte einmalige, außerplanmäßige Sonderzahlung des Landes für die Aufnahme und Versorgung ukrainischer Vertriebener in Höhe von rd. 1,7 Mio.€ wirkt sich positiv auf das Ergebnis aus. Im Bereich Asyl ergibt sich trotzdem ein Jahresfehlbetrag von rd. 2,6 Mio.€.

Im Bereich des Bauunterhalts wurden aufgrund der gestiegenen Materialkosten und der intensiven Umbauten im Kreishaus rd. 935 T.€ mehr ausgegeben, als eingeplant war.



3 Finanzprognose

Zum Berichtszeitraum wird ein Jahresendergebnis in Höhe von **2.242.503 EUR** errechnet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von -3.598.038 EUR eine Veränderung in Höhe von **5.840.541,35 EUR**.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

Finanzprognose

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.784.895	7.163.425	6.423.157	11,52 ↗
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	983.005	988.129	1.173.500	-15,80 ↘
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.433.211	1.258.638	1.029.100	22,30 ↗
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-450.205	-270.509	144.400	-287,33 ↘
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.334.689	6.892.916	6.567.557	4,95 ↗
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.985.214	10.494.146	11.911.716	-11,90 ↘
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	6.270	5.950	6.000	-0,83 →
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.991.484	10.500.096	11.917.716	-11,90 ↘
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.226.198	294.754	3.191.808	-90,77 ↘
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	16.637.423	14.832.055	18.891.503	-21,49 ↘
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	5.000	25.000	0	-- ↗
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.868.621	15.151.809	22.083.311	-31,39 ↘
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.877.138	-4.651.713	-10.165.595	54,24 ↗
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-9.542.448	2.242.503	-3.598.038	162,33 ↗

Erläuterungen zu den Pfeilen:

Positive Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) vom Plan um mehr als 5%

=> **grüner Pfeil**

neutrale Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) von -4,99 bis +4,99%

=> **gelber Pfeil**

Negative Abweichung (weniger Einnahmen oder mehr Ausgaben) von mehr als 5%

=> **roter Pfeil**



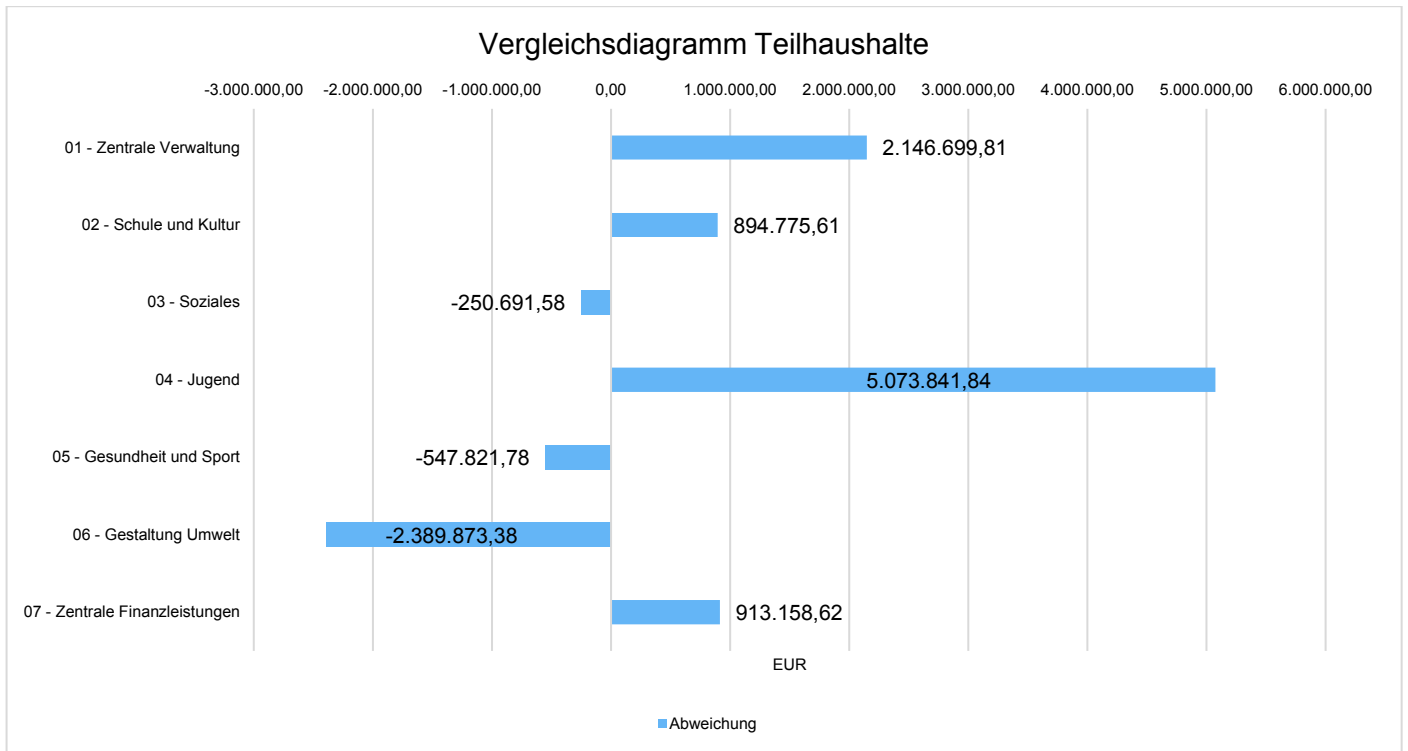
Begründung der wesentlichen Abweichungen (IST zu PLAN)

Wie oben geschildert wirkt sich die Sonderzahlung ASYL positiv auf die Finanzprognose aus.

Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich durch die Entwicklungen im investiven Bereich (Pos. F33, siehe hierzu die Begründungen zu 5.1.-5.3.)

Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht, wie sich die prognostizierten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis auf die nachgeordneten Hierarchien verteilen:





4 Personal

Personal- und Versorgungsauszahlungen

Zum Berichtszeitraum wird ein Jahresendergebnis in Höhe von **33.652.508 EUR** errechnet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 32.281.102 EUR eine Veränderung in Höhe von **1.371.406,47 EUR**.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
Auszahlungen für Dienstbezüge und dergleichen	23.349.511	24.419.377	23.422.610	4,26 ↗
Auszahlungen für Versorgungskassen u. Versorgungsauszahlungen	4.020.215	4.118.207	3.972.095	5,44 ↗
Auszahlungen zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.584.833	3.742.700	3.562.305	5,06 ↗
Auszahlungen für Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	1.012.942	1.045.921	993.223	5,31 ↗
Personalnebenauszahlungen	25.861	32.768	27.425	19,48 ↗
Auszahlungen für Pauschalierte Lohnsteuer (Zahlungen Knappschaft)	42.238	46.697	47.976	-2,67 ↘
Summe	32.286.747	33.652.508	32.281.102	4,25 ↗

Erläuterungen zu den Pfeilen:

Positive Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) vom Plan um mehr als 5%

=> **grüner Pfeil**

neutrale Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) von -4,99 bis +4,99%

=> **gelber Pfeil**

Negative Abweichung (weniger Einnahmen oder mehr Ausgaben) von mehr als 5%

=> **roter Pfeil**

Begründung der wesentlichen Abweichungen (IST zu PLAN):

Im Stellenplan 2022 sind insgesamt 477,664 ausgewiesen, das sind 20,979 Stellen (VZÄ) mehr als 2021. In der Summe der Ist-Auszahlungen bis einschließlich Dezember 2022 sind Personalaufwendungen von rund 400.000 € für die kommunale Impfstelle enthalten, die an anderer Stelle wieder durch das Land erstattet werden.

Weitere ungeplante Kosten sind durch befristete Einstellungen für den Bereich des Gesundheitsamts aufgrund der Kontaktnachverfolgung bei positiven Corona-Erkrankungen für den Landkreis Bad Dürkheim und die Stadt Neustadt entstanden (2,0 VZÄ).



Im Rahmen des ÖGD-Pakts (Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst) zur Stärkung und Modernisierung des öffentlichen Gesundheitswesens wurden für den ärztlichen Dienst sowie den Bereich der Hygieneüberwachung und des Impfschutzes zusätzliche Stellen geschaffen (4,0 VZÄ). Für den Sozialpsychiatrischen Dienst des Gesundheitsamts wurden ebenfalls zusätzliche Stellen geschaffen (2,0 VZÄ).

Durch den Ukraine-Konflikt und die dadurch entstandene Flüchtlingskrise war es notwendig, zusätzliches Personal befristet einzustellen (2,0 VZÄ). Zusätzliches Personal war auch im Bereich des kommunalen Vollzugsdienstes (1,0 VZÄ) notwendig geworden.

Ebenfalls mussten ungeplant zusätzliche Stellen als Tierarzt (0,5 VZÄ) aufgrund der steigenden Fallzahlen bei tierschutzrechtlichen Meldungen sowie im Bereich der Lebensmittelkontrollen (1,0 VZÄ) eingerichtet werden.

Zusätzliche Kosten sind darüber hinaus durch den Ersatz von Langzeiterkrankten sowie von Mitarbeiterinnen, für die aufgrund einer Schwangerschaft corona-bedingt ein Beschäftigungsverbot ausgesprochen wurde, entstanden.

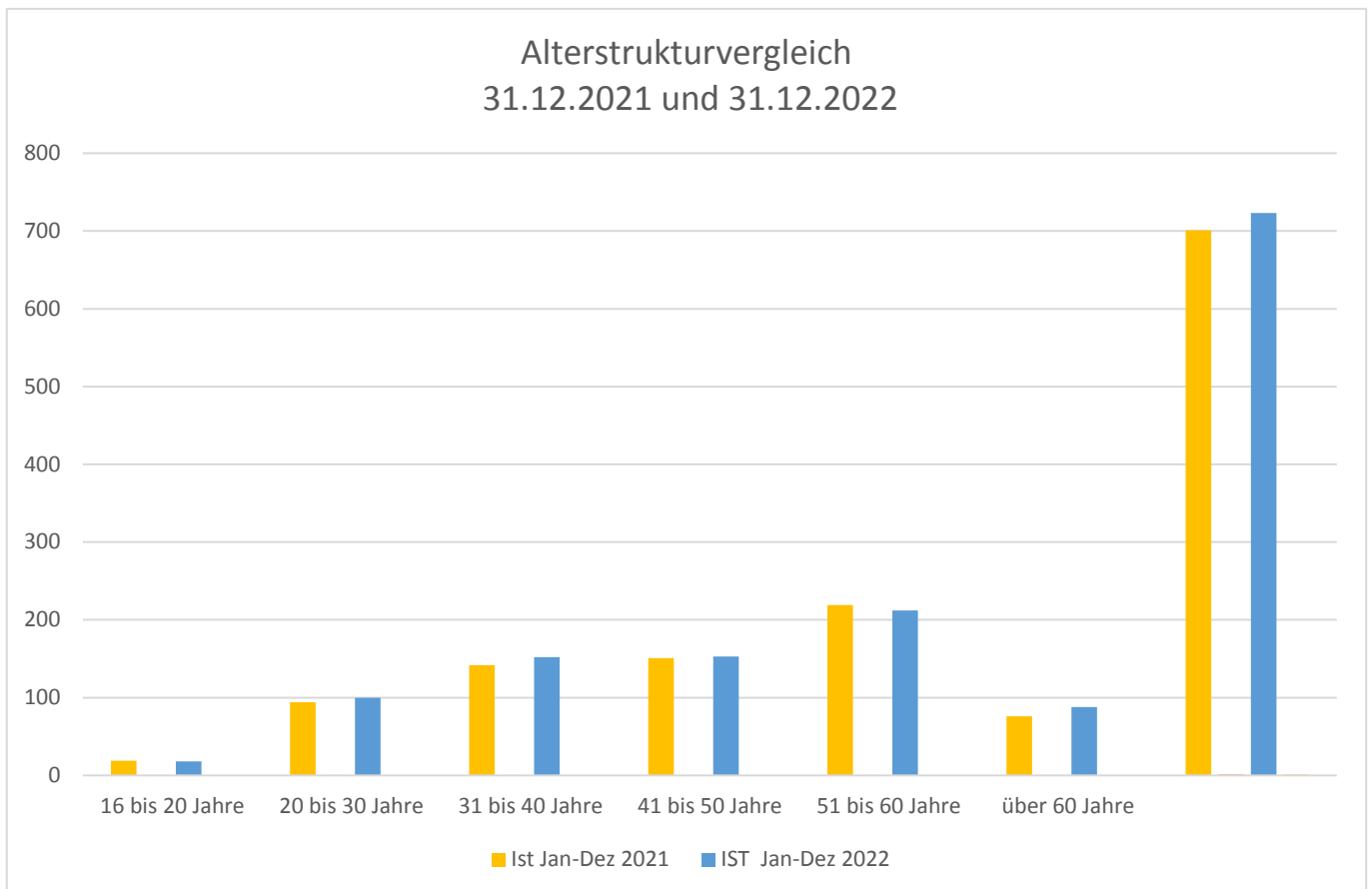
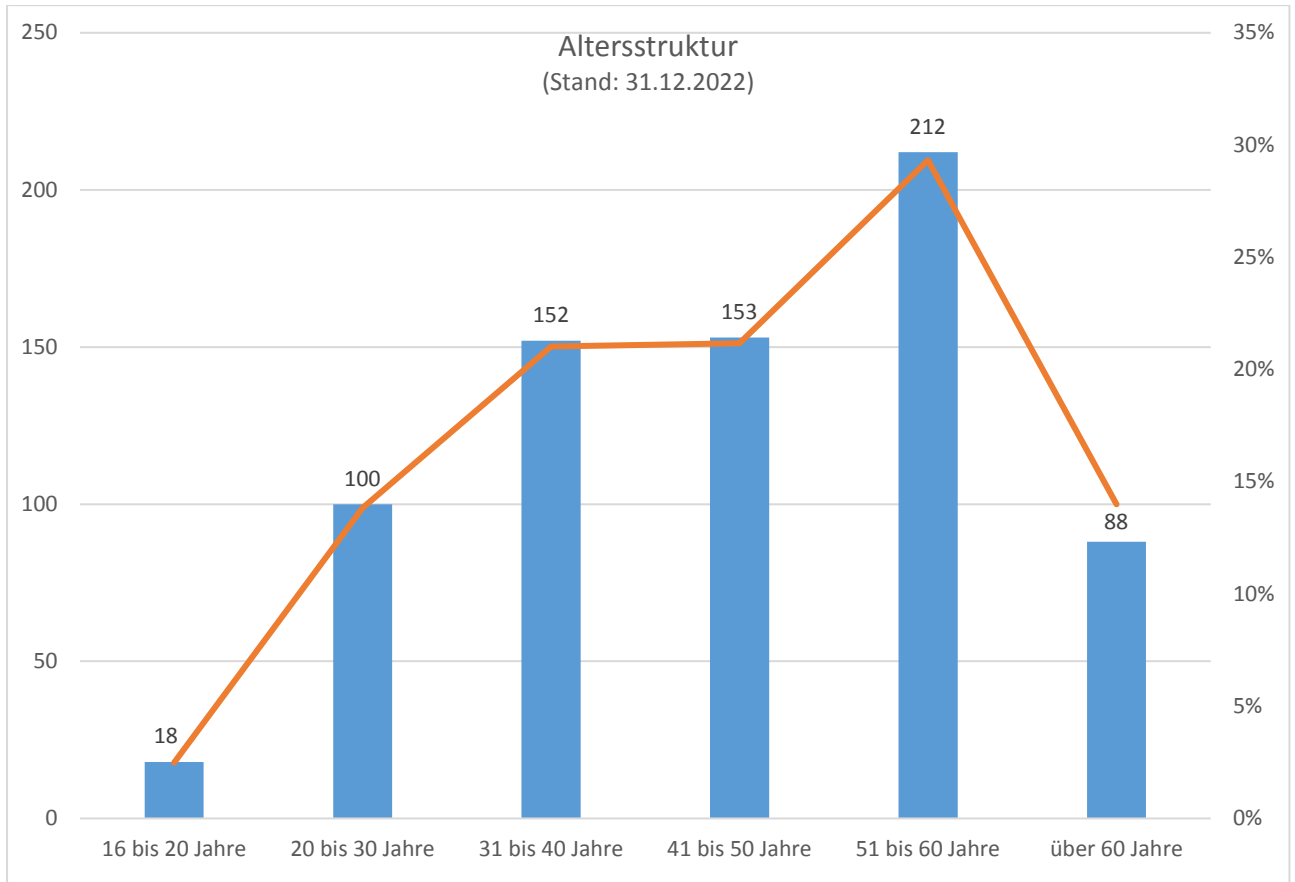
Nach Abschluss der Tarifverhandlungen im Sozial- und Erziehungsdienst wird den in diesem Bereich Beschäftigten eine SuE-Zulage gewährt. Dadurch sind Kosten von rund 85.000 € entstanden.

