

### **Leitfaden zum „Interaktiven Haushalt“**

Seit dem Haushaltsjahr 2024 ist es möglich, den aktuellen Haushaltsplan der Hansestadt Herford in interaktiver Form einzusehen.

Sie erhalten damit die Möglichkeit, sich ein dezidiertes Bild von der von der Ertrags- und Aufwandslage sowie den geplanten Investitionsmaßnahmen zu machen.

Durch die Verwendung von Diagrammen und Tabellen werden die wesentlichen Informationen transparent dargestellt. Über Menüleisten und verschiedene Verknüpfungen können Details von Produktbereichen bis hin zu einzelnen Produkten nebst entsprechenden Erläuterungen abgefragt werden. Dieser Leitfaden soll eine erste Orientierung zur webbasierten Darstellung des Haushalts geben.

Sie finden den Link zum Haushalt auf der Internetseite der Hansestadt Herford unter

<https://www.herford.de/finanzen>

## Navigation im Interaktiven Haushalt

Die Darstellung in der Eingangsseite des Interaktiven Haushalts ist zweigeteilt.

Auf der linken Seite befindet sich die Menüspalte. Im oberen Bereich kann hier das gewünschte Haushaltsjahr ausgewählt und im unteren Bereich in den Hierarchieebenen (Gesamthaushalt der Hansestadt Herford, Produktbereiche, Produktgruppen, einzelne Produkte) navigiert werden.

In dem größeren rechten Bereich erscheinen je nach Auswahl in der Menüspalte untereinander die Beschreibung zum jeweiligen Hierarchieelement, der Teilergebnis- und -finanzplan, Tabellen und Diagramme mit den wesentlichen Indikatoren sowie die investiven Einzelmaßnahmen.

The screenshot displays the 'Interaktiver Haushalt' interface. On the left is a 'Hierarchie-Struktur' sidebar with a search icon. It contains dropdowns for 'Doppelhaushalt', 'Kostenträgerhierarchie', and '2025', followed by an 'Anzeigen' button. Below this is a list of categories: 'Gesamthaushalt' (selected), '001 - Innere Verwaltung', '002 - Sicherheit und Ordnung', '003 - Schulträgeraufgaben', '004 - Kultur und Wissenschaft', and '005 - Soziale Leistungen'. The main content area has a blue header with a search bar. Below the header, the 'GH - Gesamthaushalt (Gesamthaushalt)' is displayed. To the right of this, a list of documents is shown: '01 Haushaltssatzung.pdf', '02 Vorbericht.pdf', and '03 Teilpläne.pdf'. A 'Begrüßung' section at the bottom contains a welcome message and a brief description of the interactive budget process.

Über die Menüspalte können das gewünschte Haushaltsjahr und die Hierarchieebene ausgewählt werden

Die gewählte Hierarchieebene wird im Titel angezeigt

Weitere Unterlagen zum Haushalt können rechts davon abgerufen werden

## Der Ergebnisplan

Der Ergebnisplan enthält das (vorläufige) Ergebnis des Vorvorjahres, den Ansatz des Vorjahres, den Ansatz des ausgewählten Haushaltsjahres und die Planwerte der folgenden drei (bei Doppelhaushalt: vier) Jahre.

Ununterhalb des Ergebnisplans werden Ihnen die Entwicklung und Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen, die Veränderungen im Planungszeitraum gegenüber dem Plan des Vorjahres nach Kontengruppen, die Aufteilung des Ergebnisses auf nachgeordneten Ebenen sowie der **Finanzplan** mit zugehörigen Grafiken, Kennzahlen und ggf. investive Einzelmaßnahmen angezeigt.

**Hierarchie-Struktur**

Doppelhaushalt

Kostenträgerhierarchie

2025

**Anzeigen**

▼ **Gesamthaushalt**

- ▼ 001 - Innere Verwaltung
  - > 001001 - Politische Gremien
  - > 001003 - Gleichstellung von Frau und Mann
  - > 001004 - Beschäftigtenvertretung
  - > 001005 - Rechnungsprüfung
  - > 001006 - Zentrale Verwaltungsaufgaben
  - > 001007 - Kommunikation
  - > 001008 - Personalmanagement

### GH - Gesamthaushalt

(Gesamthaushalt)

01 Haushaltssatzung.pdf

02 Vorbericht.pdf

03 Teilpläne.pdf

Suchen

> Begrüßung

> Allgemeine Erläuterungen

**Ergebnisplan zum Doppelhaushalt**

|                            | (vorl.) Ist 2023 | Plan 2024   | Plan 2025   | Abw. | Plan 2026   | Abw. | Plan 2027   |
|----------------------------|------------------|-------------|-------------|------|-------------|------|-------------|
| <b>Ordentliche Erträge</b> | 254.765.969      | 260.936.598 | 252.223.385 | ↗    | 265.737.643 | ↗    | 273.821.776 |

