

Interaktiver Haushalt der Stadt Lüdenscheid

mit IKVS



Interaktiver Haushalt der Stadt Lüdenscheid

Meilensteine

- November 2020 - Beginn des Arbeitskreises „Controlling-Software“ der Südwestfalen IT mit Beteiligung der Stadt Lüdenscheid
- Juli 2021 - Empfehlung des Arbeitskreises zum Einsatz von IKVS
- Oktober 2021 - Interne Präsentation durch IKVS, Abstimmung mit IKVS bezüglich des 1. Angebotes
- November 2021 - Antrag der CDU zur zukünftigen Gestaltung des Haushaltsplanes (interaktiver Haushalt);
Sitzung BFV 13.01.2022: Ausführungen zum Stand des Verfahrens durch Herrn Haarhaus
- Dezember 2021 - Beginn der Vertragsverhandlungen mit IKVS
- April 2022 - Abstimmungen mit der Südwestfalen-IT
- Dezember 2022 - Auftrag zur Einführung und Nutzung von IKVS
- Januar 2023 - Beginn der technischen Einrichtung, erste Schulung im März 2023
- September 2023 - Präsentation des Interaktiven Haushaltes

IKVS

Interkommunales Kennzahlenvergleichssystem

Controlling-Software zur interaktiven Finanzsteuerung

- Gründung der Interkommunalen Vergleichs-Systeme GmbH (IKVS GmbH) im Jahr 2009
- Zusammenschluss der IKVS GmbH mit Axians Infoma (Finanzsoftware der Stadt Lüdenscheid) im Jahr 2018 zu Axians IKVS
- IKVS ist das führende – rein webbasierte – Steuerungssystem in über 600 Gemeinden
- Die interaktive Finanzsteuerung setzt sich aus drei Modulen zusammen:
 - dem Interaktiven Haushalt
 - der Interaktiven unterjährigen Finanzsteuerung (unterjährige Berichte)
 - der Interaktiven Ergebnisrechnung (Jahresabschluss)

Interaktiver Haushalt

Voreingestellt öffnet sich die Darstellung der Daten für den Gesamthaushalt.

Hierarchie-Struktur

Produktthaushalt

Produkthierarchie


2023

Anzeigen

Gesamthaushalt

- > 01 - innere Verwaltung
- > 02 - Sicherheit und Ordnung
- > 03 - Schulträgeraufgaben
- > 04 - Kultur und Wissenschaft
- > 05 - Soziale Leistungen
- > 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- > 08 - Sportförderung
- > 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- > 10 - Bauen und Wohnen
- > 11 - Ver- und Entsorgung
- > 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- > 13 - Natur- und Landschaftspflege
- > 14 - Umweltschutz
- > 15 - Wirtschaft und Tourismus

☰
↑
Suchen



Lüdenscheid

GH - Gesamthaushalt

(Gesamthaushalt)