Kennzahlen

	IST Jan-Dez 2021 (nachrichtlich)	IST Jan-Dez 2022 (Stand: 16.01.2023)	Plan 2022	Abweichung Ist zu Plan	
				in %	absolut
PERSONAL					
Anzahl Mitarbeiter ¹	701	723	700	3,29	23
Personalauszahlungen ² je Mitarbeiter (€)	45.051	45.543	43.195	5,44	2.349
Altersstruktur der Belegschaft					
Alter 16 bis 20 Jahre	19	18	15	20,00	3
Alter 21 bis 30 Jahre	94	100	95	5,26	5
Alter 31 bis 40 Jahre	142	152	140	8,57	12
Alter 41 bis 50 Jahre	151	153	135	13,33	18
Alter 51 bis 60 Jahre	219	212	240	-11,67	-28
Alter über 60 Jahre	76	88	75	17,33	13



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim





5 Prognose zur Investitionstätigkeit

Der Investitionstätigkeit gilt im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

Prognose zur Investitionstätigkeit

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
Investitionszuwendungen	2.985.214	10.494.146	11.911.716	-11,90 ↘
Einzahlungen für Sachanlagen	6.270	5.950	6.000	-0,83 →
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.991.484	10.500.096	11.917.716	-11,90 ↘
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.226.198	294.754	3.191.808	-90,77 ↘
Auszahlungen für Sachanlagen	16.637.423	14.832.055	18.891.503	-21,49 ↘
Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen)	5.000	25.000	0	-- ↗
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	17.868.621	15.151.809	22.083.311	-31,39 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.877.138	-4.651.713	-10.165.595	54,24 ↗

Erläuterungen zu den Pfeilen:

Positive Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) vom Plan um mehr als 5%

=> **grüner Pfeil**

neutrale Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) von -4,99 bis +4,99%

