

Benutzerhandbuch „Inaktiver Haushalt“

Dieses Benutzerhandbuch soll eine erste Orientierung zur Arbeit mit der webbasierten Anwendung „Interaktiver Haushalt“ der Firma Axians IKVS GmbH (Interkommunale Vergleichs-Systeme) geben.

Über den Internetauftritt der Gemeinde Handewitt www.gemeinde-handewitt.de gelangen Sie unmittelbar auf der Startseite auf die Verlinkung zu IKVS und somit zum interaktiven Haushalt der Gemeinde Handewitt.

Welche Informationen finde ich wo im interaktiven Haushalt?

Die Darstellung auf der Eingangsseite des interaktiven Haushalts ist zweigeteilt. Links befindet sich die Menüleiste, über die zwischen den Planjahren sowie zwischen dem Gesamthaushalt, den Produktgruppen bis hin zu den einzelnen Produkten der Gemeinde gewechselt werden kann. So ist es komfortabel möglich, ein konkretes Produkt auszuwählen.

In dem größeren rechten Bereich erscheinen untereinander die der jeweils aufgerufenen Gliederungsebene entsprechenden Informationen zum Ergebnisplan, Finanzplan, Investitionen und Kennzahlen.

The screenshot shows the 'IKVS' interactive budget system. On the left is a navigation menu with a hierarchy structure for '869 - Handewitt' and 'Produktthaushalt' for the year '2023'. The main content area displays the 'GH - Gesamthaushalt 2023' (Gesamthaushalt) overview. Below this is the 'Ergebnisplan' (Result Plan) table, which provides a detailed breakdown of revenues and expenditures across several years (E 2021, P 2022, P 2023, P 2024, P 2025, P 2026) and includes a trend indicator.

	E 2021	P 2022	P 2023	Abw.	P 2024	P 2025	P 2026	Trend
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.227.432	30.488.400	33.191.200	↑	31.901.100	32.199.200	32.585.200	↓
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.787.120	30.117.000	32.609.800	↑	30.972.600	31.237.300	31.599.800	↓
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.440.312	371.400	581.400	↑	928.500	961.900	985.400	↑
Finanzerträge	60.528	800	800	→	800	800	800	→
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	277.257	254.900	209.700	↓	194.700	179.400	166.500	↓
Finanzergebnis	-216.729	-254.100	-208.500	↑	-193.900	-178.600	-165.700	↑

Ergebnisplan

Die Darstellung des Ergebnisplans besteht aus verschiedenen Elementen:

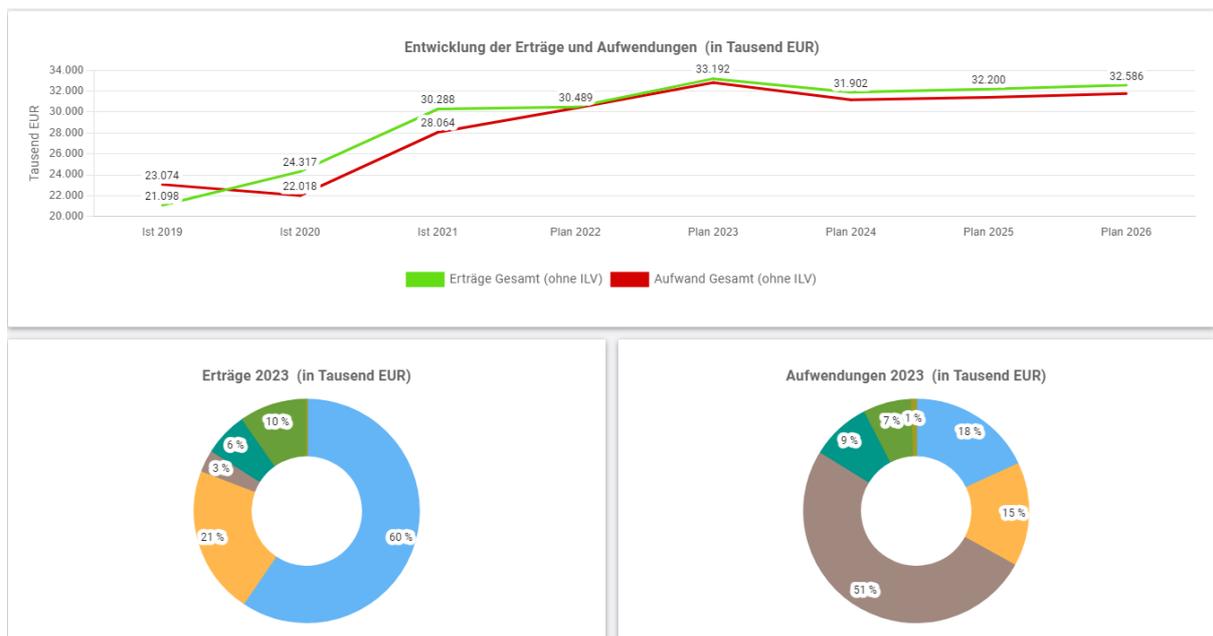
- einer Tabelle mit den Erträgen / Aufwendungen des Ergebnishaushaltes
- einer Grafik zur Entwicklung der Erträge / Aufwendungen im Zeitablauf
- Kreisdiagrammen zur Gliederung der Erträge / Aufwendungen im Planjahr
- einer grafischen Darstellung der wesentlichen Veränderungen der Erträge und Aufwendungen zwischen dem Planjahr und dem Vorjahr
- einem Balkendiagramm zum Ergebnisbeitrag der darunterliegenden Ebenen.

