

#### Leitfaden "Interaktiver Haushalt"

Über die Internetseite der Bundesstadt Bonn ist es nunmehr möglich, den aktuellen Haushaltsplan der Stadt in interaktiver Form einzusehen. Der interessierten Öffentlichkeit wird hierdurch die Möglichkeit gegeben, ein dezidiertes Bild von der von der Ertrags- und Aufwandslage und den geplanten Investitionsmaßnahmen der Stadt zu gewinnen. 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. Dieser Leitfaden soll eine erste Orientierung zur Arbeit mit der webbasierten Anwendung "Interaktiver Haushalt" geben.

#### Wo finde ich den Interaktiven Haushalt?

Über den Internetauftritt der Bundesstadt Bonn

https://www.bonn.de/interaktiver-haushalt

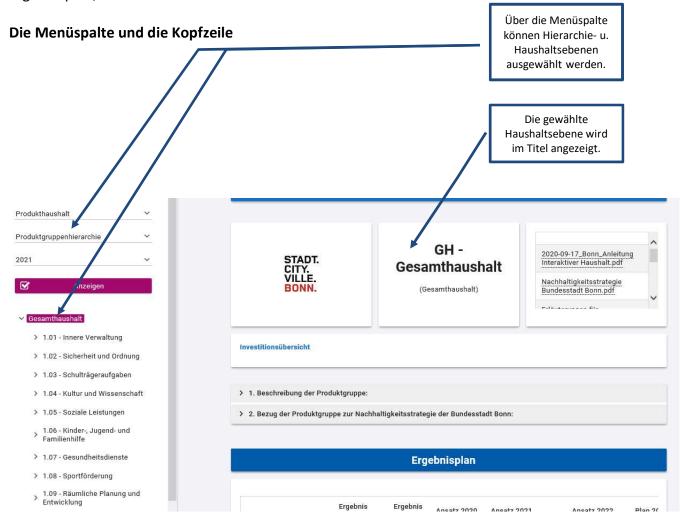
gelangen Sie auf die Eingangsseite des Interaktiven Haushalts.



#### Welche Informationen finde ich wo im Interaktiven Haushalt?

Der Bonner Doppelhaushalt 2021/2022 steht Ihnen über den Link mit allen Informationen online zur Verfügung.

Die Darstellung in der Eingangsseite des Interaktiven Haushalts ist zweigeteilt. Links befindet sich die Menüspalte, über welche zwischen den verschiedenen Hierarchieebenen (Produktgruppen-, Organisation- und Zielhierarchie) und Haushaltsebenen (Gesamthaushalt der Bundesstadt Bonn, 17 Produktbereiche und dazugehörige Produktgruppen) ausgewählt werden kann. In dem größeren rechten Bereich erscheinen je nach Auswahl in der Menüspalte untereinander Tabellen und Graphiken mit den wesentlichen Indikatoren zum Ergebnisplan, den Investitionen und den Kennzahlen.



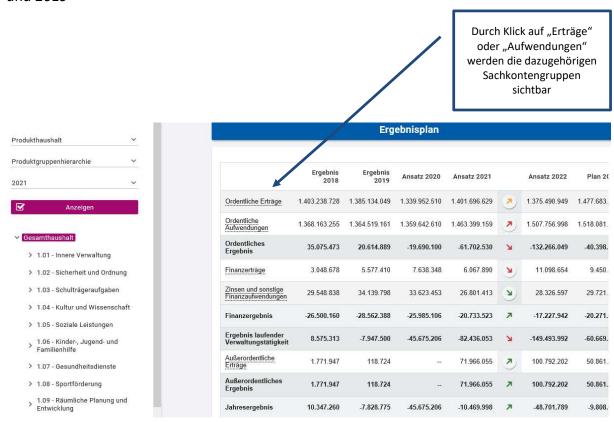
Sofern zu der gewählten Hierarchieebene Erläuterungen bestehen, erscheinen rechts von der gewählten Ebene im "Kasten" die Dateien, die zur Erläuterung heruntergeladen werden können (s.o.). Durch einen Klick kann das hinterlegte PDF-Dokument geöffnet werden.



