# Interaktiver Haushaltsplan der Stadt Sassenberg

Über die Internetseite der Stadt Sassenberg ist es möglich, die Haushaltspläne der Stadt in interaktiver Form einzusehen. Der interessierten Öffentlichkeit wird hierdurch die Möglichkeit eröffnet, sich ein differenziertes Bild über die Ergebnis- und Finanzlage sowie die geplanten Investitionsmaßnahmen zu verschaffen. Durch die Verwendung von Tabellen und Diagrammen soll das komplexe Zahlenwerk verständlich und transparent dargestellt werden. Die Bedienung der Anwendung ist weitestgehend intuitiv möglich. Diese Benutzerinfo soll die grundlegenden Funktionen des interaktiven Haushalts kurz vorstellen.

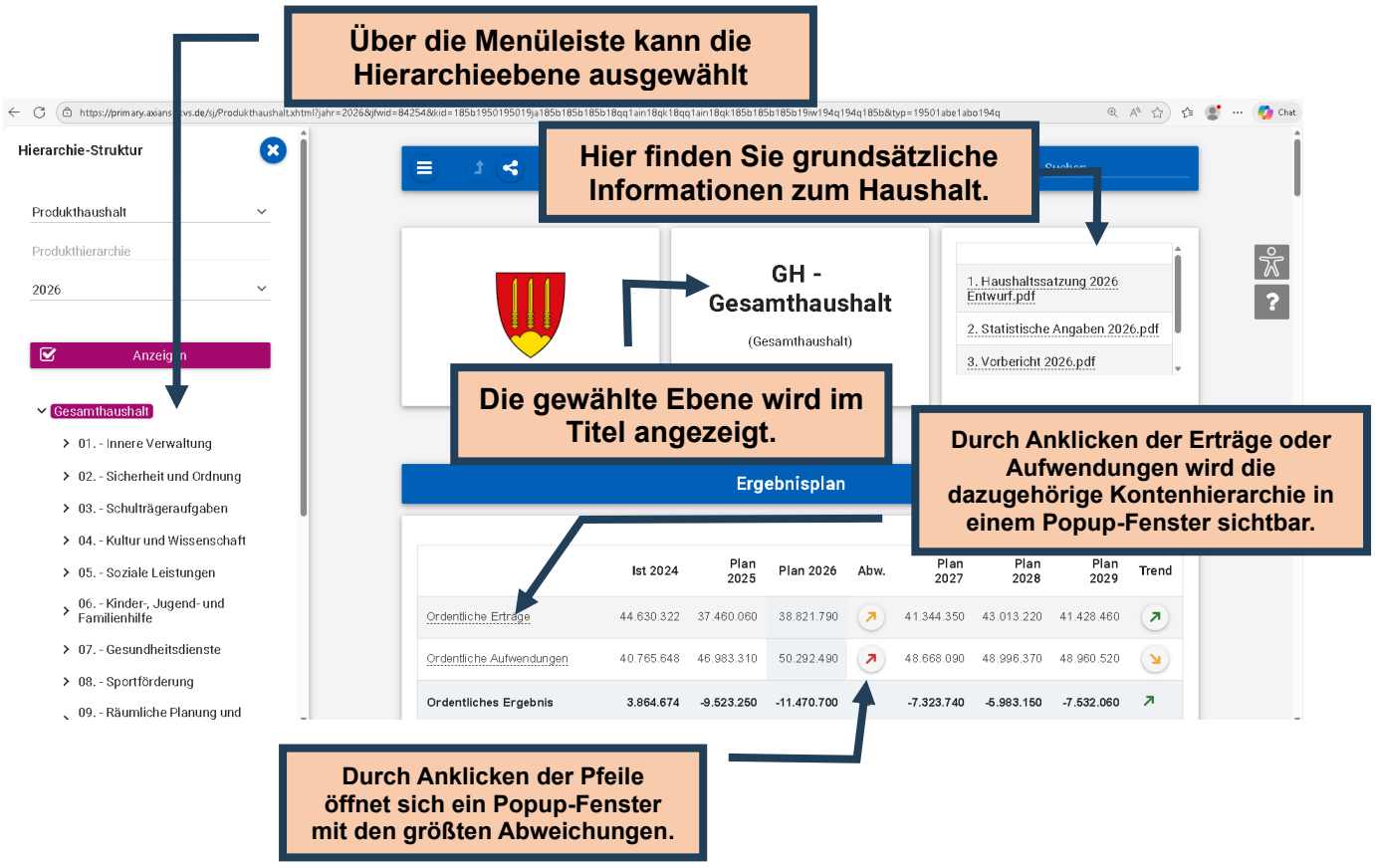
Bei Fragen und Anregungen zum Haushalt können Sie sich gerne an das Amt 20, Herrn Höhne (E-Mail: hoehne@sassenberg.de), wenden.

## Wo finde ich den interaktiven Haushalt?

Sie erreichen den interaktiven Haushalt von der Startseite des Internetauftritts der Stadt Sassenberg www.sassenberg.de über die Menüpunkt "Rathaus" / "Rathaus online" / "Haushaltsdaten" Nach der Auswahl des Haushaltsjahres gelangen Sie über den Link direkt auf die Startseite des interaktiven Haushalts.

