

Benutzerhandbuch Interaktiver Haushalt

Über die Internetseite der Gemeinde Gemünden (Felda) ist es nunmehr möglich, den aktuellen Haushaltsplan der Gemeinde in interaktiver Form einzusehen. Der interessierten Öffentlichkeit wird hierdurch die Möglichkeit gegeben, sich ein dezidiertes Bild von der Finanzlage und den geplanten Maßnahmen der Gemeinde zu machen. Durch die Verwendung von Schaubildern und Tabellen werden die wesentlichen Informationen transparent dargestellt. Über Menüleisten und verschiedene Verknüpfungen können Details zu Sachkonten, Produktbereichen und –gruppen nebst entsprechenden Erläuterungen abgefragt werden. Dieses Benutzerhandbuch soll eine erste Orientierung zur Arbeit mit der webbasierten Anwendung Interaktiver Haushalt geben.

Wo finde ich den Interaktiven Haushalt?

Über den Internetauftritt der Gemeinde Gemünden (Felda) www.gemuenden-felda.de im Bereich Digitales Rathaus und Gemeindegremien, Haushaltsplan gelangt man auf die Eingangsmaske des Interaktiven Haushalts:



**Aktivieren Sie den
Menüpunkt
„Digitales Rathaus“
oder
„Gemeindegremien“**



Startseite » Digitales Rathaus » Online-Terminvergabe

Online-Terminvergabe

[Bürgerinformationssystem](#)

[Gremieninformationssystem](#)

[Haushaltsplan](#)

Online-Terminvergabe

Liebe Bürgerinnen und Bürger,

Sie können nun auch Online ein Termin bei uns im Rathaus vereinbaren.

► [Online-Terminvergabe](#)

Jeder Vorgang bedarf einer Nachbearbeitungszeit, deshalb bitten wir Sie, pünktlich zu Ihrem Termin zu erscheinen, da diese sehr eng getaktet sind.

Aktuelle Termine

Jahreshauptversammlung
FFW Nieder-Gemünden
13.01.2024 20:00 - 22:00

10. Sitzung des Haupt- und
Finanzausschusses
18.01.2024 19:30 - 21:00

Kinoabend OGV Nieder-
Gemünden
19.01.2024 ganztägig

Aktivieren Sie den
Menüpunkt
„Haushaltsplan“

Startseite » Digitales Rathaus » Haushaltsplan

Online-Terminvergabe

[Bürgerinformationssystem](#)

[Gremieninformationssystem](#)

[Haushaltsplan](#)

Interaktiver Haushalt

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger,

Der „Interaktive Haushalt“ dient als Arbeitsinstrument für die politischen Gremien und die Verwaltung. Insbesondere den Bürgerinnen und Bürgern soll der Haushalt aber auch in einer wesentlich ansprechenderen Form angeboten werden, damit sie sich über die aktuelle Haushaltsentwicklung, die geplanten Schwerpunkte des Verwaltungshandelns und über wichtige gemeindliche Investitionsmaßnahmen informieren können.

Die Präsentation beinhaltet eine Darstellung der Ergebnis- und Finanzplanung für das kommende Haushaltsjahr, ergänzt um die Daten der beiden zurückliegenden Jahre sowie die nächsten drei Planjahre. Die hierarchische Struktur des Haushalts ist im linken Bereich der Eingangsseite dargestellt und ermöglicht einen Wechsel in die einzelnen Produktbereiche.

Die zahlenmäßige Darstellung wird ergänzt um Grafiken und Diagramme. Der Betrachter erhält die wesentlichsten Informationen immer auf einen Blick und kann bei Bedarf in die Details einsteigen. Eine Ansicht der Investitionsmaßnahmen auf Produktebene ist ebenfalls möglich.

Um Ihnen den Einstieg in den Interaktiven Haushalt zu erleichtern, stellen wir Ihnen ein Benutzerhandbuch mit den wesentlichen „Screenshots“ zur Verfügung. [Hier geht es zum Download des Handbuchs.](#)

Sollten Sie Fragen oder Anmerkungen zum Interaktiven Haushalt haben, können Sie sich gerne an uns wenden!

