

Der interaktive Haushalt der Stadt Mechernich

(Stand: 8. Februar 2023)

Über die Internetseite der Stadt Mechernich ist es jetzt möglich, den aktuellen Haushaltsplan bzw. den Entwurf des Haushaltsplans der Stadt in interaktiver Form einzusehen. Der interessierten Öffentlichkeit wird hierdurch die Möglichkeit eröffnet, sich ein differenziertes Bild über die Ergebnis- und Finanzlage verschaffen.

Durch eine einfache und logische Benutzerführung sowie durch die Verwendung von Tabellen und Grafiken werden die wesentlichen Informationen transparent dargestellt.

Diese Benutzerhinweise sollen die grundlegenden Funktionen des interaktiven Haushalts kurz vorstellen.

Bei Fragen und Anregungen zum Haushalt können Sie sich gerne an den Fachbereich 5 / Finanzen, Herrn Mannz (Telefon: 2443/49-4530 bzw. E-Mail: s.mannz@mechernich.de) wenden.

➤ **Wo finde ich den interaktiven Haushalt?**

Sie erreichen den interaktiven Haushalt von der Startseite des Internetauftritts der Stadt Mechernich www.mechernich.de über die Menüpunkt "Rathaus + Politik" / "Dienstleistungen der Verwaltung" / "Finanzen"

Über den Link gelangen Sie direkt auf die Startseite des interaktiven Haushalts.

Die jeweils aktuelle Fassung dieser Benutzerhinweise kann ebenfalls über die zuvor genannte Rubrik im Internetauftritt der Stadt Mechernich abgerufen werden.

➤ **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 und Produkte) gewechselt werden kann.

Im größeren rechten Bereich erscheinen untereinander die Tabellen und Grafiken mit den wesentlichen Indikatoren zum Ergebnisplan, zum Finanzplan, 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.

Menüleiste:
Auswahl der
Hierarchieebene

gewählte
Hierarchieebene

Zusätzliche PDF-
Dateien zum
Download

The screenshot shows the 'Wir in Mechernich' website interface. On the left, there is a 'Hierarchie-Struktur' sidebar with a tree view under '9 - Mechernich' and 'Produktthaushalt'. The main content area displays 'GH - Gesamthaushalt (Gesamthaushalt)' with a logo and a list of sections: 'Beschreibung', 'Produktverantwortung', and 'Auftragsgrundlage'. Below this is an 'Ergebnisplan' table with columns for years from 2021 to 2026 and rows for various financial metrics.

	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	65.467.640	64.533.921	70.213.656	69.911.691	66.937.277	69.404.473
Ordentliche Aufwendungen	62.980.204	66.641.163	72.232.278	71.856.642	70.454.820	72.793.908
Ordentliches Ergebnis	2.487.436	-2.107.242	-2.018.622	-1.944.951	-3.517.543	-3.389.435
Finanzerträge	1.633.535	1.551.897	1.248.127	1.222.127	1.228.127	1.240.127
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.178.647	1.315.248	1.531.380	1.745.955	1.777.159	1.836.159
Finanzergebnis	454.888	236.649	-283.253	-523.828	-549.032	-596.032

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

This close-up shows the top navigation bar. A blue callout box with the text 'Menüleiste ausblenden / einblenden' points to the hamburger menu icon (three horizontal lines) on the left side of the bar.

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, Produkten und Investitionen; Sachkonten oder Kennzahlen werden von der Suche an dieser Stelle nicht erfasst.

Suche nach dem
Schlüsselwort „Kultur“

The screenshot shows the search bar in the navigation bar with the text 'kultur' entered. A dropdown menu is open, displaying search results for 'Kultur'. The results include '25 - Kultur' and two specific entries: '577301 - sonstige öffentliche Einrichtungen (DGH u.ä.) - 40610404 - Soziokulturelle Einrichtungen -' and '258101 - Heimat- und sonstige Kunstpflege - 40610402 - Allgemeine Kulturförderung -'. The dropdown also shows a table structure with underlined items: '1. HH-Satzung und Vorbericht', '2. Gesamt- / Teilpläne', and '4. Anlagen'.