Haushaltssatzung 2023

Vorbericht 2023

Ergebnisplan

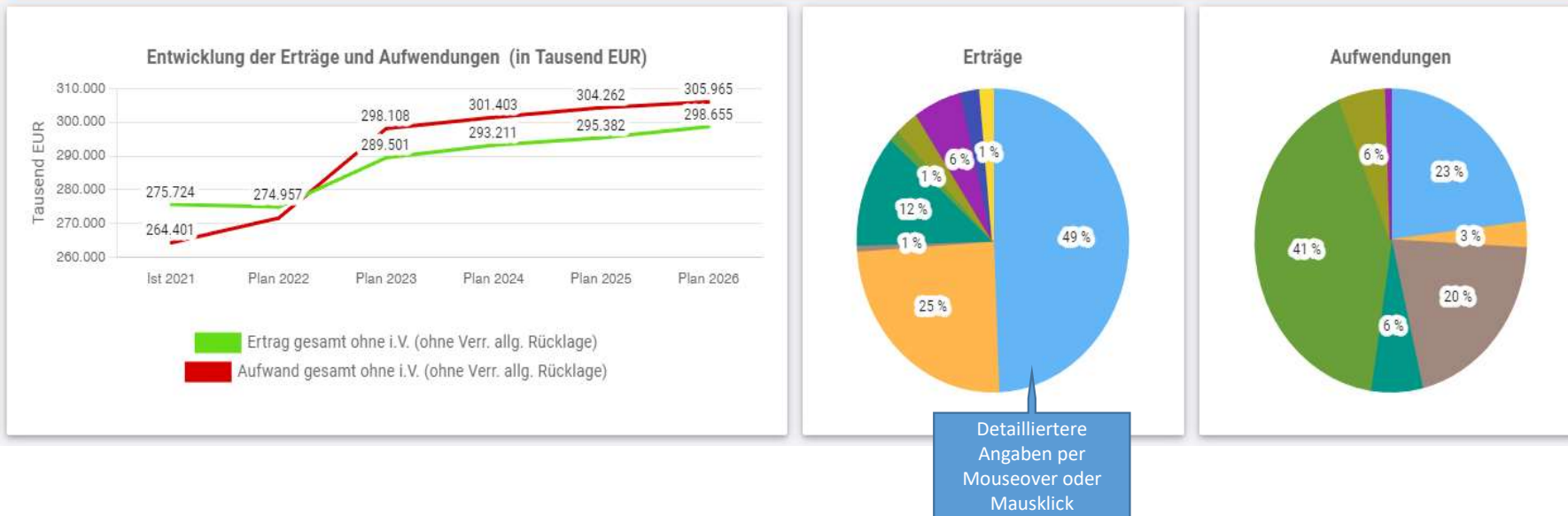
	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Trend
<u>Ordentliche Erträge</u>	262.883.013	263.336.831	278.657.810	↑	282.853.157	284.801.403	287.900.315	↔
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	263.240.499	270.137.679	296.450.952	↔	299.514.425	301.864.120	302.865.201	↔
Ordentliches Ergebnis	-357.486	-6.800.848	-17.793.142	↔	-16.661.268	-17.062.717	-14.964.886	↑
<u>Finanzerträge</u>	8.367.441	7.828.367	6.520.303	↔	6.865.531	6.834.297	7.178.574	↑
<u>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</u>	1.160.632	1.551.550	1.657.250	↔	1.888.750	2.397.500	3.100.000	↔
Finanzergebnis	7.206.810	6.276.817	4.863.053	↔	4.976.781	4.436.797	4.078.574	↔
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	6.849.324	-524.031	-12.930.089	↔	-11.684.487	-12.625.920	-10.886.312	↑
<u>Außerordentliche Erträge</u>	4.473.692	3.791.338	4.323.230	↑	3.492.054	3.746.141	3.576.432	↔
Außerordentliches Ergebnis	4.473.692	3.791.338	4.323.230	↑	3.492.054	3.746.141	3.576.432	↔

07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS

Grafiken zur Entwicklung

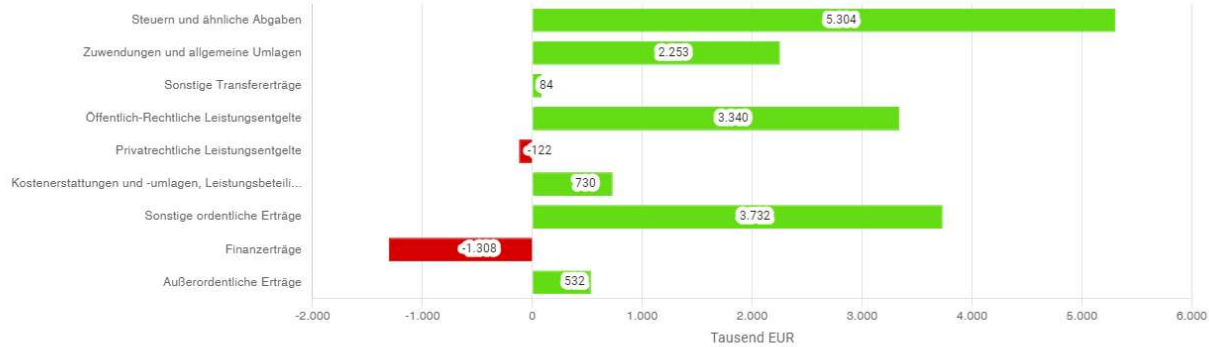
Entwicklung und Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen



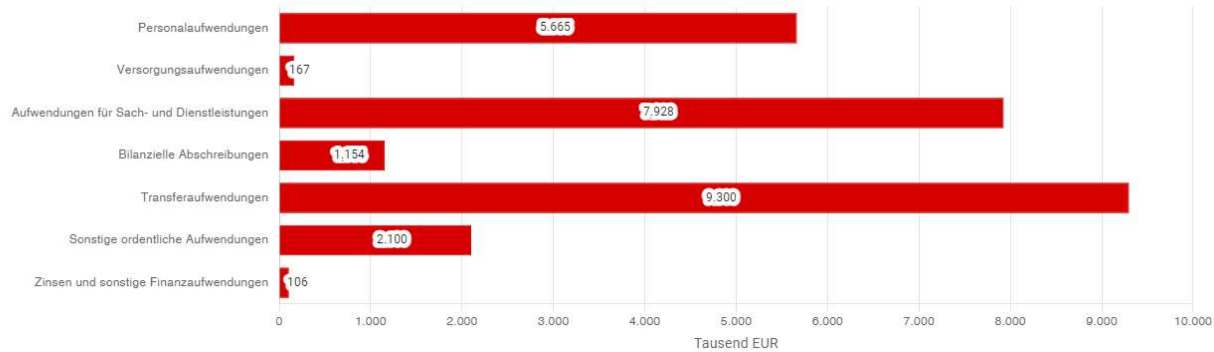
Veränderungen zum Vorjahr

Veränderungen gegenüber dem Plan des Vorjahres nach Kontengruppen

Veränderung der Erträge zum Plan des Vorjahres (in Tausend EUR)



Veränderung der Aufwendungen zum Plan des Vorjahres (in Tausend EUR)



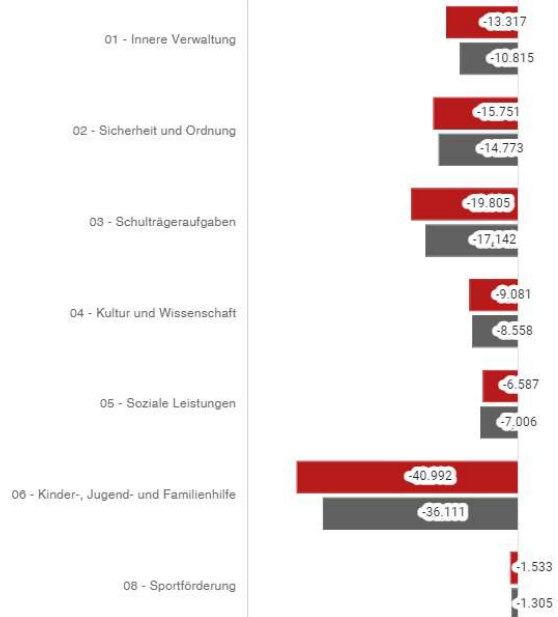
07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS

Aufteilung des Ergebnisses

Aufteilung des Ergebnisses auf nachgeordnete Ebenen

Aufteilung des Ergebnisses auf nachgeordnete Ebenen (in Tausend EUR)