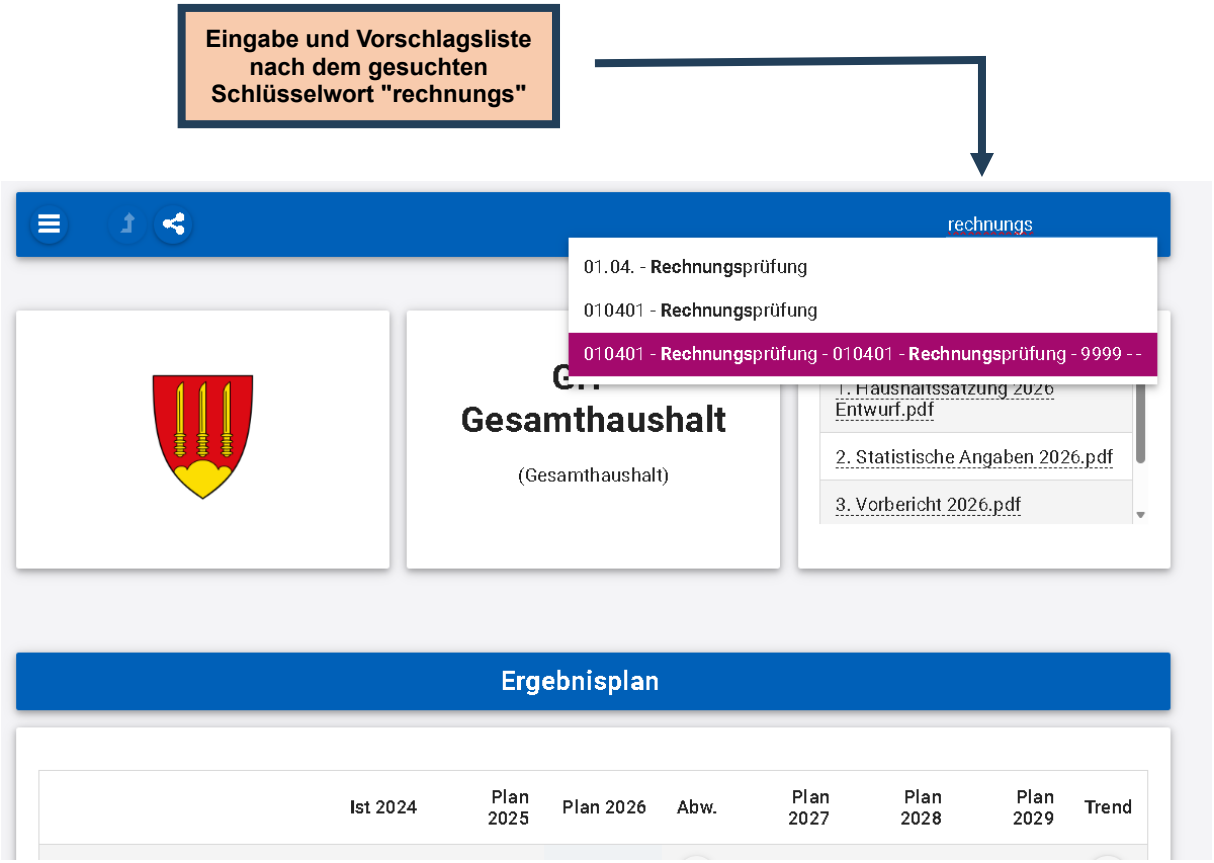
## Wie navigiere ich im interaktiven Haushalt?

Die Darstellung im interaktiven Haushalt ist grundsätzlich zweigeteilt. Im linken Bereich befindet sich die Menüleiste, über die zwischen dem Gesamthaushalt und weiteren Hierarchieebenen (Produktbereiche, Produktgruppen bzw. Produkte) gewechselt werden kann. Im größeren rechten Bereich erscheinen untereinander die Tabellen und Grafiken mit den wesentlichen Indikatoren zum Ergebnisplan, zum Finanzplan, zu den Investitionen sowie (falls vorhanden) zu den Kennzahlen; diese beziehen sich dabei immer auf die in der Menüleiste gewählte Ebene. Sofern zusätzliche PDF-Dateien zum Download für die gewählte Ebene zur Verfügung stehen, werden diese im Kopf des rechten Bereiches angezeigt.