=> **gelber Pfeil**

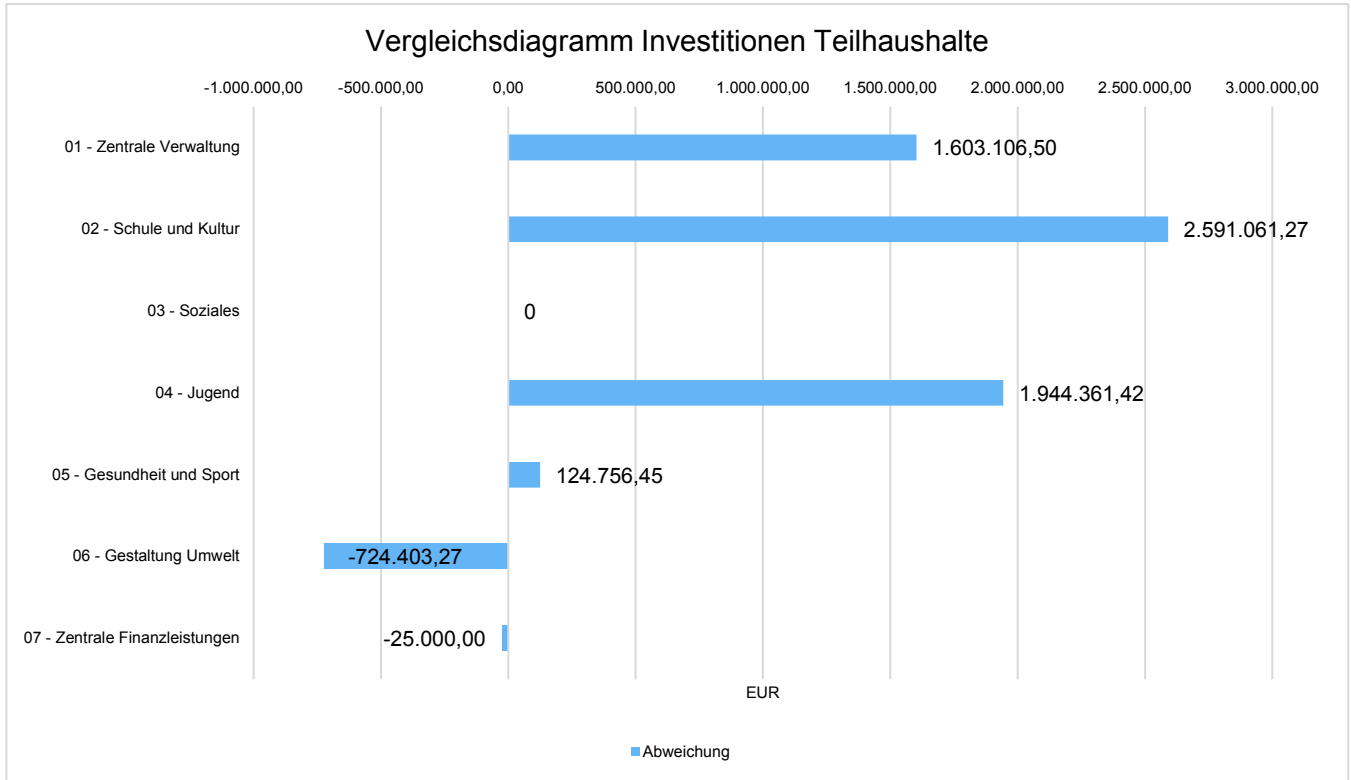
Negative Abweichung (weniger Einnahmen oder mehr Ausgaben) von mehr als 5%

=> **roter Pfeil**



Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht, wie sich die prognostizierten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis auf die nachgeordneten Hierarchien verteilen:





5.1 Investitionen - Zentrale Verwaltung (THH 1)

Zum Berichtszeitpunkt wird ein Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von **- 82.994 EUR** errechnet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von -1.686.100 EUR eine Veränderung in Höhe von **1.603.106,50 EUR**.

Im Teilhaushalt 1 sind insbesondere Projekte der IT, der Gefahrenabwehr und des Rettungsdienstes (u. a. Kostenanteil für die Integrierte Leitstelle Ludwigshafen) abgebildet.

Investitionsübersicht (THH 1)

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
Investitionszuwendungen	22.528	95.320	0	-- ↗
Einzahlungen für Sachanlagen	6.270	6.000	6.000	0,00 →
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	28.798	101.320	6.000	1.588,67 ↗
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	86.262	54.632	372.000	-85,31 ↘
Auszahlungen für Sachanlagen	312.251	144.583	1.320.100	-89,05 ↘
Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen)	4.000	0	0	-- →
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	402.513	184.314	1.692.100	-89,11 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-373.715	-82.994	-1.686.100	95,08 ↗

Erläuterungen zu den Pfeilen:

Positive Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) vom Plan um mehr als 5%

=> **grüner Pfeil**

neutrale Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) von -4,99 bis +4,99%

=> **gelber Pfeil**

Negative Abweichung (weniger Einnahmen oder mehr Ausgaben) von mehr als 5%

=> **roter Pfeil**

Begründung der wesentlichen Abweichungen (IST zu PLAN):

Das Sicherheitskonzept der Kreisverwaltung wurde in das Jahr 2023 verschoben.

Mit der Einrichtung der neuen Telefonanlage wurde in 2022 begonnen. Die fertige Einrichtung des Systems soll im 2ten Quartal 2023 erfolgen, erst dann erfolgt die Rechnungstellung.



Quartalsbericht Landkreis
Bad Dürkheim

Im Bereich der Erneuerung und Erweiterung der vorhandenen Software wurden Gelder für die Beschaffung einer Software für das Online Zugangsgesetz bereitgestellt. Die Software ist momentan noch in der Testphase und soll bald in den Betrieb gehen. Auch hier erfolgt die Rechnungsstellung erst bei erfolgreicher Einführung. Zusätzlich waren noch Gelder für eine Schnittstelle in das Dokumentenmanagementsystem, Softwareerhöhungen und kleinere Software eingestellt, welche nicht beschafft oder noch nicht eingeführt wurden.

Die Kostenbeteiligung des Um- und Erweiterungsbau von Rettungswachen im Rettungsdienstbereich LU wurden nicht benötigt, da es zu Verzögerungen und Verschiebungen kam, weshalb es keine Abrechnung gab. Mit der Abrechnung wird im Jahr 2023 gerechnet.

Investitionstabelle je Projekt (THH 1)

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
01 - Zentrale Verwaltung	304.415	131.588	1.270.000	-89,64 ↘
1141 - Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	88.819	9.551	500.000	-98,09 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	49.489	--	--	--
269 - Sicherheitskonzept	--	0	500.000	-100,00 ↘
4 - Dienstgebäude - Umsetzung Brandschutzgutachten und EDV-Konzeption	-2.000	--	0	-- →
6 - Dienstgebäude - Sanierung des Parkgeschosses (Oberdeck)	41.330	9.551	0	-- ↗
1144 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	66.934	91.479	670.000	-86,35 ↘
268 - Erneuerung der Telefonanlage	--	0	340.000	-100,00 ↘
69 - Erneuerung und Erweiterung der vorhandenen Softwareprodukte	66.934	39.731	270.000	-85,28 ↘
70 - Ausbau und Erweiterung der Serverlandschaft	0	51.749	60.000	-13,75 ↘
1260 - Brandschutz	26.114	30.558	0	-- ↗
240 - Brandschutz - Umsetzung Waldbrandkonzept	26.114	30.558	0	-- ↗
1270 - Rettungsdienst	2.758	0	100.000	-100,00 ↘
236 - Kostenbeteiligung Um- u. Erweiterungsbau von Rettungswachen im Rettungsdienstbereich LU	2.758	0	100.000	-100,00 ↘
1280 - Zivil- und Katastrophenschutz	119.790	--	0	-- →
248 - Beschaffung eines ELW 1 für SEG (Modul Führung)	20.371	--	0	-- →
256 - Sondermittel COVID-19	99.418	--	0	-- →



5.2 Investitionen - Schule und Kultur (THH 2)

Zum Berichtszeitpunkt wird ein Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von **- 3.741.686 EUR** errechnet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von -6.332.747 EUR eine Veränderung in Höhe von **2.591.061,27 EUR**.