#### Der Ergebnisplan

Die Darstellung des Ergebnisplans besteht aus sechs verschiedenen Elementen:

- einer Tabelle mit den Erträgen und Aufwendungen der relevanten Haushaltsjahre 2021 und 2022, der mittelfristigen Finanzplanung (2023 bis 2025) und der zurückliegenden Haushaltsjahre mit dem Ansatz 2020 und den Rechnungsergebnissen 2018 und 2019
- einer Graphik zur Entwicklung der Erträge und Aufwendungen im Zeitablauf
- einem Tortendiagramm zur Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen im relevanten Haushaltsjahr (hier 2021)
- einem Balkendiagramm der Veränderungen der Erträge und Aufwendungen 2021 gegenüber dem Plan des Vorjahres nach Kontengruppen
- einem Balkendiagramm mit dem "Ergebnisbeitrag" der darunter liegenden Bereiche (auf Ebene des Gesamthaushaltes die Produktbereiche)
- sowie den zugeordneten Kennzahlen und deren graphischer Darstellung der relevanten Haushaltsjahre 2021 und 2022, der mittelfristigen Finanzplanung (2023 bis 2025) und der zurückliegenden Haushaltsjahre mit dem Ansatz 2020 und den Rechnungsergebnissen 2018 und 2019





	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021		Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025		
Steuern und ähnliche Abgaben	719.652.552	653.239.438	640.323.022	635.918.446	+	642.915.432	672.066.270	712.538.353	737.070.874	7	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.388.771	258.397.217	271.484.587	325.476.315	7	294.414.502	364.901.043	374.724.683	365.020.303	7	
411100 - > Schlüsselz weisungen vom Land	78.596.862	102.595.803	109.838.351	151.588.136	7	116.935.117	183.361.925	181.908.254	167.093.242	7	
412100 - > Bedarfszuweisungen vom Land	26.529	117.811	5.250	5.250	<b>→</b>	5.250	5.250	5.250	5.250	T	
413100 - Allgemeine >Zuweisungen vom Bund	145.954	9.141.317	22.399.737	4.227.500	И	44	-	_	드	7	
413200 - Allgemeine											
							Sachl	Bei anschließender Auswahl einer Sachkontengruppe werden die Details je Konto dargestellt			

Durch die in der Tabelle des Ergebnisplans **mittig** erscheinenden Pfeile werden positive bzw. negative Abweichungen zwischen dem relevanten Haushaltsjahr (2021) und dem Vorjahr (2020) dargestellt, durch die in der Tabelle **rechts außen** erscheinenden Pfeile zwischen dem letzten Haushaltsjahr der mittelfristigen Finanzplanung (2025) und dem relevanten Haushaltsjahr (2021). Die Darstellung erfolgt in absoluten bzw. prozentualen Werten, wobei grüne Pfeile stets Verbesserungen, rote Pfeile Verschlechterungen gegenüber dem Ansatz dokumentieren (ab 5% Abweichung), gelbe Pfeile zeigen Abweichungen unter 5% an.



	Ergebnisplan											
Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021		Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025					
5.134.049	1.339.952.510	1.401.696.629	<u>&gt;</u>	1.375.490.949	1.477.683.298	1.534.079.276	1.552.532.825	7				
4.519.161	1.359.642.610	1.463.399.159	7	1.507.756.998	1.518.081.497	1.564.582,258	1.596.472.026	7				
0.614.889	-19.690.100	-61.702.530	И	-132.266.049	-40.398.198	-30.502.982	-43.939.201	7				
5.577,410	7.638.348	6.067.890	K	11.098.654	9.450.493	10.090.297	10.307.058	2				
4.139.798	33.623.453	26.801.413	N	28.326.597	29.721.554	31.510.130	32,639.841	7				
3.562.388	-25.985.106	-20.733.523	7	-17.227.942	-20.271.062	-21.419.833	22.032.783	7				
7 0.47 500	45 675 20G	82 436 053	N	140 403 003	EU EEU 3EU	51 022 915	65 071 094	2				