Ihr Bürgermeister, Daniel Müller

Interaktiver Haushalt

[Interaktiver Haushalt 2024](#)

> [Login für Mandatsträger](#)

Im einführenden Text
aktivieren Sie bitte den
Link „Interaktiver
Haushalt“

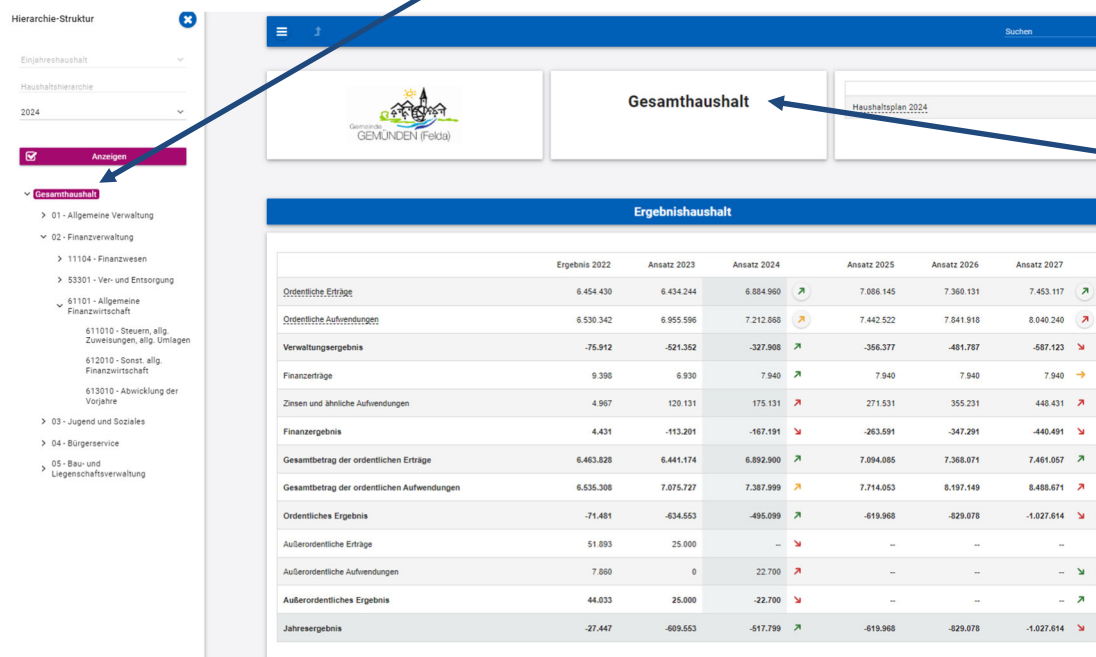
Sie befinden sich dann auf der Eingangsseite des Interaktiven Haushalts.

Welche Informationen finde ich wo im Interaktiven Haushalt?

Die Darstellung in der Eingangsseite des Interaktiven Haushalts ist zweigeteilt. Links befindet sich die Menüleiste über welche zwischen dem Gesamthaushalt der Gemeinde Gemünden (Felda) und einzelnen Produktbereichen und Produktgruppen gewechselt werden kann.

In dem größeren rechten Bereich erscheinen untereinander Tabellen und Graphiken mit den wesentlichen Indikatoren zum Ergebnishaushalt, Finanzhaushalt, den Investitionen und den Kennzahlen.

Die Menüleiste und die Kopfzeile



The screenshot shows the 'Interaktiver Haushalt' interface. On the left is the 'Hierarchie-Struktur' (Hierarchy Structure) menu. It includes a search bar, a dropdown for 'Einjahreshaushalt' (set to 2024), and a list of categories. The 'Gesamthaushalt' (Overall Budget) is selected. The main area displays the 'Ergebnishaushalt' (Result Budget) table for the year 2024.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Ordentliche Erträge	6.454.430	6.434.244	6.884.960	7.086.145	7.360.131	7.453.117
Ordentliche Aufwendungen	6.530.342	6.955.596	7.212.868	7.442.522	7.641.918	8.040.240
Verwaltungsergebnis	-75.912	-521.352	-327.908	-356.377	-481.787	-587.123
Finanzerträge	9.398	6.930	7.940	7.940	7.940	7.940
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.967	120.131	175.131	271.531	355.231	440.431
Finanzergebnis	4.431	-113.201	-167.191	-263.591	-347.291	-440.491
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	6.463.828	6.441.174	6.892.900	7.094.085	7.368.071	7.461.057
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	6.536.308	7.075.727	7.387.999	7.714.053	8.197.149	8.488.671
Ordentliches Ergebnis	-71.481	-634.553	-495.099	-619.968	-829.078	-1.027.614
Außerordentliche Erträge	51.893	25.000	-	-	-	-
Außerordentliche Aufwendungen	7.660	0	22.700	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	44.033	25.000	-22.700	-	-	-
Jahresergebnis	-27.447	-609.553	-517.799	-619.968	-829.078	-1.027.614