Im Teilhaushalt 2 sind insbesondere Projekte der Schulen abgebildet.

Investitionsübersicht (THH 2)

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
Investitionszuwendungen	2.630.022	6.222.891	7.801.756	-20,24 ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.630.022	6.222.891	7.801.756	-20,24 ↘
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.112.337	27.660	465.600	-94,06 ↘
Auszahlungen für Sachanlagen	11.878.751	9.936.917	13.668.903	-27,30 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	12.991.088	9.964.577	14.134.503	-29,50 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.361.066	-3.741.686	-6.332.747	40,92 ↗

Erläuterungen zu den Pfeilen:

Positive Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) vom Plan um mehr als 5%

=> **grüner Pfeil**

neutrale Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) von -4,99 bis +4,99%

=> **gelber Pfeil**

Negative Abweichung (weniger Einnahmen oder mehr Ausgaben) von mehr als 5%

=> **roter Pfeil**

Begründung der wesentlichen Abweichungen (IST zu PLAN):

Die in 2022 geplanten Einbauten von raumluftechnischen Anlagen (Projekt 266) konnten aufgrund von Lieferengpässen und langen Lieferzeiten nicht umgesetzt werden. Geplant waren 5,9 Mio.€, verausgabt wurden rd. 3,3 Mio.€. Der Großteil des bestellten Materials wurde mittlerweile geliefert und es wurde mit den Einbauten begonnen. Das Projekt soll Mitte 2023 abgeschlossen sein.

Die Projekte 253 des Digital Pakt liegen rd. 0,5 Mio.€ unter dem geplanten Ansatz. Dies ist durch günstigere Abrechnungen mit den Firmen und noch ausstehende Rechnung für das Jahr 2022 begründet.



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

Bei der Sanierung der Sporthalle Lambrecht (Projekt 203) gab es Verzögerungen, wodurch das Projekt nach hinten geschoben wurde. Geplant waren 1 Mio.€, verausgabt wurden rd. 156.000€. Die Ausschreibungen sollten im 1 Quartal 2023 erfolgen.

Ähnlich sieht es der Gottlieb-Wenz Schule (Projekt 187) aus. Bedingt durch Verzögerungen wurden einige Leistungen ins Jahr 2023 verschoben. Statt der geplanten 859.000€ wurden nur rd. 463.000€ ausgezahlt.

Für die Brandschutz-/EDV-/Amokmaßnahmen der Realschule Plus Weisenheim am Sand (Projekt 7.1) gab es in 2022 keinen Planansatz. Die Auszahlung der rd. 267.000€ erfolgte über die übertragenen Restmittel aus 2021.

Investitionstabelle je Projekt (THH 2)

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
02 - Schule und Kultur	12.852.054	9.694.235	13.833.953	-29,92 ↘
<i>2151 - Carl-Orff-Realschule plus Bad Dürkheim</i>	146.011	320.917	796.500	-59,71 ↘
201 - Realschule Plus Bad Dürkheim - Sanierung der Fassade	--	0	200.000	-100,00 ↘
253 - Digitalpakt Schule	101.138	8.018	42.500	-81,13 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	15.097	--	0	-- →
266 - Einbau von raumlufttechnischen Anlagen	29.777	312.899	354.000	-11,61 ↘
51 - Umsetzung Brandschutzgutachten Carl-Orff-Realschule plus	--	0	200.000	-100,00 ↘
<i>2153 - Siebenpfeiffer-Realschule plus und Fachoberschule Haßloch</i>	6.118.837	1.184.139	862.808	37,24 ↗
202.1 - Siebenpfeiffer Realschule plus Haßloch - Energetische Sanierung des Schulgebäudes	5.366.142	749.017	641.780	16,71 ↗
202.2 - Siebenpfeiffer Realschule plus Haßloch - Energetische Sanierung der Sporthalle	349.605	159.664	198.728	-19,66 ↘
206 - Siebenpfeiffer Realschule Plus Haßloch - Brandschutzmaßnahmen	19.904	146.068	0	-- ↗
208 - Siebenpfeiffer-Realschule plus Haßloch - Umbau und Sanierung der Sporthalle (ehem. KPS)	147.683	56.200	0	-- ↗
253 - Digitalpakt Schule	235.502	73.189	22.300	228,20 ↗
<i>2154 - Realschule plus Weisenheim am Berg</i>	142.774	562.212	417.900	34,53 ↗
253 - Digitalpakt Schule	66.059	1.698	23.900	-92,90 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	15.097	--	0	-- →
266 - Einbau von raumlufttechnischen Anlagen	30.064	293.011	394.000	-25,63 ↘
7.1 - Realschule plus Weisenheim am Berg - Brandschutzmaßnahmen/ EDV/ Amokalarmierung	31.554	267.503	0	-- ↗
<i>2155 - Realschule plus Lambrecht</i>	273.127	631.068	1.408.800	-55,21 ↘
203 - Realschule Plus Lambrecht - Sanierung der Sporthalle	180.606	156.238	1.000.000	-84,38 ↘
253 - Digitalpakt Schule	49.638	99.305	14.800	570,98 ↗
256 - Sondermittel COVID-19	12.940	--	0	-- →
266 - Einbau von raumlufttechnischen Anlagen	29.942	375.524	394.000	-4,69 ↘
<i>2171 - Werner-Heisenberg-Gymnasium Bad Dürkheim</i>	291.109	733.004	1.109.700	-33,95 ↘