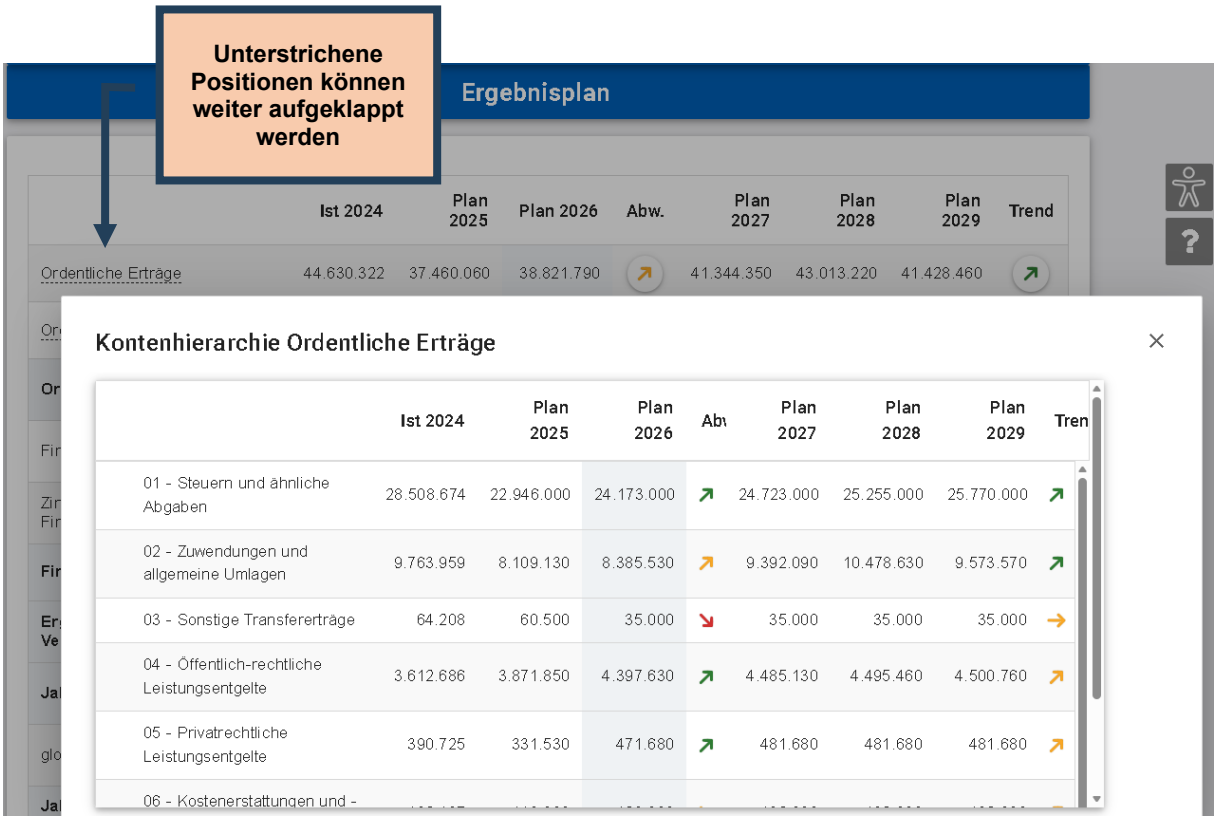


Die Menüleiste im linken Bereich kann bei Bedarf ausgeblendet bzw. wieder eingeblendet werden.

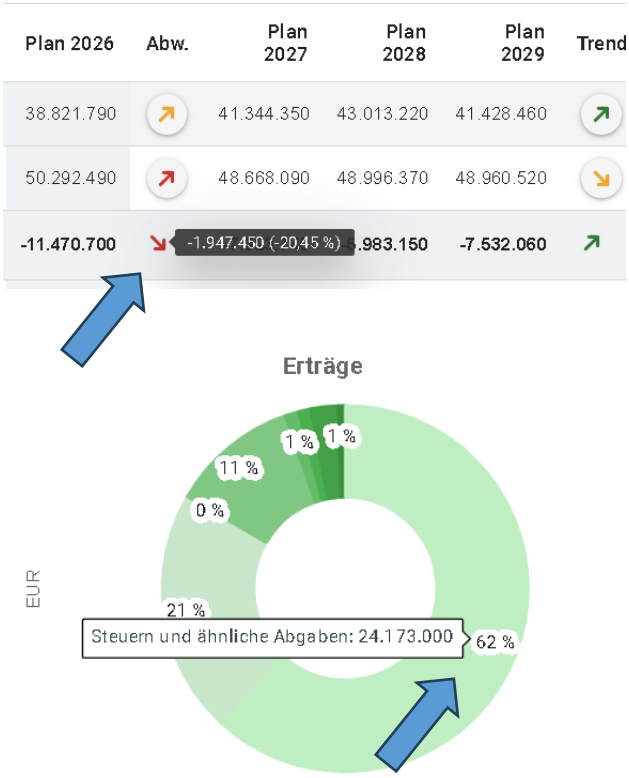
Neben den Navigationsmöglichkeiten im Bereich der Menüleiste steht Ihnen in der Kopfzeile eine Suchfunktion zur Verfügung. Diese Suche bezieht sich dabei auf Bezeichnungen von Produktbereichen, Produktgruppen und Produkten. Erläuterungen, Investitionen oder Kennzahlen werden von der Suche an dieser Stelle nicht erfasst.



Per Mausklick auf eine unterstrichene Position in einer Tabelle lassen sich detailliertere Daten abrufen (z. B. von der Position "Ordentliche Erträge" im Ergebnisplan zu den einzelnen Haushaltszeilen).




Weitere Detailinformationen können an verschiedenen Stellen des interaktiven Haushalts durch Überfahren mit der Maus angezeigt werden, z. B. bei den Abweichungspfeilen in den Tabellen oder in den Diagrammen.



## Welche Bedeutung haben die Abweichungspfeile?

Sofern in einzelnen Tabellenansichten Veränderungspfeile angebracht sind, sollen diese jeweils einen Hinweis auf die haushaltswirtschaftliche Entwicklung der Stadt bzw. die Entwicklung der Bezugsposition geben. Verglichen werden in der Regel dabei Planwerte (z. B. der Planwert des aktuellen Haushaltsjahres mit dem des Vorjahres).

| | Ist 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Abw. |
|---|---|---|---|---|
| 01 - Steuern und ähnliche Abgaben | 28.508.674 | 22.946.000 | 24.173.000 | ↗ |
| 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.763.959 | 8.109.130 | 8.385.530 | ↗ |
| 03 - Sonstige Transfererträge | 64.208 | 60.500 | 35.000 | ↘ |
| 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.612.686 | 3.871.850 | 4.397.630 | ↗ |
| 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 390.725 | 331.530 | 471.680 | ↗ |
| 06 - Kostenerstattungen und -umlagen | 482.487 | 449.000 | 426.800 | ↘ |
| 07 - Sonstige ordentliche Erträge | 1.807.583 | 1.692.050 | 932.150 | ↘ |
| **10 - Ordentliche Erträge** | **44.630.322** | **37.460.060** | **38.821.790** | ↗ |