**Kontenhierarchie Ordentliche Erträge**

|                                           | (vorl.) Ist 2023 | Plan 2024   | Plan 2025   | Abw. |
|-------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|------|
| > 01 - Steuern und ähnliche Abgaben       | 123.600.368      | 119.347.577 | 122.767.971 | ↗    |
| > 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 74.930.050       | 79.231.310  | 67.516.191  | ↘    |
| > 03 - Sonstige Transfererträge           | 3.274.612        | 3.469.765   | 3.583.765   | ↗    |

Die größten Veränderungen von Plan 2024 zu Plan 2025 (Ordentliche Erträge)

| Die größten Veränderungen von Plan 2024 zu Plan 2025 (Ordentliche Erträge) |  |  |           |
|----------------------------------------------------------------------------|--|--|-----------|
| 40120001 - Grundsteuer B                                                   |  |  | 3.750.166 |
| 40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommen...                              |  |  | 1.662.843 |
| 41410006 - Landeszuweisung zu den Betriebs...                              |  |  | 1.210.500 |
| 43210031 - Müllabfuhrgebühren                                              |  |  | 864.966   |

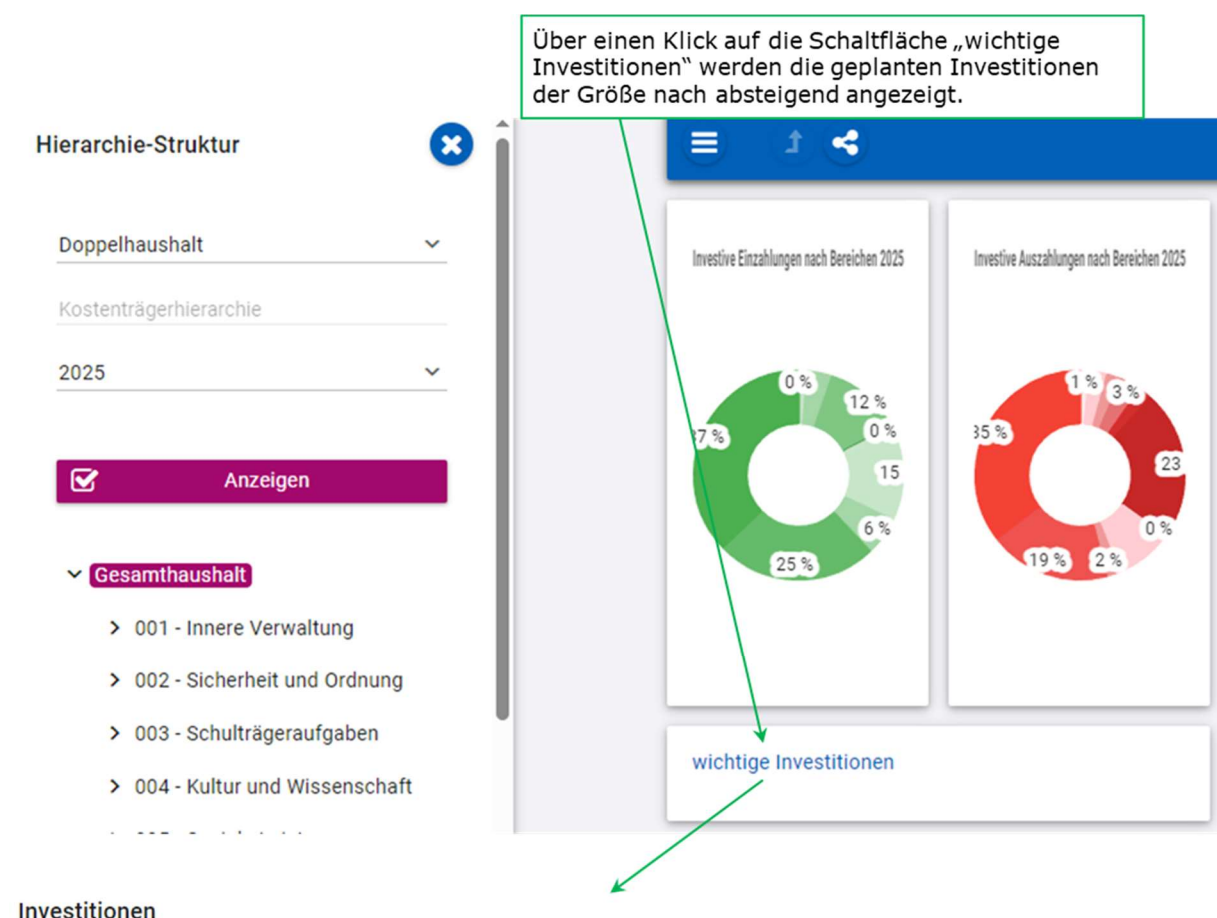
- 3 -

Außer der Menüspalte links kann auch über die „Kontenhierarchie“ auf die untergeordneten Hierarchieebenen durchgegriffen werden.