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

	IST Dezember 2021	IST Dezem- ber 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
12.1 - Werner-Heisenberg-Gymnasium Bad Dürkheim - Brandschutzmaßnahmen am Schulgebäude	11.914	0	0	-- →
12.3 - Werner-Heisenberg-Gymnasium Bad Dürkheim - Aufbringen eines Wärmedämmverbundsystems	5.264	--	0	-- →
12.6 - Werner-Heisenberg-Gymnasium Bad Dürkheim - Aufbringen eines Wärmedämmverbundsystems BA 4	96.174	0	0	-- →
253 - Digitalpakt Schule	120.420	181.842	421.700	-56,88 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	24.117	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	33.220	551.162	688.000	-19,89 ↘
2172 - <i>Leininger Gymnasium Grünstadt</i>	203.444	315.091	1.393.200	-77,38 ↘
17 - LG Grünstadt - Sanierung der Sporthalle	11.381	--	0	-- →
18 - LG Grünstadt - Umsetzung des Brandschutzgutachtens	85.748	204.865	500.000	-59,03 ↘
253 - Digitalpakt Schule	46.808	1.097	49.200	-97,77 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	25.880	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	33.626	109.130	844.000	-87,07 ↘
2173 - <i>Hannah-Arendt-Gymnasium Haßloch</i>	173.591	1.499.134	1.154.700	29,83 ↗
146 - Hannah-Arendt-Gymnasium Haßloch - Brandschutzsanierung Altbestand und Aula	24.515	487.083	0	-- ↗
253 - Digitalpakt Schule	101.760	297.993	435.700	-31,61 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	25.880	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	32.461	714.058	719.000	-0,69 →
87 - HAG Haßloch - Umbau zur G8-Schule einschließlich Sanierung der Sporthalle	-11.025	--	0	-- →
2181 - <i>Integrierte Gesamtschule Deidesheim-Wachenheim</i>	4.180.224	2.770.630	3.041.041	-8,89 ↘
150.1 - Integrierte Gesamtschule Deidesheim/Wachenheim - Energetische Sanierung am Standort Wachenheim	1.040.957	77.330	0	-- ↗
253 - Digitalpakt Schule	47.914	129.428	252.600	-48,76 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	18.857	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	29.476	34.525	288.441	-88,03 ↘
75 - Integrierte Gesamtschule Deidesheim/Wachenheim - 3. Bauabschnitt	3.043.020	2.529.347	2.500.000	1,17 ↗
2182 - <i>Integrierte Gesamtschule Grünstadt</i>	501.639	643.368	801.300	-19,71 ↘
131.7 - IGS Grünstadt - Strukturanpassung Raumprogramm IGS inkl. Oberstufe	91.172	0	0	-- →
253 - Digitalpakt Schule	338.516	413	51.300	-99,19 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	39.264	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	32.688	642.955	750.000	-14,27 ↘
2211 - <i>Förderschule L - Limburgschule Bad Dürkheim</i>	35.222	194.433	410.370	-52,62 ↘
253 - Digitalpakt Schule	0	20.267	16.300	24,34 ↗
256 - Sondermittel COVID-19	5.917	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	29.305	174.166	394.070	-55,80 ↘
2212 - <i>Förderschule L - Käthe-Kollwitz-Schule Grünstadt</i>	60.636	99.324	387.287	-74,35 ↘



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

	IST Dezember 2021	IST Dezem- ber 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
253 - Digitalpakt Schule	12.600	66.474	133.100	-50,06 ↘
256 - Sondermittel COVID-19	19.410	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	28.626	32.850	254.187	-87,08 ↘
<i>2213 - Förderschule L - Gottlieb-Wenz-Schule Haßloch</i>	68.797	496.192	991.479	-49,95 ↘
187 - Gottlieb-Wenz-Schule Haßloch - Errichtung eines Pavillons und Raumanpassung an GTS	16.715	462.971	859.009	-46,10 ↘
253 - Digitalpakt Schule - Umsetzung Digitalpakt	10.495	13.987	8.200	70,58 ↗
256 - Sondermittel COVID-19	14.544	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	27.043	19.234	124.270	-84,52 ↘
<i>2214 - Förderschule G - Hans-Zulliger Schule Grünstadt</i>	55.793	132.863	233.734	-43,16 ↘
253 - Digitalpakt Schule	14.800	28.919	9.500	204,41 ↗
256 - Sondermittel COVID-19	12.940	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	28.053	103.944	224.234	-53,64 ↘
<i>2311 - Berufsbildende Schule Bad Dürkheim</i>	151.159	84.198	525.134	-83,97 ↘
207 - BBS Bad Dürkheim - Überprüfung des baulichen Brandschutzes	16.161	10.710	0	-- ↗
241 - BBS Bad Dürkheim - Strukturanpassung in verschiedenen Bildungsgängen	1.854	0	0	-- →
253 - Digitalpakt Schule	99.648	66.551	31.600	110,60 ↗
256 - Sondermittel COVID-19	2.157	--	0	-- →
266 - Einbau von raumluftechnischen Anlagen	31.340	6.937	493.534	-98,59 ↘
<i>2430 - Schulartübergreifende Dienstleistungen</i>	449.692	27.660	250.000	-88,94 ↘
180 - K-Schule Ludwigshafen - Anteil Investitionskosten für Umbau	55.180	27.660	250.000	-88,94 ↘
257 - Beschaffung von digitalen Endgeräten für die Schulen in der Trägerschaft des Landkreises	394.512	--	0	-- →
<i>2440 - Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</i>	0	0	50.000	-100,00 ↘
112 - Baukostenzuschuss nach § 87 Schulgesetz	0	0	50.000	-100,00 ↘



5.3 Investitionen - Gestaltung und Umwelt (THH 6)

Zum Berichtszeitpunkt wird ein Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von **- 902.651 EUR** errechnet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von -178.248 EUR eine Veränderung in Höhe von **-724.403,27 EUR**.

Im Teilhaushalt 6 sind insbesondere Projekte der Breitbandversorgung und der Kreisstraßen abgebildet.

Investitionsübersicht (THH 6)

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
Investitionszuwendungen	226.059	4.012.126	4.109.960	-2,38 ↘
Einzahlungen für Sachanlagen	--	-50	0	-- ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	226.059	4.012.076	4.109.960	-2,38 ↘
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	24.757	171.924	404.208	-57,47 ↘
Auszahlungen für Sachanlagen	4.359.688	4.742.803	3.884.000	22,11 ↗
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	4.384.445	4.914.727	4.288.208	14,61 ↗
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.158.386	-902.651	-178.248	-406,40 ↘

Erläuterungen zu den Pfeilen:

Positive Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) vom Plan um mehr als 5%

=> **grüner Pfeil**

neutrale Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) von -4,99 bis +4,99%

=> **gelber Pfeil**

Negative Abweichung (weniger Einnahmen oder mehr Ausgaben) von mehr als 5%

=> **roter Pfeil**

Begründung der wesentlichen Abweichungen (IST zu PLAN)

Der Rehbach ist baulich fertig gestellt. Die Schlussrechnungen des Gewässerbaus und der beteiligten Planungsfirmen stehen noch aus. Laut Plan sollen das Projekt im 2 Quartal 2023 vollständig abgerechnet sein. Für die ausgegebenen rd. 1,2 Mio.€ gab es in 2022 keinen Planansatz.