**Abweichungspfeile**

Farbe und Ausrichtung der Veränderungspfeile ergeben sich einerseits aus der Höhe der Veränderung und andererseits aus der Kontenart, z. B. für den Ergebnisplan wie folgt:

↗ steigende Erträge mehr als 5% zum Vergleichswert
↘ sinkende Aufwendungen mehr als 5% zum Vergleichswert
↗ steigende Aufwendungen mehr als 5% zum Vergleichswert
↘ sinkende Erträge mehr als 5% zum Vergleichswert

↗ steigende Erträge zwischen 1 und 5% zum Vergleichswert /
steigende Aufwendungen zwischen 1 und 5% zum Vergleichswert
↘ sinkende Erträge zwischen 1 und 5% zum Vergleichswert /
sinkende Aufwendungen zwischen 1 und 5% zum Vergleichswert

→ steigende bzw. sinkende Erträge weniger als 1% zum Vergleichswert /
sinkende bzw. steigende Aufwendungen weniger als 1% zum Vergleichswert

## Der Ergebnisplan

Die Darstellung des Ergebnisplans besteht im Wesentlichen aus fünf Elementen:

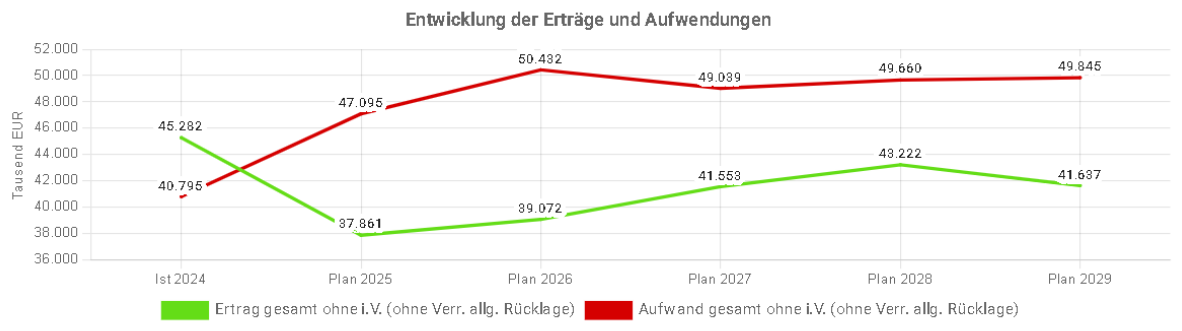
der tabellarischen Darstellung der geplanten Erträge und Aufwendungen für das aktuelle und vorhergehende Haushaltsjahr, für den dreijährigen Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung sowie die tatsächlichen Erträge und Aufwendungen für das Vorvorjahr,

**Ergebnisplan**

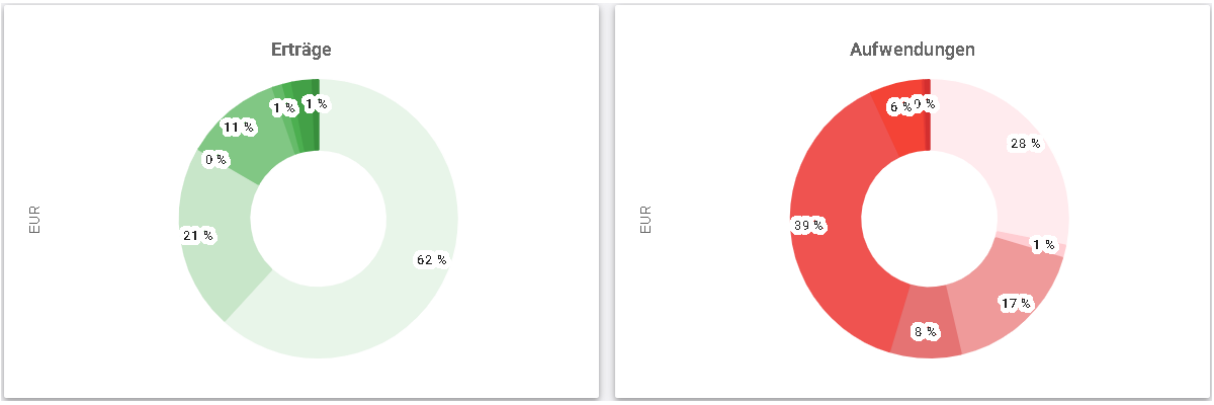
| | Ist 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Abw. | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Trend |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 44.630.322 | 37.460.060 | 38.821.790 | ↗ | 41.344.350 | 43.013.220 | 41.428.460 | ↗ |
| Ordentliche Aufwendungen | 40.765.648 | 46.983.310 | 50.292.490 | ↗ | 48.668.090 | 48.996.370 | 48.960.520 | ↘ |
| **Ordentliches Ergebnis** | **3.864.674** | **-9.523.250** | **-11.470.700** | ↘ | **-7.323.740** | **-5.983.150** | **-7.532.060** | ↗ |
| Finanzerträge | 651.328 | 401.000 | 250.000 | ↘ | 209.000 | 209.000 | 209.000 | ↘ |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 29.135 | 112.000 | 140.000 | ↗ | 371.000 | 664.000 | 884.000 | ↗ |
| **Finanzergebnis** | **622.193** | **289.000** | **110.000** | ↘ | **-162.000** | **-455.000** | **-675.000** | ↘ |
| **Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.486.867** | **-9.234.250** | **-11.360.700** | ↘ | **-7.485.740** | **-6.438.150** | **-8.207.060** | ↗ |
| **Jahresergebnis** | **4.486.867** | **-9.234.250** | **-11.360.700** | ↘ | **-7.485.740** | **-6.438.150** | **-8.207.060** | ↗ |
| globaler Minderaufwand | -- | -500.000 | -250.000 | ↗ | -250.000 | -250.000 | -250.000 | → |
| **Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** | **4.486.867** | **-8.734.250** | **-11.110.700** | ↘ | **-7.235.740** | **-6.188.150** | **-7.957.060** | ↗ |