Ergebnisplan								
	E 2021	P 2022	P 2023	Abw.	P 2024	P 2025	P 2026	Trend
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.227.432	30.488.400	33.191.200	↗	31.901.100	32.199.200	32.585.200	↘
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.787.120	30.117.000	32.609.800	↗	30.972.600	31.237.300	31.599.800	↘
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.440.312	371.400	581.400	↗	928.500	961.900	985.400	↗
Finanzerträge	60.528	800	800	→	800	800	800	→
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	277.257	254.900	209.700	↘	194.700	179.400	166.500	↘
Finanzergebnis	-216.729	-254.100	-208.900	↗	-193.900	-178.600	-165.700	↗
Jahresergebnis	2.223.583	117.300	372.500	↗	734.600	783.300	819.700	↗

Durch die in den Tabellen des Ergebnisplans mittig und farbig erscheinenden Pfeile werden positive wie negative Abweichungen zwischen dem relevanten Haushaltsjahr und dem Vorjahr dargestellt.

Beim Überfahren der Balken mit dem Mauszeiger wird der absolute Wert der Position angezeigt.

Die darunterliegenden Diagramme und Grafiken sind ebenfalls interaktiv.



Das **Liniendiagramm** zeigt im Zeitreihenvergleich die Entwicklung der angezeigten Position.

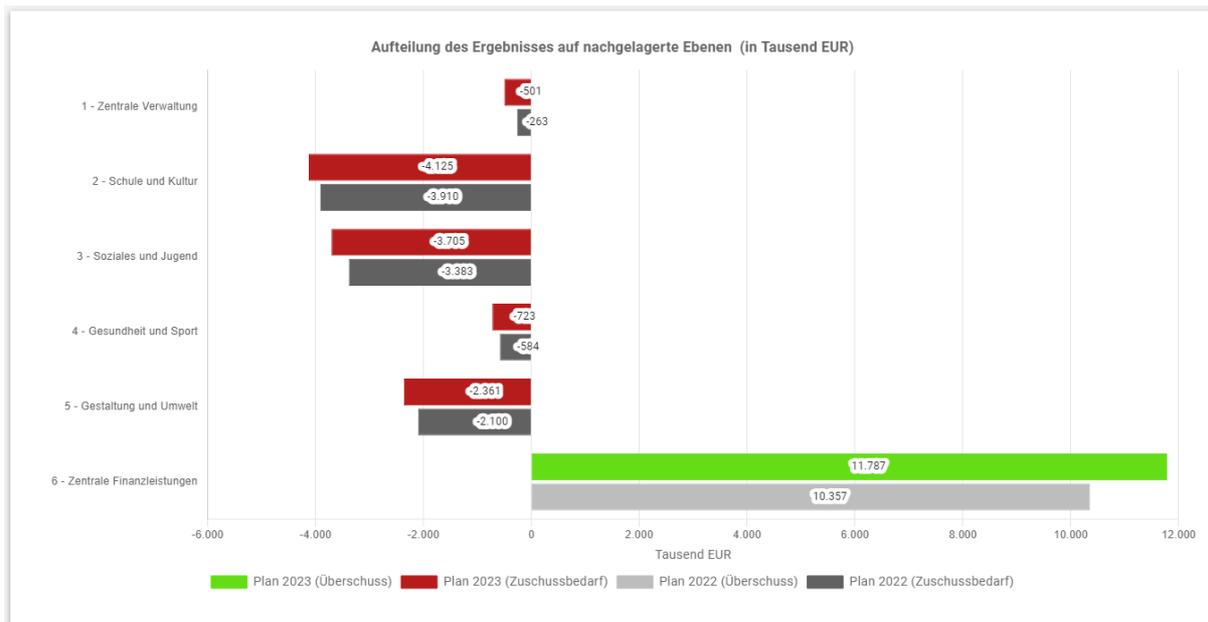
Das **Kreisdiagramm** zeigt beim Überfahren des prozentualen Anteils auch den absoluten Wert.