Das nachfolgende Projekt 154.1 wurde in das Jahr 2023 verschoben.



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

Die Genehmigung zur Wasserentnahme im Helmbachweiher (Projekt 239) wurde erst im Dezember 2022 positiv beschieden. Die Umsetzung der Machbarkeitsstudie wird nun in 2023 beginnen.

Im Bereich der Rhein-Haardtbahn - Infrastrukturmaßnahmen (Projekt 267) kam es bei einigen Maßnahmen zu zeitlichen Verschiebungen, weshalb in 2022 rd. 237.000€ weniger ausgegeben wurden.

Der Planansatz des Produktes Kreisstraßen wurde um rd. 72 T€ überschritten. Mehr Aufwand und höhere Kosten führten beispielsweise bei den Projekten 250 (K30 Hangsicherung und Bestandsausbau), 123 (K 8 Neubau der Marlachbrücke) und 159.2 (K 10 Vollausbau OD Ruppertsberg) zu Planüberschreitungen. Dagegen wurden die Projekte 237 (K 36 Sanierung Tiefenthal), 243 (K 1 Bestandsausbau Kirchheim), 252 (K 18 Böschungsrutsch) und 89 (K 24 Verlegung Teilstück Dirmstein) in das Jahr 2023 verschoben.

Investitionstabelle je Projekt (THH 6)

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
06 - Gestaltung Umwelt	4.359.688	4.876.426	4.239.208	14,66 ↗
5420 - Kreisstraßen	284.142	3.478.078	3.390.000	2,13 ↗
123 - K 8 - Neubau der Marlachbrücke bei Meckenheim	0	433.293	255.000	69,92 ↗
155 - K 1 - Bestandsausbau zwischen Kirchheim und Weisenheim am Berg	-6.031	20.247	10.000	-51,05 ↘
159.1 - K 10 - Bestandsausbau OD Meckenheim	--	440.684	425.000	3,69 ↗
159.2 - K 10 - Vollausbau OD Ruppertsberg	12.793	193.460	30.000	544,87 ↗
189 - K 2 - Sanierung Bahnüberführung bei Dackenheim	--	12.026	0	-- ↗
223 - K 18 - Sanierung der Speyerbachbrücke	10.302	1.405	0	-- ↗
232 - K 24 - Radweg zwischen Gerolsheim und Dirmstein	9.110	2.804	0	-- ↗
237 - K 36 - Sanierung in Tiefenthal in Richtung Nackterhof	--	0	300.000	-100,00 ↘
243 - K 1 - Bestandsausbau Teilstrecke OD Kirchheim	0	0	200.000	-100,00 ↘
249 - K 38 - Aufweitung der Kreuzung K 38/ B 39 in der OD Weidenthal	14.531	0	0	-- →
250 - K 30 - Hangsicherung und Bestandsausbau von der L 517 bis zur OD Battenberg	0	1.981.242	1.300.000	52,40 ↗
252 - K 18 - Böschungsrutsch im Zuge der K 18	--	0	100.000	-100,00 ↘
262 - K 31 - Sanierung einer Gabionenwand bei Höningen	85.579	5.096	0	-- ↗
40 - K 5 - Bau eines Radweges von Ungstein nach Erpolzheim und Sanierung der Bahnbrücke vor Erpolzheim	153.343	-101.182	50.000	-302,36 ↘
42 - K 10 - Verbreiterung der Trasse Ruppertsberg-Meckenheim	1.817	--	0	-- →
44 - K 24 - Lückenschluss Radweg zwischen Gerolsheim und Lambsheim	2.698	489.004	600.000	-18,58 ↘
89 - K 24 - Verlegung eines Teilstücks der K24 in Dirmstein	0	0	120.000	-100,00 ↘
5470 - Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV)	--	143.131	380.208	-62,35 ↘
267 - RHB - Infrastrukturmaßnahmen	--	143.131	380.208	-62,35 ↘
5520 - Gewässeraufsicht	4.067.942	1.202.126	100.000	1.102,13 ↗



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
154 - Gewässer II. Ordnung - Renaturierung des Rehbachs in der Gemarkung Haßloch	4.067.942	1.202.126	0	-- ↗
154.1 - Hochwasserschutz am Rehbach II. BA Umsetzung nach Variante H4	0	0	100.000	-100,00 ↘
5545 - Eingriffe in Natur und Landschaft	0	0	50.000	-100,00 ↘
233 - Grunderwerb zur Anlage eines Ökokontos	0	0	50.000	-100,00 ↘
5750 - Tourismusförderung	7.604	53.091	319.000	-83,36 ↘
239 - Helmbachweiher - Umsetzung Machbarkeitsstudie	7.604	53.091	319.000	-83,36 ↘

6 Detaillierte Betrachtung ASYL

Zum Berichtszeitraum wird ein Jahresendergebnis in Höhe von **-1.102.214 EUR** errechnet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von -385.282 EUR eine Veränderung in Höhe von **-716.931,57 EUR**.

Bis Ende **Dezember 2022** wurden 1.637 Asylbewerber zugewiesen. **Hiervon** kamen **1.327** Menschen aus der **Ukraine**.

Für das Jahr 2022 wurde **ursprünglich** mit **450** Zuweisungen geplant.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

Ein- und Auszahlungen

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	66	288	219	31,51 ↗
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.677.392	4.343.744	2.540.000	71,01 ↗
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.677.458	4.344.032	2.540.219	71,01 ↗
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	140.172	123.955	134.001	-7,50 ↘
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.500	--	0	-- →
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.496.648	5.322.173	2.790.000	90,76 ↗
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	189	118	1.500	-92,14 ↘
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.704.509	5.446.245	2.925.501	86,16 ↗
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.027.051	-1.102.214	-385.282	-186,08 ↘
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.027.051	-1.102.214	-385.282	-186,08 ↘
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.027.051	-1.102.214	-385.282	-186,08 ↘
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.027.051	-1.102.214	-385.282	-186,08 ↘
F44 - Ausgleich Finanzhaushalt	-1.027.051	-1.102.214	-385.282	-186,08 ↘



Erläuterungen zu den Pfeilen:

Positive Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) vom Plan um mehr als 5%

=> **grüner Pfeil**

neutrale Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) von -4,99 bis +4,99%

=> **gelber Pfeil**

Negative Abweichung (weniger Einnahmen oder mehr Ausgaben) von mehr als 5%

=> **roter Pfeil**

Begründung der wesentlichen Abweichungen (IST zu PLAN):

Durch die deutlich erhöhte Zahl der Asylbewerber kam es ebenfalls zu deutlich erhöhten Kosten. Diese konnten teilweise durch entsprechende Zuwendungen abgefangen werden, jedoch nicht in vollem Umfang. In der bereits oben dargestellten Ergebnisprognose lag der Jahresfehlbetrag bei rd. 2,6 Mio. €. Der Großteil setzt sich dabei aus Abrechnung zusammen, welche erst im Februar 2023 erfolgten, sodass die Zahlungen hier im Finanzbereich nicht dargestellt werden.