Über die Menü-
leiste kann die
Hierarchie-
ebene
ausgewählt
werden

Die gewählte
Ebene wird im
Titel angezeigt

Der Ergebnishaushalt

Die Darstellung des Ergebnishaushalts besteht aus verschiedenen Elementen:

- einer Tabelle mit den Erträgen und Aufwendungen für die beiden zurückliegenden Haushaltsjahre und den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung
- Säulendiagramme zur Entwicklung der Umlagezahlungen und der Anteil der Umlagezahlungen an Erträgen aus Steuern und Zuweisungen
- einer Graphik zur Entwicklung der Erträge und Aufwendungen im Zeitablauf
- Kreisdiagramme der Erträge und Aufwendungen
- und einem Balkendiagramm mit dem Ergebnisbeitrag der darunter liegenden Bereiche (auf Ebene des Gesamthaushaltes die Produktgruppen)

Durch Klick auf „Erträge“ oder „Aufwendungen“ werden die dazugehörigen Sachkontengruppen sichtbar

Ergebnishaushalt		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Ordentliche Erträge		6.454.430	6.434.244	6.884.960	7.086.145	7.360.131	7.453.117
Ordentliche Aufwendungen		6.530.342	6.955.596	7.212.868	7.442.522	7.841.918	8.040.240

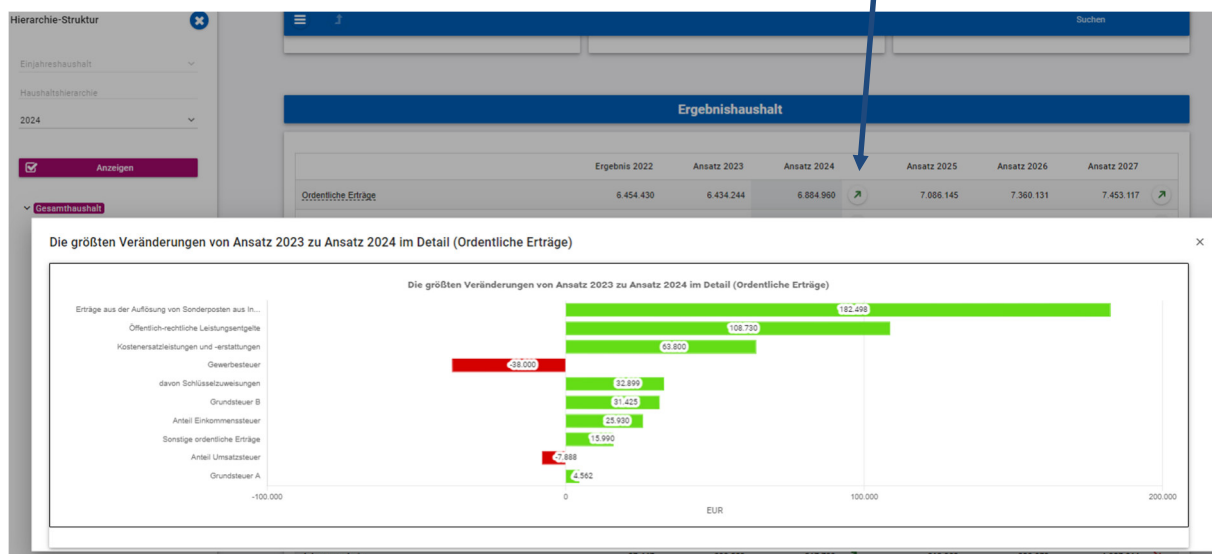
Kontenhierarchie Ordentliche Erträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.580	110.150	111.050	111.050	111.050	111.050
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.040.874	1.077.776	1.136.458	1.136.458	1.136.458	1.136.458
Kostensatzleistungen und -erstattungen	172.409	68.415	132.215	70.215	70.615	36.615
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	15.012	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.643.562	2.615.400	2.631.429	2.743.952	2.638.240	2.919.627
Grundsteuer A	44.458	45.000	49.562	49.562	49.562	49.562
Grundsteuer B	319.167	310.000	341.425	341.425	341.425	341.425
Gewerbesteuer	726.328	610.000	572.000	572.000	572.000	572.000
Anteil Einkommensteuer	1.452.181	1.554.500	1.580.430	1.691.092	1.784.103	1.864.387
Anteil Umsatzsteuer	67.912	69.900	62.012	63.873	65.150	66.453
Hundesteuer	27.804	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Erträge aus Transferleistungen	102.248	106.500	106.800	109.200	111.700	114.300