## Die Investitionsübersicht

Unterhalb der Schaubilder zum Finanzplan, etwa zu Beginn des unteren Drittels der Ausgangsauswahl kann in die Investitionsübersicht gesprungen werden.

In dieser Übersicht können Details zu den investiven Ein- und Auszahlungen der jeweiligen Investition abgerufen werden.



### Investitionen

|                                                   | Gesamt     | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 | Ansatz<br>2028 | Ansatz<br>2029 |
|---------------------------------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| > C17090926 - Gebäude B                           | 0          | -950.000       | -450.000       | --             | --             | --             | --             |
| > C19090921 - Hammersmith (Gebäude 1, 5 und 10)   | 0          | 0              | --             | --             | --             | --             | --             |
| > C20090921 - Erschließungsmaßnahmen<br>Wentworth | -3.094.000 | -3.094.000     | -1.500.000     | -2.836.000     | -450.000       | 0              | -5.384.917     |
| > C20090922 - Parkhaus                            | -3.250.000 | -9.000.000     | -8.000.000     | -2.000.000     | --             | --             | --             |
| > C20090924 - Gebäude C                           | --         | --             | -3.712.800     | -7.425.600     | -3.712.800     | --             | --             |

Auf Ebene der Produkte erscheinen unterhalb des jeweiligen Teilfinanzplans die investiven Einzelmaßnahmen des Produkts.

## Orientierung in der Produkthierarchie - Beispiele aus der Praxis

Unterhalb der Hierarchieebene des Gesamthaushalts befinden sich die Produktbereiche (3-stellig) gemäß der Produktbereichsgliederung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements.

Darunter die Produktgruppen (6-stellig), welche wiederum in Produkte (9-stellig) und ggf. Teilprodukte (12-stellig) untergliedert sind.

Hier einmal an einem Beispiel verdeutlicht:

- 012 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- 012 001 - Öffentliche Verkehrsflächen
- 012 001 001 - Planung, Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Verkehrseinrichtungen
- 012 001 001 001 - Gemeindestraßen

### Beispiel: Sportförderung

Möchten Sie gerne in Erfahrung bringen, wie hoch die Zuschüsse im Bereich der Sportförderung sind?

Navigieren Sie dazu zum Produkt 008 002 002 - Sportvereine und Verbände, Schulsport:

Durch Klick auf den Produktbereich werden die untergeordneten Produktgruppen, durch Klick auf diese die zugehörigen Produkte angezeigt.

The screenshot shows the 'o! herford' web application interface. On the left, a sidebar lists the hierarchy: Gesamthaushalt > 001 - Innere Verwaltung > 002 - Sicherheit und Ordnung > 003 - Schulträgeraufgaben > 004 - Kultur und Wissenschaft > 005 - Soziale Leistungen > 006 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe > 007 - Gesundheitsdienste > 008 - Sportförderung > 008001 - Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen > 008002 - Sportförderung > 008002001 - Entwicklung u. Umsetzung von sportorientierten Projekten und Veranstaltungen > 008002002 - Sportvereine und Verbände, Schulsport. The last item is highlighted in pink. A green box with an arrow points to it, containing the text: 'Durch Klick auf den Produktbereich werden die untergeordneten Produktgruppen, durch Klick auf diese die zugehörigen Produkte angezeigt.' The main content area shows the product details for '008002002 - Sportvereine und Verbände, Schulsport (Produkt)'. It includes a 'Kurzbeschreibung/Leistungen' section with a list of items: 'Produkt- und Budgetverantwortliche/r', 'Jahresproduktziele', 'Mittelfristige Produktziele', and 'Leistungen und Kennzahlen'. Below this is a table titled 'Ergebnisplan zum Doppelhaushalt' with columns: (vorl.) Ist 2023, Plan 2024, Plan 2025, Abw., and Plan. The table shows data for 'Ordentliche Erträge' and 'Ordentliche Aufwendungen'.

|                          | (vorl.) Ist 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Abw. | Plan |
|--------------------------|------------------|-----------|-----------|------|------|
| Ordentliche Erträge      | 27.665           | 23.164    | 22.690    |      |      |
| Ordentliche Aufwendungen | 858.060          | 899.538   | 904.423   |      | 8    |

Nun tauchen Sie in die „Ordentlichen Aufwendungen“ im **Ergebnisplan** ab:

Durch Klick auf die Bezeichnung der Zeile werden die dazugehörigen Sachkontengruppen angezeigt.