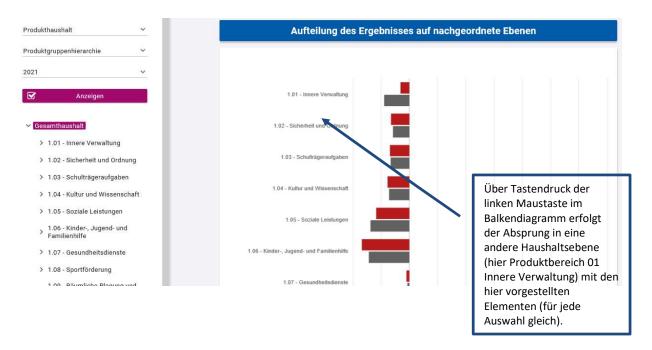
Durch Aktivierung (Klick) der Pfeile öffnet sich ein neues Fenster mit den größten Abweichungen ggü. dem Vorjahr

#### Die größten Veränderungen von Ansatz 2021 zu Plan 2025 (Ordentliche Erträge)





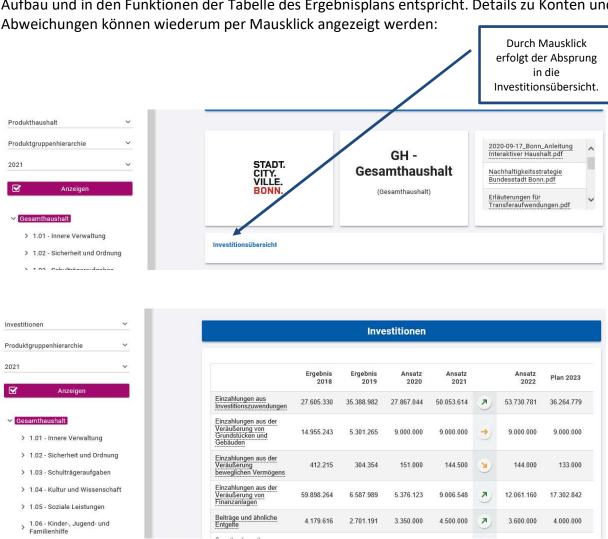
Neben der Menüspalte links kann auch über die Balken im Diagramm "Aufteilung des Ergebnisses" auf die nächste Haushaltsebene durchgegriffen werden:





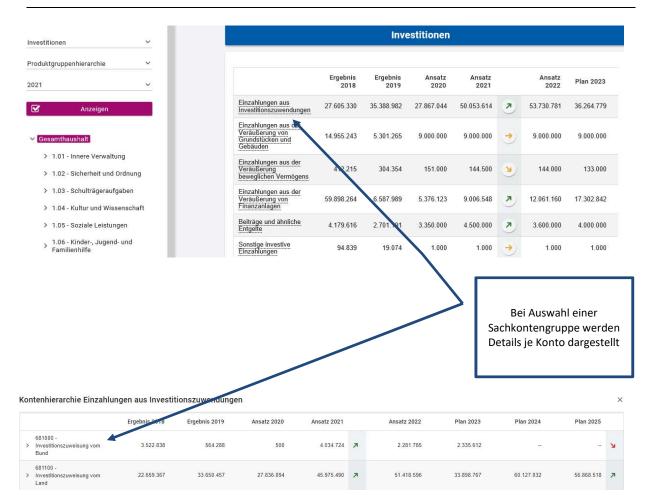
#### Die Investitionsübersicht

Über unsere Ausgangsauswahl erfolgt der Absprung in die Investitionsübersicht, die im Aufbau und in den Funktionen der Tabelle des Ergebnisplans entspricht. Details zu Konten und Abweisbungen können wiederum per Mausklick angezeigt werden:



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



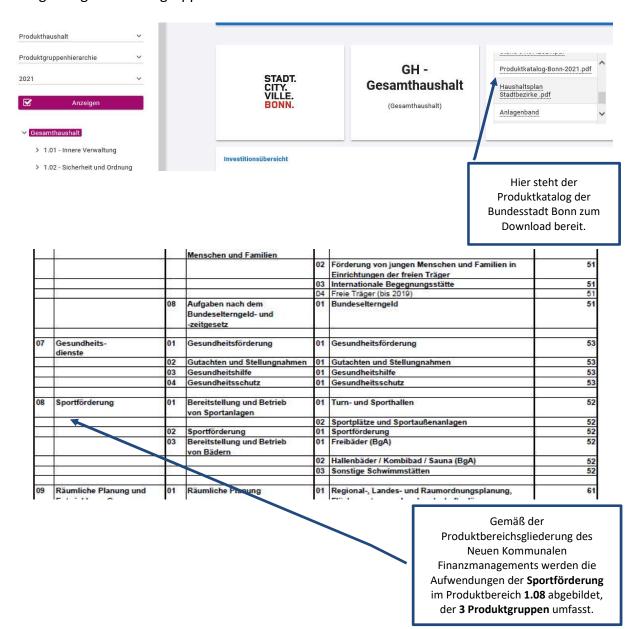




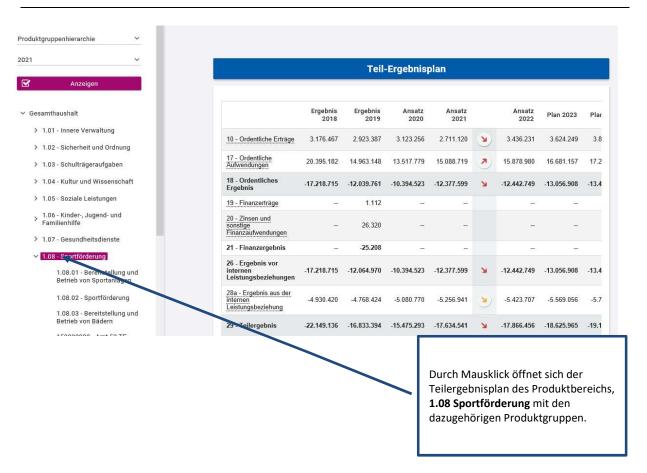
#### Beispiele aus der Praxis

Fragestellung: Wie hoch sind die Zuschüsse im Bereich der Sportförderung?

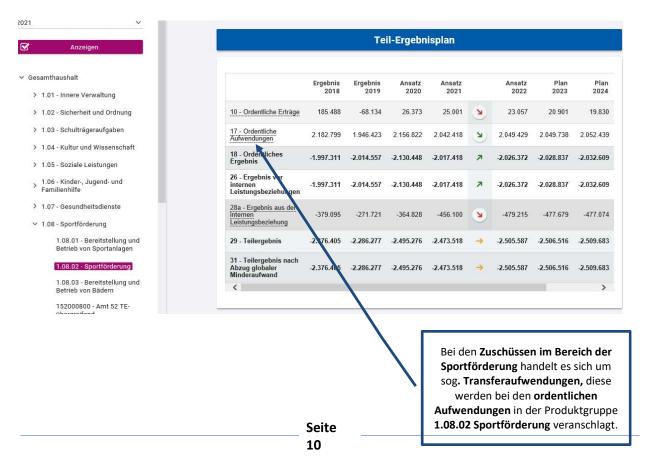
Zum Einstieg hilft der **Produktkatalog** der Bundesstadt Bonn weiter, der für Sie zum Download zur Verfügung steht und die Gliederung des Haushaltsplanes nach Produktbereichen und den dazugehörigen Produktgruppen ausweist.







Die Zuschüsse im Bereich der Sportförderung werden in der gleichnamigen Produktgruppe **1.08.02 Sportförderung** nachgewiesen.