einer Grafik zur Entwicklung der Erträge und Aufwendungen im Zeitverlauf,

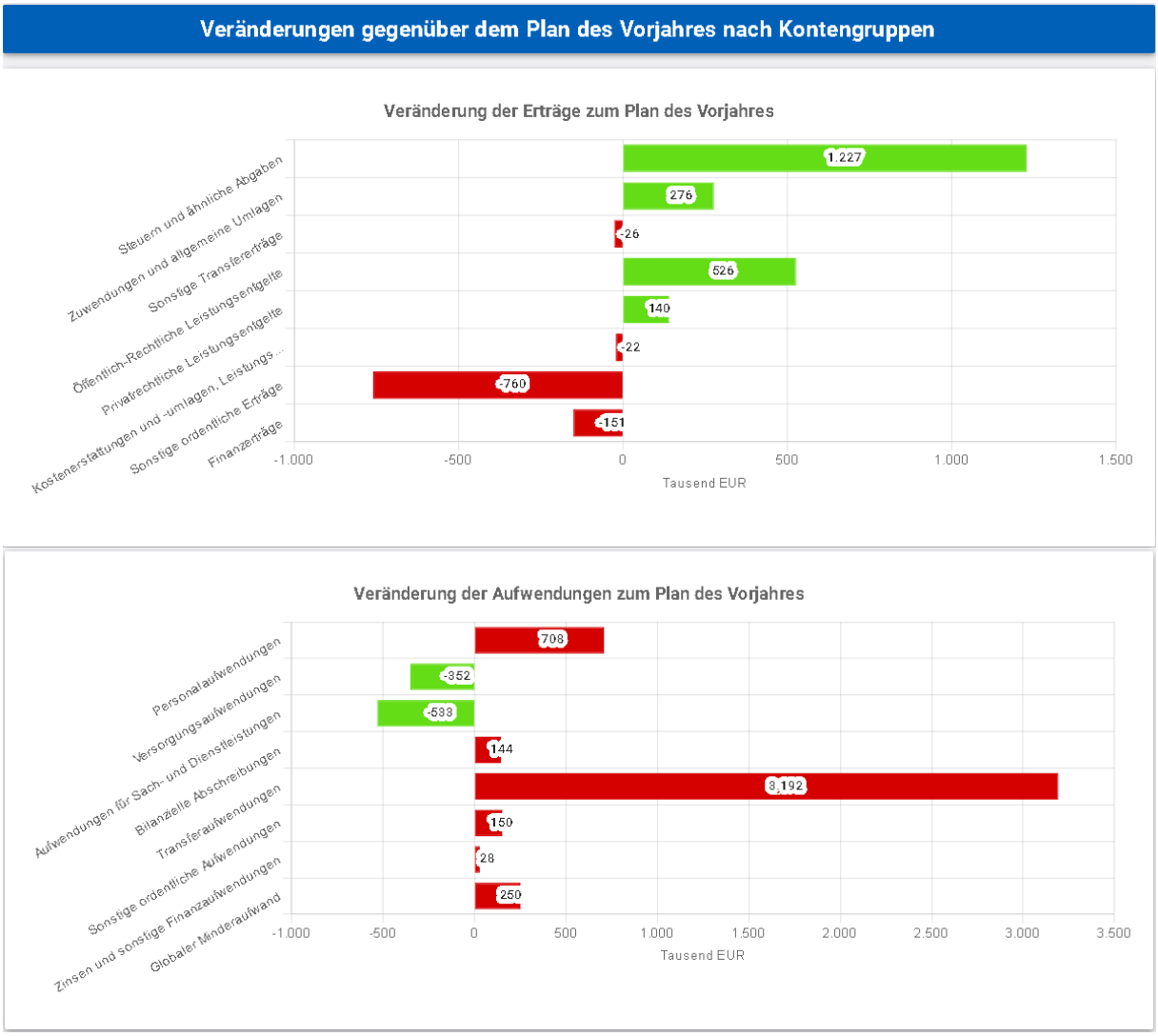
**Entwicklung und Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen**