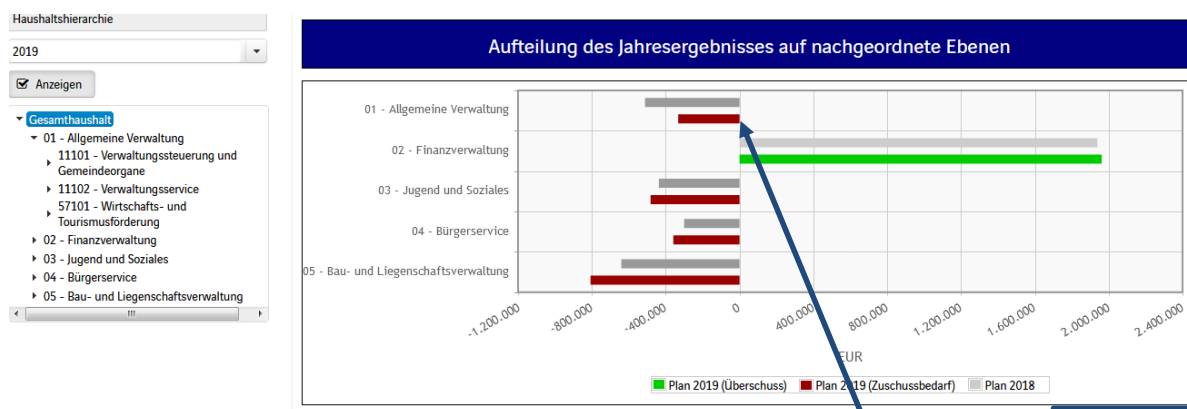
Bei anschließender Auswahl einer Sachkontengruppe werden die Details je Konto dargestellt

Durch die in der Tabelle des Ergebnishaushalts mittig erscheinenden Pfeile werden positive respektive negative Abweichungen zwischen dem relevanten Haushaltsjahr und dem Vorjahr zum Ausdruck gebracht:

Durch Aktivierung der Pfeile öffnet sich ein neues Fenster mit den größten Abweichungen gegenüber dem Vorjahr



Neben der Menüleiste links kann auch über die Balken im Diagramm „Aufteilung des Jahresergebnisses auf nachgeordnete Ebenen“ auf die nächste Ebene durchgegriffen werden:



Über Tastendruck der linken Maustaste im Balkendiagramm können gleichfalls die Kennzahlen des gewählten Hierarchiebereiches eingeblendet werden

Der Finanzhaushalt und die Investitionen

Die eingangs dargestellte Tabelle zum Finanzhaushalt entspricht im Aufbau und den Funktionen jener des Ergebnishaushalt. Details zu Konten und Abweichungen können wiederum per Mausklick angezeigt werden:

Durch Aktivierung der Pfeile öffnet sich ein neues Fenster mit den größten Abweichungen gegenüber dem Vorjahr

Finanzhaushalt						
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.732.656	6.042.709	6.311.937	6.398.262	6.578.766	6.707.686
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.238.996	6.168.279	6.377.426	6.511.809	6.877.092	7.084.374
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.658	-125.570	-65.489	-113.547	-298.326	-376.688
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320.455	373.359	2.062.613	2.815.229	2.945.229	1.637.729
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.779.943	2.101.550	5.073.600	3.831.600	6.695.100	3.211.100
Finanzmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-1.459.489	-1.728.191	-3.010.987	-1.016.371	-3.749.871	-1.573.371
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	1.660.000	2.500.000	900.000	3.700.000	1.570.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	104.926	148.612	145.973	232.228	309.236	381.367
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-104.926	1.511.388	2.354.027	667.772	3.390.764	1.188.633
Finanzmitteliüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf (ohne Liquiditätskredite)	-1.070.756	-342.373	-722.449	-462.146	-657.433	-761.426