#### Kontenhierarchie Ordentliche Aufwendungen

		Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021		Ansatz 2022	Plan 2023
		Ligebilis 2010	Ligebilis 2019	A113412 2020	Allouiz 2021		Alloutz ZUZZ	1 Iuli 2025
>	Personalaufwendungen	393.985	367.467	421.205	311.626	Я	320.155	321.515
>	Versorgungsaufwendun	76.840	69.518	79.552	52.409	Ä	52.388	53.826
>	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.149	34.037	13.440	12.840	×	12.840	12.840
>	Bilanzielle Abschreibungen	13.915	13.301	12.173	11.596	7	10.099	7.611
>	Transferaufwendungen	1.587.481	1.438.626	1.600.000	1.600.000	<b>→</b>	1.600.000	1.600.000
>	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.428	23.474	30.452	53.947	7	53.947	53.947
	Ordentliche Aufwendungen	2.182.799	1.946.423	2.156.822	2.042.418	ĸ	2.049.429	2.049.738

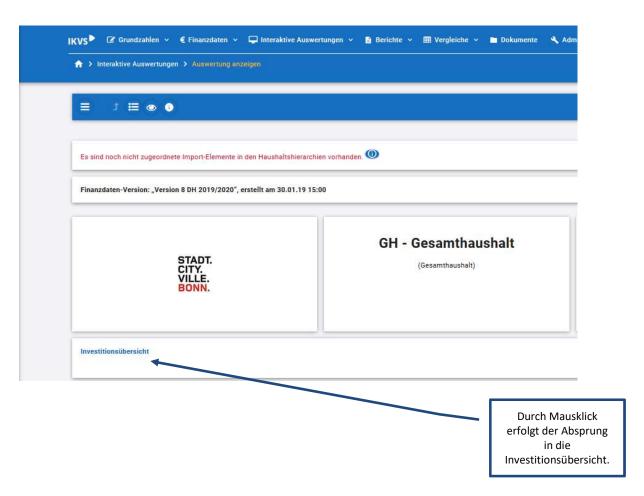
Nach Klick auf **Ordentliche Aufwendungen** werden die **Transferaufwendungen** angezeigt

Demnach werden im Jahr 2021insgesamt 1,6 Mio. EUR an Transferaufwendungen geleistet. Davon entfallen auf die klassischen Zuschüsse (u.a. Zuschüsse an Vereine) 1,5 Mio. EUR sowie 100.000 EUR für Investitionszuschüsse. (Hiervon werden Investitionen in Vereinen geschaffen, die nicht im Eigentum der Bundesstadt Bonn stehen).

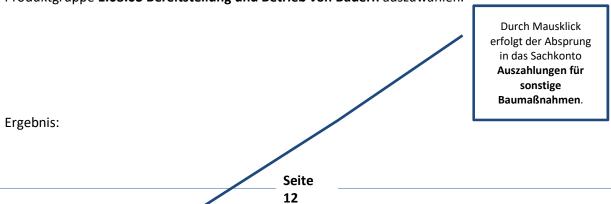
~	Transferaufwendungen	1.587.481	1.438.626	1.600.000	1.600.000	<b>→</b>	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	<b>→</b>
>	531800 - Aufw. für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.531.649	1.414.143	1.500.000	1.500.000	<b>→</b>	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	<b>→</b>
>	531801 - Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	55.832	24.483	100.000	100.000	<b>→</b>	100.000	100.000	100.000	100.000	<b>→</b>



Fragestellung: Wie hoch sind die investiven Ansätze für die Bereitstellung von Bädern?



Analog dem oben beschriebenen Vorgehen sind nun wieder die Schritte bis zur Darstellung der Produktgruppe **1.08.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern** auszuwählen.







Demnach werden an Investitionsauszahlungen im Haushaltsjahrjahr 2021 insgesamt 4 Mio. EUR bereitgestellt. Im Haushaltsjahr 2022 sind es 12,5 Mio. EUR.

Im Detail stehen nach weiterem Klick Haushaltsmittel für folgende Bäder zur Verfügung:

#### Kontenhierarchie Auszahlungen für Baumaßnahmen



Sollten Sie Fragen zu Veranschlagungen im Haushaltsplan haben, wenden Sie sich bitte an die Stadtkämmerei der Bundesstadt Bonn. Sie erreichen uns unter

Amtsleitung.amt20@bonn.de oder unter Telefon 0228-774386

Vielen Dank!