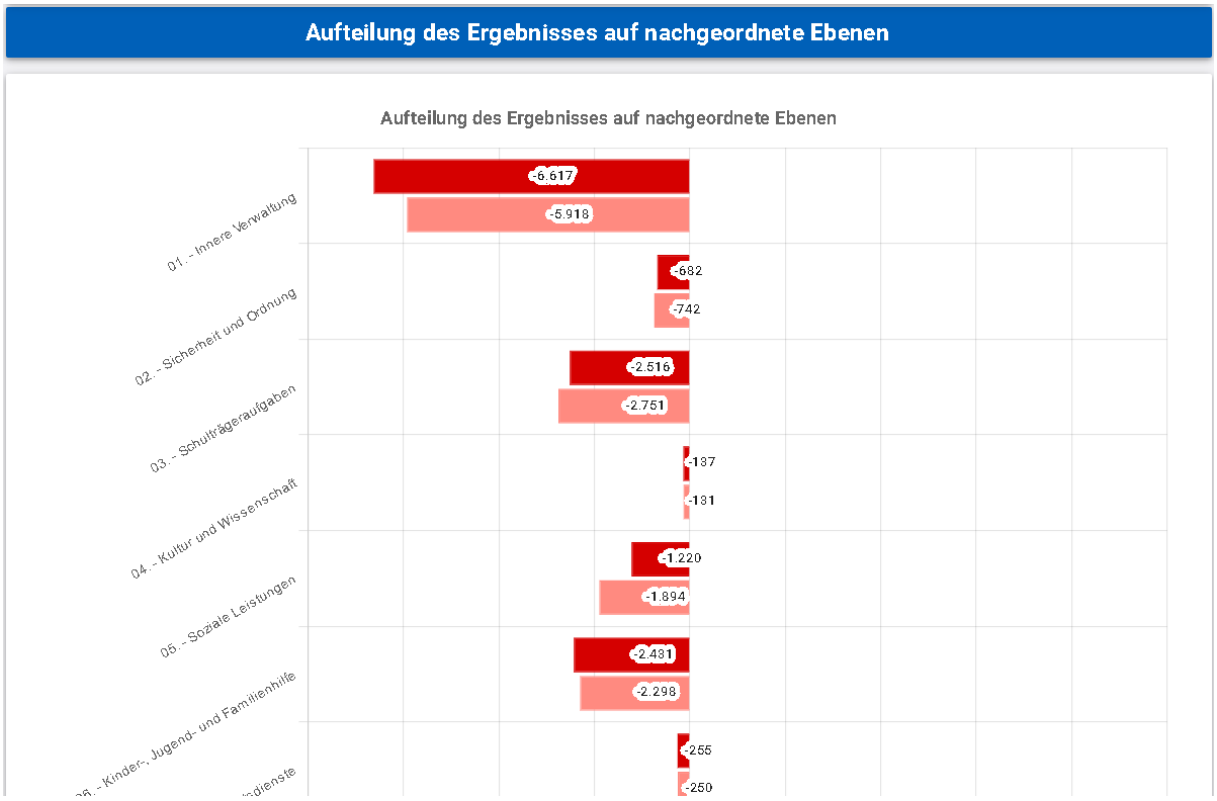
einem Kreisdiagramm zur Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen im aktuellen Haushaltsjahr,




einem Balkendiagramm mit den Veränderungen für Erträge und Aufwendungen gegenüber dem Plan des vorhergehenden Haushaltsjahres und



einem Balkendiagramm mit der Aufteilung der Ergebnisse auf die nächstgelegene Hierarchieebene mit Vergleich zum Vorjahr.



## Der Finanzplan

Die Darstellung des Finanzplans besteht im Wesentlichen aus vier Elementen:

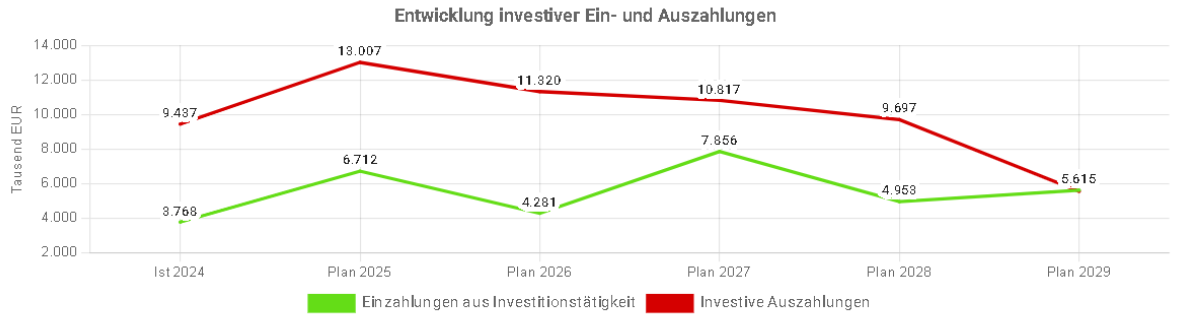
der tabellarischen Darstellung der geplanten Einzahlungen und Auszahlungen für das aktuelle und vorhergehende Haushaltsjahr, für den dreijährigen Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung sowie die tatsächlichen Einzahlungen und Auszahlungen für das Vorvorjahr,