In den sich anschließenden Übersichten zu den Investitionen lassen sich Details zu den investiven Ein- und Auszahlungen zu den Investitionsmaßnahmen abrufen:

Durch Aktivierung dieses Feldes werden die Investitionsmaßnahmen der gewählten Ebene in einem neuen Fenster dargestellt

Investitionsprogramm						
Im Haushaltsplan 2024 sind investive Auszahlungen in Höhe von rd. 5,07 Mio. EUR geplant. Folgende Übersicht zeigt mit Klick auf den Produktbereich die zugehörigen Maßnahmen.						
Investitionsübersicht						
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01 - Allgemeine Verwaltung	-145.277,27	-17.300	-53.500	-50.900	-9.400	-9.400
02 - Finanzverwaltung	-444.635,34	-564.200	-1.324.100	-84.700	-3.389.700	-1.374.700
03 - Jugend und Soziales	-888.923,93	-1.062.369	-814.656	2.344	2.344	2.344
04 - Bürgerservice	-34.897,91	-81.050	-241.700	-200.000	-170.000	-36.000
05 - Bau- und Liegenschaftsverwaltung	-98.929,71	-28.272	-577.031	-683.115	-183.115	-155.615

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
05 - Bau- und Liegenschaftsverwaltung	-98.929,71	-28.272	-577.031	-683.115	-183.115	-155.615
> IB101-0004 - Rathaus - Einrichtung DG und sonstiges	-8.009,25	0	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
> IB101-0017 - Rathaus - Photovoltaik	--	--	-50.000	--	--	--
> IQ0-0001 - Grunderwerb	-10.053,30	--	-30.000	-30.000	--	--
> IQ0-0002 - Veräußerung von Grundstücken	--	110.630	0	0	--	--
> IQ0-0003 - 100 wilde Bäche - Ortenröder Bach Grunderwerb	--	0	0	0	0	--
> IQ2-0001 - Flurneuordnung OT 2 Grunderwerb	--	--	-30.000	-30.000	-30.000	--
> IQ3-0001 - Flurneuordnung OT 3 Grunderwerb	--	--	-100.000	-100.000	-100.000	--
Einzahlung	--	--	300.000	300.000	300.000	--
Auszahlung	--	--	400.000	400.000	400.000	--
> IGDH3-0002 - DGH 3 - Umfeldgestaltung	-674,77	--	--	--	--	--

Bei anschließender Auswahl einer einzelnen Maßnahme wird das Ergebnis in Ein- und Auszahlungen differenziert

Die Kennzahlen

Abschließend werden die verschiedenen Kennzahlen über die betrachteten Jahre dargestellt:

- ▼ **Gesamthaushalt**
- > 01 - Allgemeine Verwaltung
- ▼ 02 - Finanzverwaltung
- > 11104 - Finanzwesen
- > 53301 - Ver- und Entsorgung
- ▼ 61101 - Allgemeine Finanzwirtschaft
- 611010 - Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
- 612010 - Sonst. allg. Finanzwirtschaft
- 613010 - Abwicklung der Vorjahre
- > 03 - Jugend und Soziales
- > 04 - Bürgerservice
- > 05 - Bau- und Liegenschaftsverwaltung

Kennzahlen						
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Aufwanddeckungsgrad [%]	98,91	91,03	93,30	91,96	89,09	87,89
Steuerquote [%]	41,89	41,67	39,20	39,72	39,55	40,19
Zuwendungsquote [%]	30,73	35,51	34,98	35,98	36,09	37,93
Transferaufwandsquote [%]	32,18	34,41	32,61	35,85	35,67	36,10
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	17,24	21,27	21,46	16,04	15,73	15,92

Aufwanddeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen und Ausgleichleistungen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen (ohne Erträge aus gesetzlichen Umlagen) als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.