#### Kontenhierarchie Ordentliche Aufwendungen

|                                       | (vorl.) Ist 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Abw. |
|---------------------------------------|------------------|-----------|-----------|------|
| > Personalaufwendungen                | 51.039           | 58.711    | 71.581    | ↗    |
| > Versorgungsaufwendungen             | 11.227           | 12.091    | 13.711    | ↗    |
| Aufwendungen für                      |                  |           |           |      |
| > Sach- und Dienstleistungen          | 405.957          | 454.850   | 467.000   | ↗    |
| > Bilanzielle Abschreibungen          | 716              | 788       | 790       | →    |
| ✓ Transferaufwendungen                | 311.956          | 304.000   | 264.000   | ↘    |
| 53180006 - Zuschüsse                  |                  |           |           |      |
| > Sportförderung / Pakt mit dem Sport | 250.000          | 250.000   | 250.000   | →    |

Die Zuschüsse für die Sportförderung gehören zu den Transferaufwendungen. In dem Beispiel betragen Sie im Planjahr 250.000,00 €.

### Beispiel: Investition in Kinderspielplätze

Sie möchten wissen, wie hoch die geplanten Investitionsauszahlungen für Kinderspielplätze sind?

Navigieren Sie dazu zum Produkt 013 001 002 - Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielplätzen und tauchen im **Finanzplan** in die „Auszahlungen Investitionstätigkeit“ ab:

Durch Klick auf den Produktbereich werden die untergeordneten Produktgruppen, durch Klick auf diese die zugehörigen Produkte angezeigt.

- > 008 - Sportförderung
- > 009 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- > 010 - Bauen und Wohnen
- > 011 - Ver- und Entsorgung
- > 012 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- ▼ 013 - Natur- und Landschaftspflege
  - ▼ 013001 - Öffentliches Grün
    - 013001001 - Öffentliches Grün (Planung, Neubau und Unterhaltung)
    - > 013001002 - Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielplätzen

| Finanzplan zum Doppelhaushalt       |                        |              |              |      |              |
|-------------------------------------|------------------------|--------------|--------------|------|--------------|
|                                     | (vorl.)<br>Ist<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Abw. | Plan<br>2026 |
| Einzahlungen laufende Verwaltung    | 497                    | --           | --           |      | --           |
| Auszahlungen laufende Verwaltung    | 668.141                | 758.317      | 808.738      | ↗    | 817.482      |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -667.644               | -758.317     | -808.738     | ↘    | -817.482     |
| Einzahlungen Investitionstätigkeit  | --                     | 50.000       | 100.000      | ↗    | 0            |
| Auszahlungen Investitionstätigkeit  | 141.764                | 926.000      | 400.000      | ↘    | 640.000      |
| Saldo                               | 141.764                | 876.000      | 300.000      | ↗    | 640.000      |

Durch Klick auf die Bezeichnung der Zeile werden die dazugehörigen Sachkontengruppen angezeigt. Als weitere Untergliederung werden die zu dem jeweiligen Produkt gehörenden Einzelinvestitionen angezeigt.

#### Kontenhierarchie Auszahlungen Investitionstätigkeit

|                                                                                        | (vorl.) Ist<br>2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Abw. | Plan 2026 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|-----------|------|-----------|
| > Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                 | --                  | 150.000   | 20.000    | ↘    | 20.000    |
| ✓ Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                        | 141.764             | 776.000   | 380.000   | ↘    | 620.000   |
| ✓ 78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                         | 141.764             | 776.000   | 380.000   | ↘    | 620.000   |
| ✓ 013001002 - Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielplätzen                       | 141.764             | 776.000   | 380.000   | ↘    | 620.000   |
| K08130122 - 999999 - Spielplatzausstattung (Großgeräte) - Dummy-Kostenstelle           | 20.774              | 108.000   | 100.000   | ↘    | 100.000   |
| K08130123 - 999999 - Kinderspielplatz Kneippstraße (Umgestaltung) - Dummy-Kostenstelle | --                  | 0         | 0         | →    | 50.000    |

Die Investitionsauszahlungen für Kinderspielplätze finden sich in den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen. In diesem Beispiel werden im Planjahr 380.000,00 € Investitionsauszahlungen für Kinderspielplätze veranschlagt.

Sollten Sie Fragen zu Veranschlagungen im Haushaltsplan haben, wenden Sie sich bitte an die Abteilungsleitung Kämmerei, Steuern, Stadtkasse der Hansestadt Herford. Sie erreichen uns unter

sandra.knollmann@herford.de oder unter Telefon 05221 189-683

Vielen Dank!