7 Jugendhilfe - Hilfe zur Erziehung

Aus dem Aufgabengebiet der Jugendhilfe wird nachfolgend der Fokus auf das Produkt der Hilfe zur Erziehung gerichtet.

Es umfasst die ambulanten Leistungen (Institutionelle Beratung, Soziale Gruppenarbeit, Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer, Sozialpädagogische Familienhilfe), die teilstationären Leistungen (Tagesgruppe) sowie die stationären Leistungen (Vollzeitpflege, Heimerziehung und betreutes Wohnen).

Zum Berichtszeitraum wird ein Jahresendergebnis in Höhe von - **15.245.073 EUR** errechnet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von - 15.541.398 EUR eine Veränderung in Höhe von **296.324,59 EUR**.



In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

Ein- und Auszahlungen

	IST Dezember 2021	IST Dezember 2022	Plan 2022	Abw. IST/Plan in %
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	883	883	630	40,16 ↗
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	5.431.172	5.404.964	4.446.500	22,14 ↗
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220	220	0	-- ↗
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	885	885	0	-- ↗
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.433.160	5.406.952	4.447.130	22,17 ↗
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.548.917	1.548.917	1.493.178	3,73 ↗
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	19.101.227	19.101.227	18.460.000	3,47 ↗
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	28.089	28.089	35.350	-20,54 ↘
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.219.418	20.678.233	19.988.528	3,45 ↗
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-16.111.234	-15.245.073	-15.541.398	1,91 ↗
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.111.234	-15.245.073	-15.541.398	1,91 ↗
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.111.234	-15.245.073	-15.541.398	1,91 ↗
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-16.111.234	-15.245.073	-15.541.398	1,91 ↗
F44 - Ausgleich Finanzhaushalt	-16.111.234	-15.245.073	-15.541.398	1,91 ↗

Erläuterungen zu den Pfeilen:

Positive Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) vom Plan um mehr als 5%

=> **grüner Pfeil**

neutrale Abweichung (mehr Einnahmen oder weniger Ausgaben) von -4,99 bis +4,99%

=> **gelber Pfeil**

Negative Abweichung (weniger Einnahmen oder mehr Ausgaben) von mehr als 5%

=> **roter Pfeil**

Begründung der wesentlichen Abweichungen (IST zu PLAN):

Der Planansatz der Auszahlungen der sozialen Sicherung wird leicht überschritten, allerdings durch entsprechende Mehreinzahlungen der sozialen Sicherung ausgeglichen.

Insgesamt ergibt sich ein Fehlbetrag von 296.324 €.



Quartalsbericht Landkreis
Bad Dürkheim

8 Kennzahlen

	IST	IST	Plan 2022	Abweichung		Ampel (Ist zu Plan)	Auswirkung auf Haushalt
	Jan-Dez 2021	Jan-Dez 2022		Ist zu Plan			
	(Stand: 10.01.2022)	(Stand: 26.01.2023)	Jahresansatz	in %	absolut	Symbol	
Jugend							
a. UMA (Anzahl)	18	41	30	36,67	11		+/-
b. Auszahlungen für Hilfe zur Erziehung (HzE) (€)	18.854.159	19.101.227	18.460.000	3,47	641.227		-
c. Fallzahlenentwicklung HzE (Fälle)	1.235	1.174	1.220	-3,77	-46		+
d. Durchschnittliche Auszahlungen pro Fall (HzE) (€)	15.266	16.270	15.131	7,53	1.139		-
e. Anteil Auszahlungen der Vollzeitpflege an den Gesamtauszahlungen HzE (%)	24,57	26,65	25,19	1,46	-		+/-
f. Quote ambulante HzE an allen HzE-Maßnahmen (%)	52,31	53,05	62,70	-9,65	-		-
g. HzE-Quote (%)	3,52	3,47	4,97	-1,50	-		+
Schulen							
a. Schüler (Anzahl gesamt)	7.747	7.861	7.805	0,72	56		-
b. Auszahlung je Schüler (€)	971	974	975	-0,13	-1		-
Bauen							
a. Bauunterhaltung (Budget) (€)	2.067.808,00	3.177.379,19	2.242.400	41,70	934.979		-
b. Realisierungsquote (Bauunterhaltung) (%)	75,4	141,7	100,00				-

	IST	IST	Plan 2022	Abweichung		Ampel (Ist zu Plan)	Auswirkung auf Haushalt
	Jan-Dez 2021	Jan-Dez 2022		Ist zu Plan			
	(Stand: 10.01.2022)	(Stand: 26.01.2022)	Jahresansatz	in %	absolut	Symbol	
Soziale Sicherung							
a. Fallzahlenentwicklung Hilfe zur Pflege (HzP) (Fälle)	381	353	390	-9,49	-37		-
b. Fallzahlenentwicklung Hilfe zur Pflege (HzP) (%)	-3,79	-7,35	2,36	-9,71	-		-
c. Quote ambulante HzP zur stationären HzP (%)	9,48	10,31	5,41	4,90	-		-
d. Empfängerichte HzP pro 10.000 Einwohner	28,10	26,04	29,26	-3,22	-		-
e. Fallzahlenentwicklung Grundsicherung (GruSi) (Fälle) ¹	1.539	1.689	1.668	1,26	21		+/-
f. Fallzahlenentwicklung Grundsicherung (GruSi) (%) ¹	-4,71	9,75	8,38	1,37	-		+/-
g. Quote stationäre GruSi zur ambulanten GruSi (%) ¹	27,93	25,39	28,31	-2,92	-		+/-
h. Empfängerichte GruSi (ambulant) pro 10.000 Einwohner ¹	113,51	124,57	125,15	-0,58	-		+/-

¹ Vergleich der Leistungsbezieher im gesamten Jahr (nicht Stichtag zum 31.12.)

² Bei diesen Fallzahlen handelt es sich um vorläufige Zahlen

Erläuterung zu Ampel:

grüne Ampel	Abweichung von IST zu Plan geringer als 10%
orange Ampel	Abweichung von IST zu Plan zwischen 10% und 20%
rote Ampel	Abweichung von IST zu Plan größer als 20%