Ferner werden auf der Gesamthaushaltsebene ebenfalls in einem Balkendiagramm die Veränderungen der Erträge und Aufwendungen zwischen Plan- und Vorjahreswerten dargestellt.



Auch hier werden beim Überfahren mit dem Mauszeiger die absoluten Veränderungen zum Vorjahr angezeigt.

Auf der Gesamthaushaltsebene wird ein Balkendiagramm mit der Aufteilung der Ergebnisse aus den einzelnen Produktbereiche angezeigt. Auch hier gilt: mit dem Überfahren der Positionen mit dem Mauszeiger werden die absoluten Werte angezeigt. (rot=Planjahr, grau=Vorjahr)



Hier kann nun durch einen Doppelklick auf die Balken des Diagramms unmittelbar auf die Produktbereichsebene und von dort aus dann auch bis hinunter auf die Produktebene navigiert werden.

Auf das Navigieren im Ergebnisplan wird auf den folgenden Seiten - im Beispiel wieder bezogen auf den Gesamtergebnisplan - nochmals näher eingegangen:

869 - Handwtt
 Produkthaushalt
 Produkthierarchie
 2023
 Anzeigen
 Zeige öffentliche Version

Gesamthaushalt

- > 1 - Zentrale Verwaltung
- > 2 - Schule und Kultur
- > 3 - Soziales und Jugend
- > 4 - Gesundheit und Sport
- > 5 - Gestaltung und Umwelt
- > 6 - Zentrale Finanzleistungen

	E 2021	P 2022	P 2023	Abw.	P 2024	P 2025	P 2026	Trend
<u>Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	30 227.432	30 488.400	33 191.200	↗	31 901.100	32 199.200	32 585.200	↘
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27 787.120	30 117.000	32 609.800	↗	30 972.600	31 237.300	31 599.800	↘
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.440.312	371.400	581.400	↗	928.500	961.900	985.400	↗
Finanzerträge	60.528	800	800	→	800	800	800	→
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	277.257	254.900	209.700	↘	194.700	179.400	166.500	↘
Finanzergebnis	-216.729	-254.100	-208.900	↗	-193.900	-178.600	-165.700	↗
Jahresergebnis	2.223.583	117.300	372.500	↗	734.600	783.300	819.700	↗

An dieser Stelle werden per Mausklick auf eine unterstrichene Position (im Beispiel auf die „ordentlichen Erträge“) detaillierte Informationen zur angeklickten Position sichtbar:

Kontenhierarchie Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	E 2021	P 2022	P 2023	Abw.	P 2024	P 2025	P 2026	Trend
> Steuern und ähnliche Abgaben	17.831.250	17.754.200	19.751.000	↗	21.125.800	21.064.900	21.850.900	↗
> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.177.739	6.817.500	7.089.600	↗	6.990.600	6.972.400	6.962.500	↘
> Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	697.572	766.100	1.056.100	↗	1.056.100	1.055.500	1.055.400	→
> Privatrechtliche Leistungsentgelte	359.168	282.000	567.500	↗	567.500	567.500	567.500	→
> Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	1.665.251	1.437.100	1.522.500	↗	1.522.500	1.522.500	1.522.400	→
> Sonstige ordentliche Erträge	2.496.453	3.431.500	3.204.500	↘	638.600	1.016.400	626.500	↘

Ein weiterer Klick auf den Pfeil einer Berichtsposition im nun geöffneten Fenster (im Beispiel „Steuern und ähnliche Abgaben“) erlaubt weitere Detailansichten zur Berichtsposition:

Kontenhierarchie Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	E 2021	P 2022	P 2023	Abw.	P 2024	P 2025	P 2026	Trend
▼ Steuern und ähnliche Abgaben	17.831.250	17.754.200	19.751.000	↗	21.125.800	21.064.900	21.850.900	↗
> 40110000 - Grundsteuer A	71.222	70.000	70.000	→	70.000	70.000	70.000	→
> 40120000 - Grundsteuer B	1.945.303	1.906.000	2.000.000	↗	2.000.000	2.000.000	2.000.000	→
> 40130000 - Gewerbesteuer	8.371.503	8.500.000	9.500.000	↗	10.500.000	10.100.000	10.500.000	↗
> 40210000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.512.501	5.414.100	6.223.200	↗	6.561.500	6.868.800	7.222.800	↗
> 40220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.214.477	1.009.900	1.086.800	↗	1.110.900	1.130.100	1.149.300	↗
> 40310000 - Vergütungssteuer	140.406	200.000	200.000	→	200.000	200.000	200.000	→
> 40320000 - Hundesteuer	52.313	50.000	53.000	↗	53.000	53.000	53.000	→
> 40510000 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	523.524	604.200	618.000	↗	630.400	643.000	655.800	↗
> <u>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	7.177.739	6.817.500	7.089.600	↗	6.990.600	6.972.400	6.962.500	↘
> Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	697.572	766.100	1.056.100	↗	1.056.100	1.055.500	1.055.400	→
> Privatrechtliche Leistungsentgelte	359.168	282.000	567.500	↗	567.500	567.500	567.500	→
> Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	1.665.251	1.437.100	1.522.500	↗	1.522.500	1.522.500	1.522.400	→
> Sonstige ordentliche Erträge	2.496.453	3.431.500	3.204.500	↘	638.600	1.016.400	626.500	↘

Schließlich kann durch Aufklappen einer Berichtsposition (hier am Beispiel der „Zuwendungen“) noch bis auf die Art der Einzelerträge, hier der „Zuweisungen“, abgetaucht werden.

	E 2021	P 2022	P 2023	Abw.	P 2024	P 2025	P 2026	Trend
> 40310000 - Vergnügungssteuer	140.406	200.000	200.000	→	200.000	200.000	200.000	→
> 40320000 - Hundesteuer	52.313	50.000	53.000	↗	53.000	53.000	53.000	→
> 40510000 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	523.524	604.200	618.000	↗	630.400	643.000	655.800	↗
∨ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.177.739	6.817.500	7.089.600	↗	6.990.600	6.972.400	6.962.500	↘
> 41110000 - Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden/Kreise	407.964	404.400	490.200	↗	490.200	490.200	490.200	→
> 41310000 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	340.201	293.000	193.800	↘	193.800	193.800	193.800	→
> 41400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	--	--	75.000	↗	--	--	--	↘
> 41410000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	5.820.969	5.548.200	5.624.000	↗	5.609.000	5.609.000	5.609.000	→
> 41420000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	294.695	300.000	305.000	↗	305.000	305.000	305.000	→
> 41470000 - Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke priv.	750	--	--		--	--	--	
> 41480000 - Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke übrige	2.000	--	5.000	↗	--	--	--	↘
> 41610000 - Erträge a.d. Auflos. v. Sonderposten a. Zuschüssen	87.050	82.600	86.500	↗	85.900	84.500	81.200	↘
> 41620000 - Erträge a.d. Auflos. v. Sonderposten a. Zuweisungen	224.110	189.300	310.100	↗	306.700	289.900	283.300	↘
> Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	697.572	766.100	1.056.100	↗	1.056.100	1.055.500	1.055.400	→
> Privatrechtliche Leistungsentgelte	359.168	282.000	567.500	↗	567.500	567.500	567.500	→
> Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.665.251	1.437.100	1.522.500	↗	1.522.500	1.522.500	1.522.400	→
> Sonstige ordentliche Erträge	2.496.453	3.431.500	3.204.500	↘	638.600	1.016.400	626.500	↘