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).

Unterstrichene Positionen können weiter aufgeklappt werden

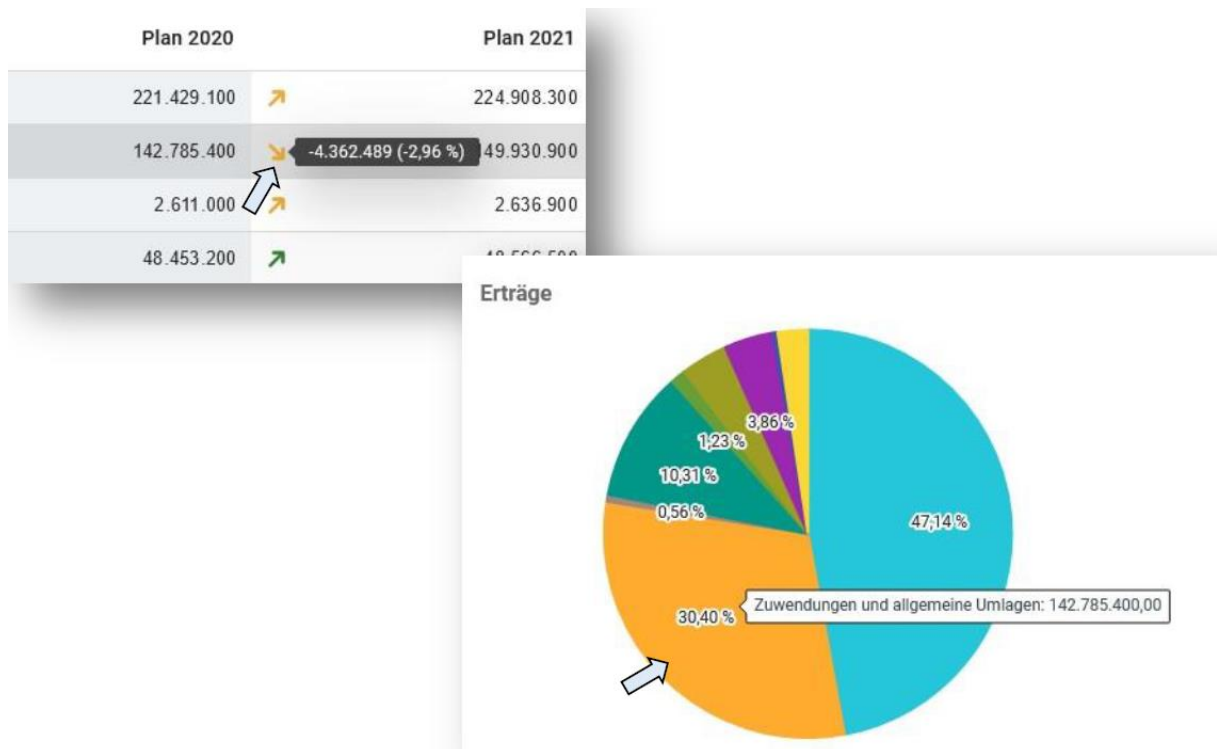
Ergebnisplan						
	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	65.467.640	64.533.921	70.213.656	69.911.691	66.937.277	69.404.473

Kontenhierarchie Ordentliche Erträge						
	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
> Steuern und ähnliche Abgaben	33.535.055	31.860.482	37.111.567	38.242.735	39.936.201	41.695.789
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.264.474	22.943.814	19.422.391	19.371.761	17.451.949	18.473.552
Sonstige Transfererträge	3.648.721	555.700	565.543	570.641	575.799	581.063
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.032.147	3.811.271	3.871.574	3.879.855	3.866.899	3.915.158
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.545.660	2.050.435	2.039.335	1.589.258	1.992.234	1.994.978
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	858.048	976.120	954.816	973.427	992.982	959.537
Sonstige ordentliche Erträge	3.551.841	2.326.099	6.238.430	4.874.014	2.111.213	1.774.396
Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	31.694	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Positionen in Detailansichten mit "offenen Dreiecken" (>) lassen sich weiter aufgliedern (z.B. um die einzelnen Sachkonten anzuzeigen).