**Finanzplan**

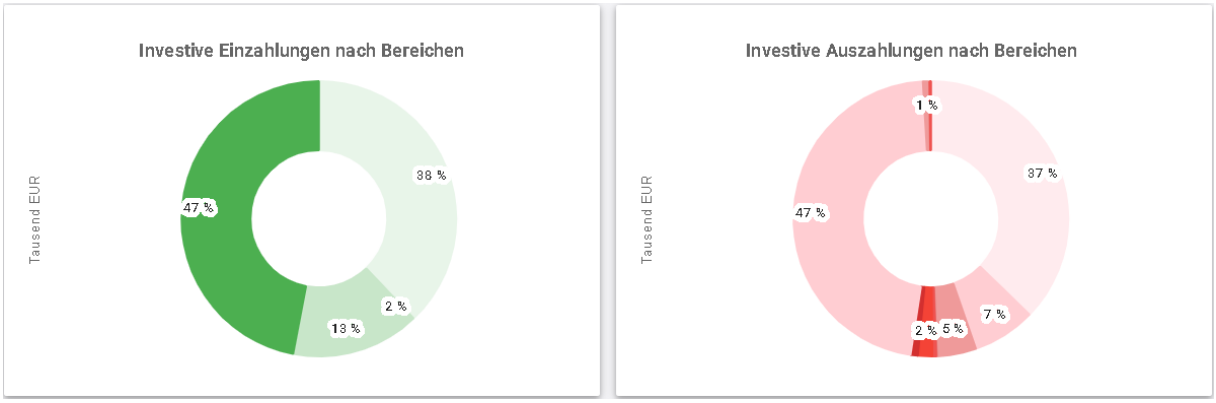
| | Ist 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Abw. | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Trend |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Einzahlungen laufende Verwaltung | 41.855.790 | 34.110.950 | 36.091.350 | ↗ | 36.959.540 | 39.586.750 | 38.558.820 | ↗ |
| Auszahlungen laufende Verwaltung | 36.534.134 | 42.095.560 | 45.876.680 | ↗ | 44.363.100 | 44.638.460 | 44.796.030 | ↘ |
| **Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **5.321.656** | **-7.984.610** | **-9.785.330** | ↘ | **-7.403.560** | **-5.051.710** | **-6.237.210** | ↗ |
| Einzahlungen Investitionstätigkeit | 3.768.040 | 6.712.100 | 4.280.900 | ↘ | 7.856.000 | 4.953.200 | 5.615.000 | ↗ |
| Auszahlungen Investitionstätigkeit | 9.437.427 | 13.007.100 | 11.320.100 | ↘ | 10.817.200 | 9.696.600 | 5.546.900 | ↘ |
| **Saldo Investitionstätigkeit** | **-5.669.387** | **-6.295.000** | **-7.039.200** | ↘ | **-2.961.200** | **-4.743.400** | **68.100** | ↗ |
| Einzahlungen Finanzierungstätigkeit | 0 | 6.480.000 | 7.000.000 | ↗ | 2.900.000 | 4.700.000 | 0 | ↘ |
| Auszahlungen Finanzierungstätigkeit | 160.170 | 535.400 | 401.500 | ↘ | 279.000 | 393.000 | 463.000 | ↗ |
| **Saldo Finanzierungstätigkeit** | **-160.170** | **5.944.600** | **6.598.500** | ↗ | **2.621.000** | **4.307.000** | **-463.000** | ↘ |
| **Änderung der eigenen liquiden Mittel** | **-507.901** | **-8.335.010** | **-10.226.030** | ↘ | **-7.743.760** | **-5.488.110** | **-6.632.110** | ↗ |
| Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -416 | -- | -- | | -- | -- | -- | |
| **Gesamtänderung der liquiden Mittel** | **-508.317** | **-8.335.010** | **-10.226.030** | ↘ | **-7.743.760** | **-5.488.110** | **-6.632.110** | ↗ |

einer Grafik zur Entwicklung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen im Zeitverlauf,

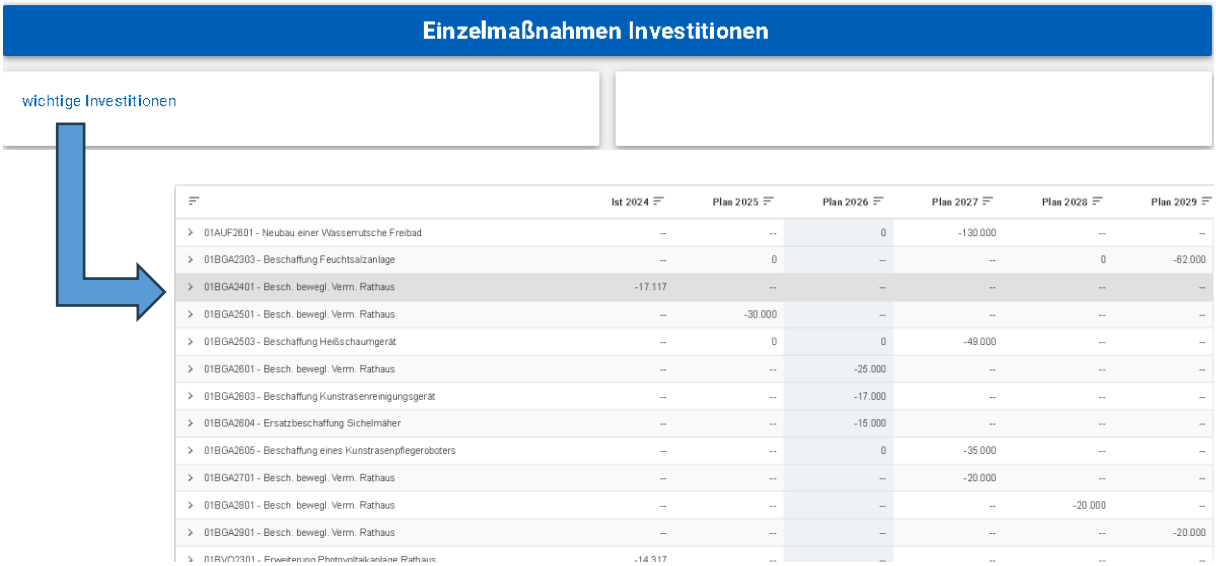
**Entwicklung und Zusammensetzung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**



einem Kreisdiagramm zur Zusammensetzung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen im aktuellen Haushaltsjahr und




einer Übersicht aller Investitionsmaßnahmen, die in mindestens einem Jahr des im Haushaltsplan dargestellten Zeitraumes einen Wert ausweisen.