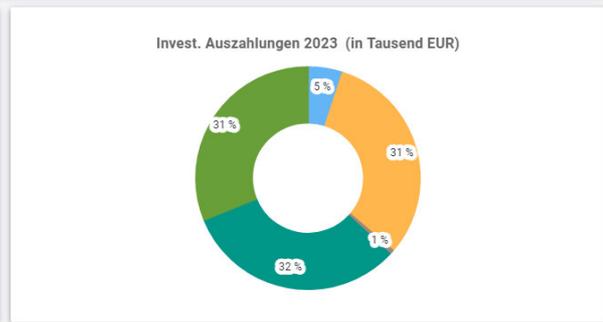
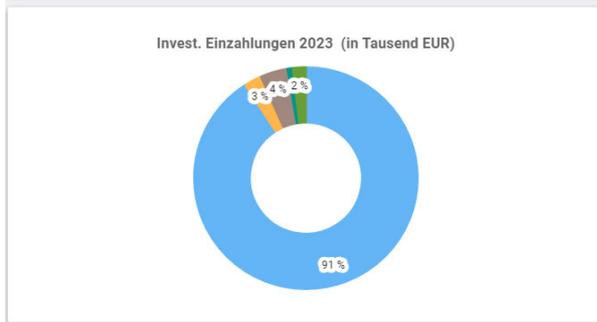
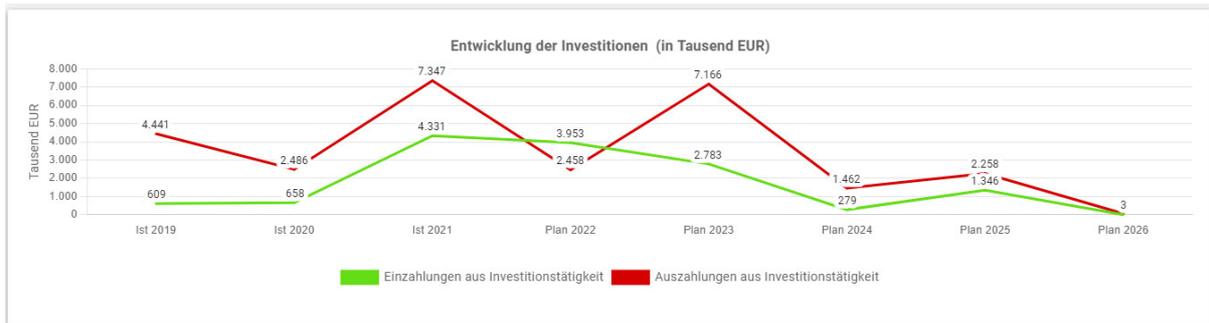
Der Finanzplan und die Investitionen

Die dargestellten Tabellen und die Grafiken zum Finanzplan entsprechen im Aufbau und den Funktionen denen des Ergebnisplans. Details zu Konten und Abweichungen können wiederum per Mausklick angezeigt werden.

Hierarchie-Struktur

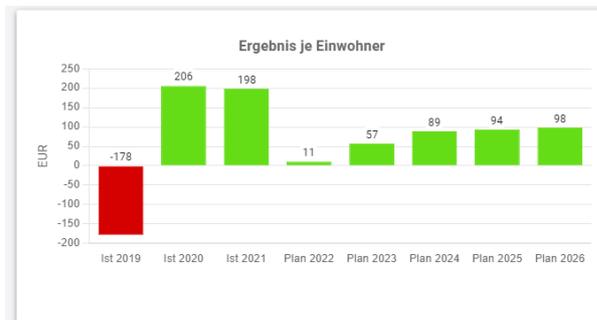
- 869 - Handewitt
- Produkthaushalt
- Produkthierarchie
- 2023
- Anzeigen
- Zeige öffentliche Version
- Gesamthaushalt
 - > 1 - Zentrale Verwaltung
 - > 2 - Schule und Kultur
 - > 3 - Soziales und Jugend
 - > 4 - Gesundheit und Sport
 - > 5 - Gestaltung und Umwelt
 - > 6 - Zentrale Finanzleistungen

Finanzplan								
	E 2021	P 2022	P 2023	Abw.	P 2024	P 2025	P 2026	Trend
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.484.101	27.143.900	29.931.400	↗	31.211.200	31.150.300	31.936.200	↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.321.935	28.433.200	30.511.200	↘	28.931.000	29.315.200	29.871.800	↘
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.162.167	-1.289.300	-579.800	↗	2.280.200	1.835.100	2.064.400	↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.331.344	3.952.800	2.782.600	↘	278.600	1.345.500	2.700	↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.347.264	2.458.300	7.165.600	↘	1.462.000	2.258.000	63.000	↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.015.920	1.494.500	-4.383.000	↘	-1.183.400	-912.500	-60.300	↗
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	454.960	--	--		--	--	--	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	332.150	--	--		--	--	--	
Saldo aus fremden Finanzmitteln	122.810	--	--		--	--	--	
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	269.057	205.200	-4.962.800	↘	1.096.800	922.600	2.004.100	↗
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.800.000	--	4.383.000	↗	--	--	--	↘
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.876.854	879.500	862.500	↘	997.800	831.800	819.800	↘
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.076.854	-879.500	3.520.500	↗	-997.800	-831.800	-819.800	↘
Änderung Finanzmittelbestand	-807.797	-674.300	-1.442.300	↘	99.000	90.800	1.184.300	↗



Die Kennzahlen

Abschließend werden ausgewählte Kennzahlen – aktuell bislang nur die Kennzahl „Aufwandsdeckungsgrad“ über die betrachteten Jahre und für den jeweiligen Bereich dargestellt. Gerade im Bereich der Kennzahlen werden bei der Weiterentwicklung des interaktiven Haushaltes stetig weitere Kennzahlen hinzugefügt bzw. angepasst werden.



Weitere Kennzahlen