> Steuern und ähnliche Abgaben	33.535.055	31.860.482	37.111.567	38.242.735	39.936.201	41.695.789
Grundsteuer A	191.808	192.000	192.000	192.000	192.000	192.000
Grundsteuer B	5.350.914	5.401.000	5.450.000	5.548.600	5.647.638	5.747.117
Gewerbesteuer	10.062.024	9.800.000	12.500.000	12.500.000	13.000.000	13.500.000
Anteil Einkommensteuer	14.225.234	12.975.014	15.082.529	16.032.729	17.042.791	18.116.487
Anteil Umsatzsteuer	2.073.106	1.963.430	2.059.452	2.104.760	2.151.065	2.198.389
Vergnügungssteuer	71.304	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000

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.



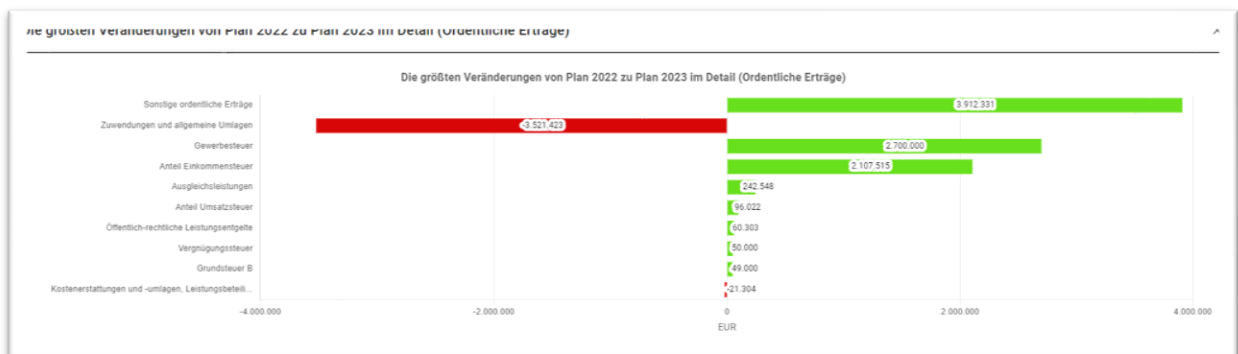
➤ **Welche Bedeutung haben die Abweichungspfeile?**

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

	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	
<u>Ordentliche Erträge</u>	65.467.640	64.533.921	70.213.656	↗
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	62.980.204	66.641.163	72.232.278	↗
Ordentliches Ergebnis	2.487.436	-2.107.242	-2.018.622	↗
Finanzerträge	1.633.535	1.551.897	1.248.127	↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.178.647	1.315.248	1.531.380	↗
Finanzergebnis	454.888	236.649	-283.253	↘

Farbe und Ausrichtung der Veränderungspfeile ergeben sich einerseits aus der Höhe der Veränderung und andererseits aus der Kontenart (analog zu den interkommunalen Vergleichen im Vorbericht bzw. den Kennzahlen im Lagebericht).

Durch Klick auf einen Abweichungspfeil im Bereich der Startseite können die jeweils größten Veränderungen für die gewählte Rubrik als Balkendiagramm abgerufen werden:

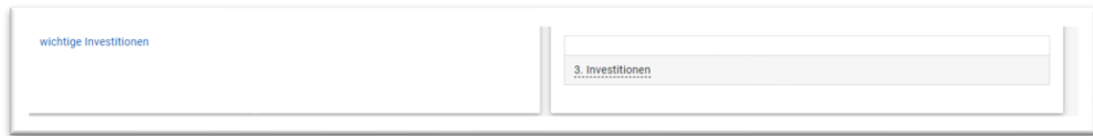


➤ **Welche Informationen finde ich im interaktiven Haushalt?**

✓ PDF-Dateien zum Download

Je nach ausgewählter Hierarchieebene stehen im Kopf des rechten Bereichs verschiedene PDF-Dateien zum Download zur Verfügung. Im Einzelnen sind dies:

- auf Ebene des Gesamthaushaltes:
4 Teile der Druckfassung des Haushaltsplans



- auf Ebene des Produkts „Allgemeine Finanzwirtschaft“
Produktblatt mit Kontendarstellung „Allgemeine Finanzwirtschaft“:

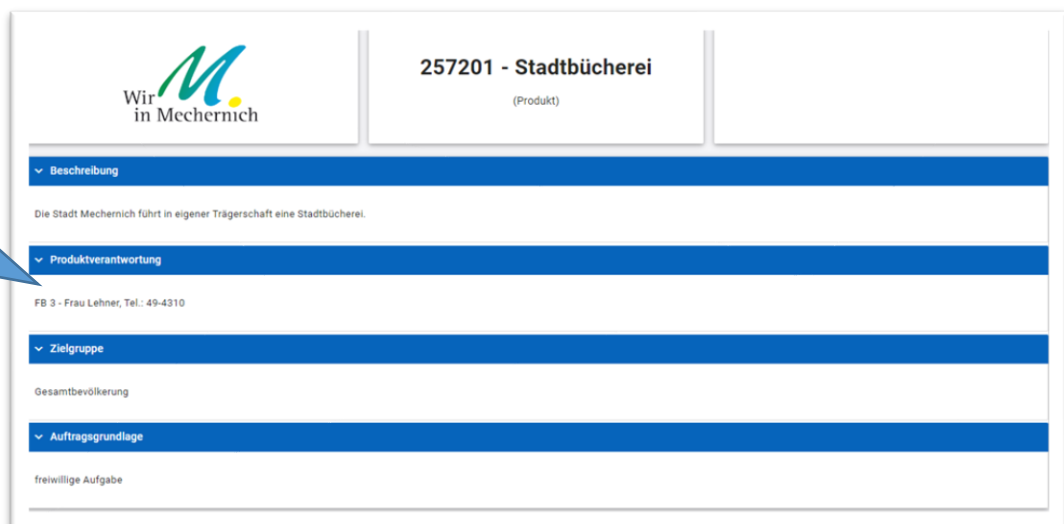


✓ Beschreibungen

Bei den Produkten finden sich im oberen Bereich die textlichen Beschreibungen des Produkts. In der Regel sind dies:

- Produktbeschreibung
- Zielgruppe
- Produktverantwortung
- Auftragsgrundlage
- Ggfs. Erläuterungen zu Abweichung bei Ertrags-/Kostenarten oder Kennzahlen

Beschreibungen können bei Bedarf aufgeklappt werden



✓ Der Ergebnisplan

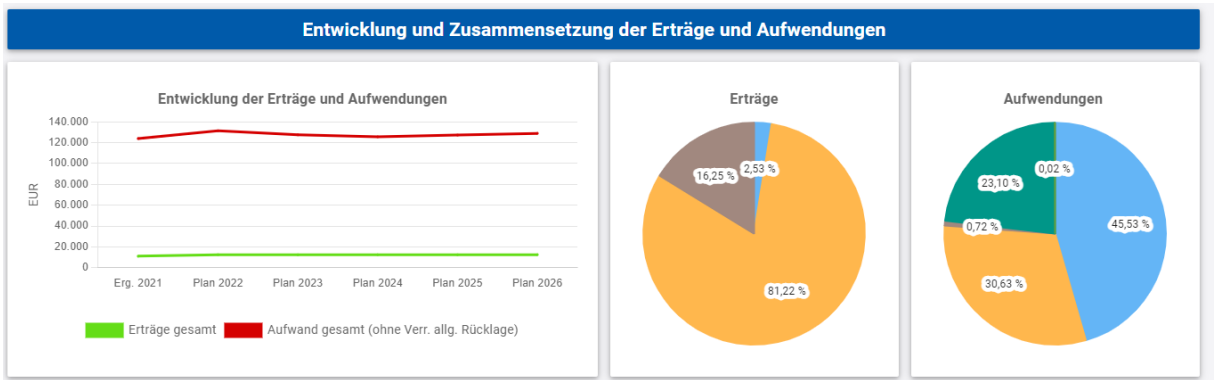
Die Darstellung des Ergebnisplans besteht im Wesentlichen aus fünf Elementen:

- der tabellarischen Darstellung der geplanten Erträge und Aufwendungen für das aktuelle und vorhergehende Haushaltsjahr, für den dreijährigen Zeitraum der mittelfristigen

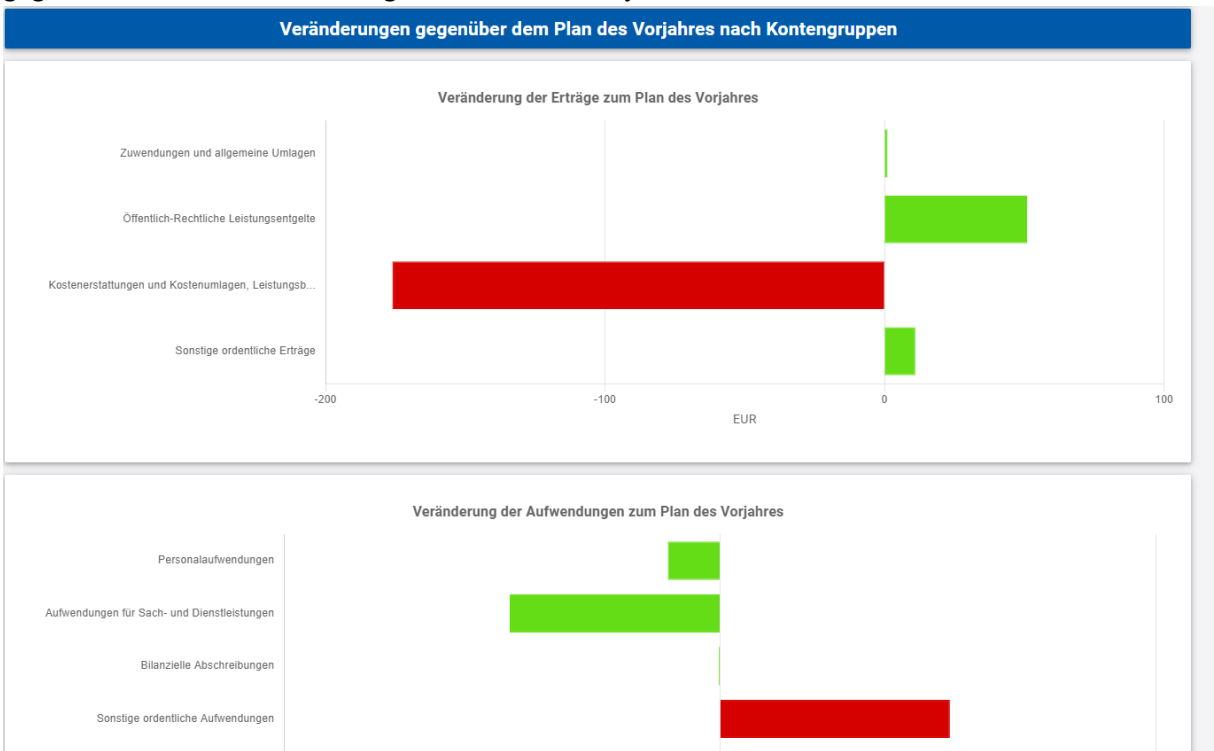
Finanzplanung sowie die tatsächlichen Erträge und Aufwendungen für das Vorvorhaushaltsjahr,

Teil-Ergebnisplan							
	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	
10 - Ordentliche Erträge	11.071	12.550	12.437	→	12.498	12.499	12.498 →
17 - Ordentliche Aufwendungen	123.848	131.307	127.465	↘	125.564	127.223	128.889 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-112.777	-118.757	-115.028	↗	-113.066	-114.724	-116.391 ↘
26 - Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-112.777	-118.757	-115.028	↗	-113.066	-114.724	-116.391 ↘
28a - Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	-18	-30	-30	→	-30	-30	-30 →
29 - Teilergebnis	-112.795	-118.787	-115.058	↗	-113.096	-114.754	-116.421 ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-112.795	-118.787	-115.058	↗	-113.096	-114.754	-116.421 ↘