| | Ist 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 01AUF2601 - Neubau einer Wasserrutsche Freibad | -- | -- | 0 | -130.000 | -- | -- |
| 01BGA2303 - Beschaffung Feuchtsalzanlage | -- | 0 | -- | -- | 0 | -62.000 |
| 01BGA2401 - Besch. bewegl. Verm. Rathaus | -17.117 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01BGA2501 - Besch. bewegl. Verm. Rathaus | -- | -30.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01BGA2503 - Beschaffung Heißschaumgerät | -- | 0 | 0 | -49.000 | -- | -- |
| 01BGA2601 - Besch. bewegl. Verm. Rathaus | -- | -- | -25.000 | -- | -- | -- |
| 01BGA2603 - Beschaffung Kunstrasenreinigungsgerät | -- | -- | -17.000 | -- | -- | -- |
| 01BGA2604 - Ersatzbeschaffung Sichelmäher | -- | -- | -15.000 | -- | -- | -- |
| 01BGA2605 - Beschaffung eines Kunstrasenpflegeroboters | -- | -- | 0 | -35.000 | -- | -- |
| 01BGA2701 - Besch. bewegl. Verm. Rathaus | -- | -- | -- | -20.000 | -- | -- |
| 01BGA2801 - Besch. bewegl. Verm. Rathaus | -- | -- | -- | -- | -20.000 | -- |
| 01BGA2901 - Besch. bewegl. Verm. Rathaus | -- | -- | -- | -- | -- | -20.000 |
| 01BVO2301 - Erweiterung Photovoltaikanlage Rathaus | -14.317 | -- | -- | -- | -- | -- |

Positionen in Detailansichten mit "offenen Dreiecken" (>) lassen sich um die Ein- oder/und Auszahlungen weiter aufgliedern.

## NKF-Kennzahlen

Abschließend wird ein Auszug aus dem NKF-Kennzahlenset des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW dargestellt. Es ermöglicht die Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage der Stadt nach einheitlichen Kriterien.

**NKF-Kennzahlen**

| | Einheit | Ist 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Steuerquote [%] | % | 62,60 | 60,28 | 61,41 | 58,94 | 57,87 | 61,40 |
| Zuwendungsquote [%] | % | 21,88 | 21,65 | 21,60 | 22,72 | 24,36 | 23,11 |
| Aufwandsdeckungsgrad [%] | % | 109,48 | 79,73 | 77,19 | 84,95 | 87,79 | 84,62 |
| Personalintensität [%] | % | 28,41 | 28,82 | 28,33 | 30,57 | 31,92 | 33,67 |
| Sach- und Dienstleistungsintensität [%] | % | 15,48 | 19,25 | 16,92 | 16,89 | 15,53 | 13,87 |
| Transferaufwandsquote [%] | % | 36,57 | 34,59 | 38,66 | 35,45 | 35,12 | 35,19 |
| Zinslastquote [%] | % | 0,07 | 0,24 | 0,28 | 0,76 | 1,36 | 1,81 |

## Produktpläne

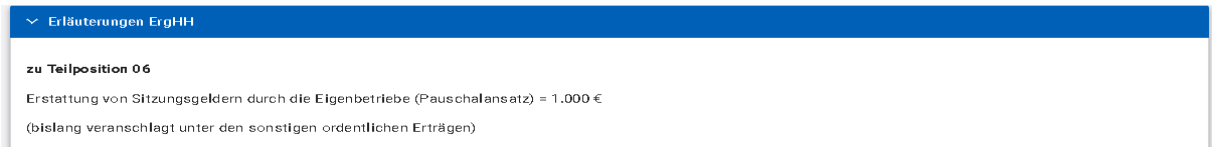
Über die Menüleiste auf der linken Seite (Hierarchie-Struktur) ist eine Aufgliederung des Gesamthaushaltes in Produktbereiche und Produkte möglich.

Auf den Ebenen Produktbereich und Produkt werden (wie schon auf der Startseite beim Gesamthaushalt) die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne mit Tabellen und Diagrammen dargestellt.

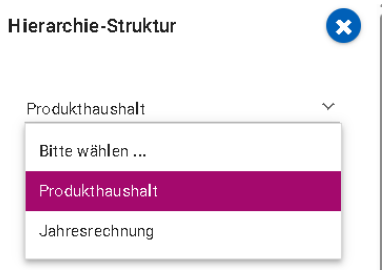
Auch hier ist die weitere Aufgliederung einer Ebene durch Dropdown möglich. Dabei gilt: was im linken Bereich auf der Menüleiste ausgewählt wird, erscheint im rechten Bereich in den Tabellen und Diagrammen detailliert.

Auf der Produktebene (sechsstellig) werden Erläuterungen der verantwortliche Organisationsbereich, die verantwortlichen Personen, Produktbeschreibung, Ziele, Werte, Zielgruppe, Verantw. Gremium und die Auftragsgrundlage des Produkts angezeigt.

Unterhalb der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung befinden sich die jeweiligen Erläuterungen zum Haushaltsjahr. Diese Informationen können durch Anklicken der Überschriften ("offenen Dreiecken" >) ein- und ausgeblendet werden.




## Wechsel zu anderen Haushaltsjahren und zu der Jahresrechnung

In der Hierarchie-Struktur ist es möglich, zwischen den Haushaltsjahren zu wechseln. Eingepflegt sind die Haushaltsjahre und Jahresabschlüsse ab 2020.

Des Weiteren ist hier auch ein Wechsel zur Jahresrechnung problemlos möglich.