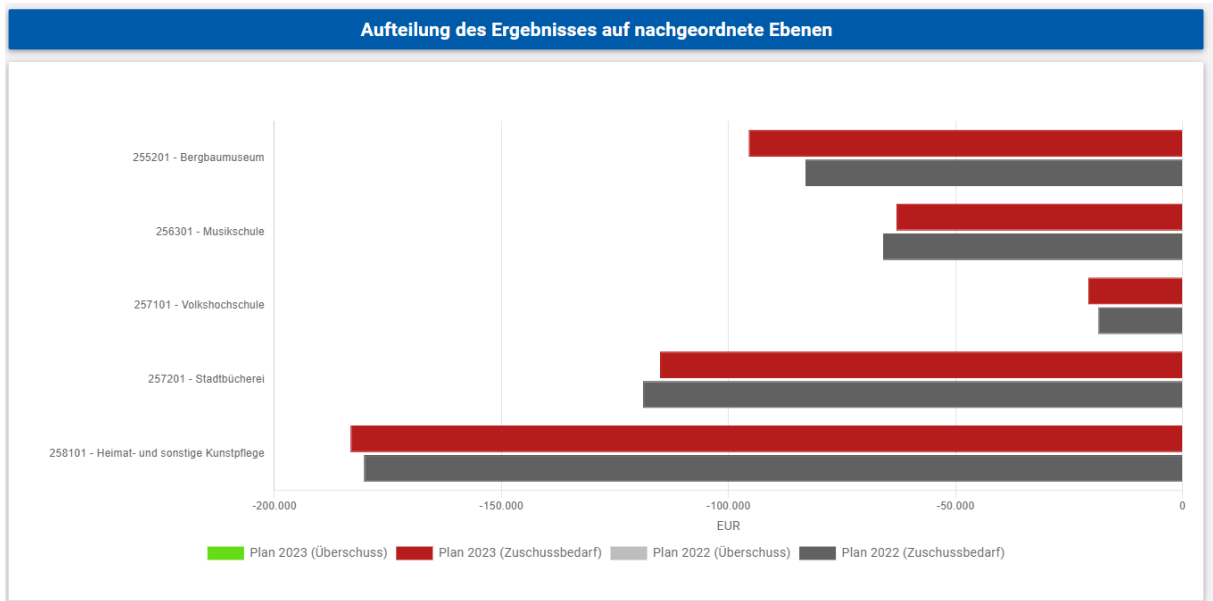
- einer Grafik zur Entwicklung der Erträge und Aufwendungen im Zeitverlauf und einem Kreisdiagramm zur Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen im aktuellen Haushaltsjahr,



- 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 (auf Produktebene nicht verfügbar).



Durch Mausklick auf verschiedene Bereiche der Grafiken können tiefergehende Informationen (sofern vorhanden) angezeigt werden.

✓ Der Finanzplan

Die Darstellung des Finanzplans besteht im Wesentlichen aus den gleichen Elementen wie der Ergebnisplan. Lediglich eine Aufteilung auf untergeordnete Ebenen erfolgt nicht.

✓ NKF-Kennzahlen

Auf Ebene des Gesamthaushalts 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

NKF-Kennzahlen	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuerquote [%]	50,73	48,82	52,23	54,08	59,08	59,52
Zuwendungsquote [%]	26,37	35,55	27,66	27,71	26,07	26,62
Aufwandsdeckungsgrad [%]	103,95	96,84	97,21	97,29	95,01	95,34
Personalintensität [%]	12,81	13,41	13,62	13,99	14,52	14,31
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	15,84	23,25	23,22	22,05	17,65	17,22
Transferaufwandsquote [%]	50,99	44,25	46,47	48,12	50,75	50,76
Zinslastquote [%]	1,87	1,97	2,12	2,43	2,52	2,52

✓ (weitere) Kennzahlen

Abschließend werden bei verschiedenen Produkten noch Grunddaten und Kennzahlen dargestellt, diese sollen eine bessere Übersicht und Entscheidungsgrundlage ermöglichen. Damit soll die outputorientierte Steuerung gefördert werden.