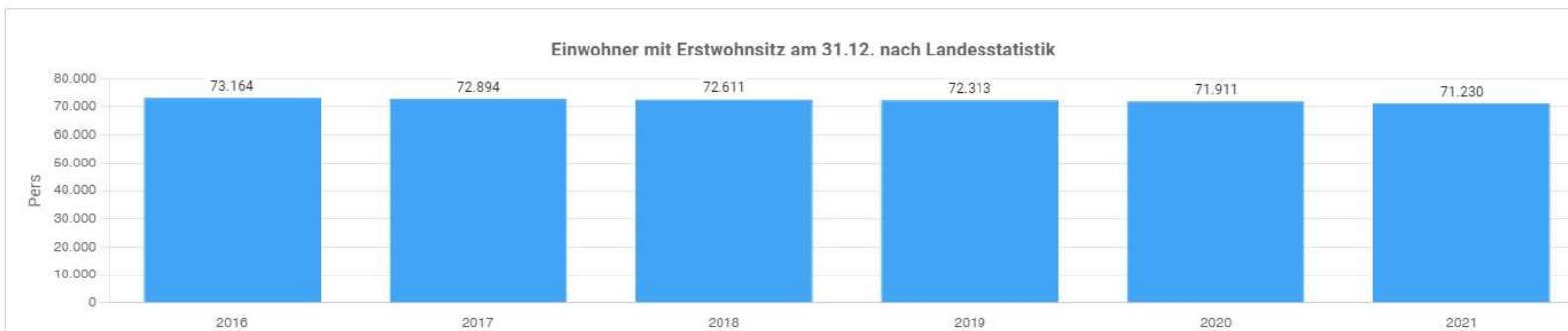


Kennzahlen

Kennzahlen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Steuerquote [%]	50,86	51,43	50,47	50,92	51,66	52,21
Zuwendungsquote [%]	25,20	26,14	25,51	25,87	25,93	25,81
Aufwandsdeckungsgrad [%]	99,86	97,48	94,00	94,44	94,35	95,06
Personalintensität [%]	23,28	23,40	23,23	23,19	23,24	23,02
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	19,37	19,65	20,58	18,87	18,78	18,49
Transferaufwandsquote [%]	41,91	42,27	41,66	43,50	44,14	44,23
Zinslastquote [%]	0,44	0,57	0,56	0,63	0,79	1,02

Weitere Kennzahlen



07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS

Auswertemöglichkeiten im Interaktiven Haushalt

Hierarchie-Struktur

Produktthaushalt

Produktthierarchie


2023

Anzeigen

Gesamthaushalt

- > 01 - Innere Verwaltung
- > 02 - Sicherheit und Ordnung
- > 03 - Schulträgeraufgaben
- > 04 - Kultur und Wissenschaft
- > 05 - Soziale Leistungen
- > 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- > 08 - Sportförderung
- > 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- > 10 - Bauen und Wohnen
- > 11 - Ver- und Entsorgung
- > 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- > 13 - Natur- und Landschaftspflege
- > 14 - Umweltschutz
- > 15 - Wirtschaft und Tourismus

☰
Suchen



Lüdenscheid

GH - Gesamthaushalt

(Gesamthaushalt)

Haushaltssatzung 2023

Vorbericht 2023

Ergebnisplan

	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Trend
<u>Ordentliche Erträge</u>	262.883.013	263.336.831	278.657.810	↑	282.853.157	284.801.403	287.900.315	↗
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	263.240.499	270.137.679	296.450.952	↑	299.514.425	301.864.120	302.865.201	↗
Ordentliches Ergebnis	-357.486	-6.800.848	-17.793.142	↓	-16.661.268	-17.062.717	-14.964.886	↗
<u>Finanzerträge</u>	8.367.441	7.828.367	6.520.303	↓	6.865.531	6.834.297	7.178.574	↗
<u>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</u>	1.160.632	1.551.550	1.657.250	↑	1.888.750	2.397.500	3.100.000	↗
Finanzergebnis	7.206.810	6.276.817	4.863.053	↓	4.976.781	4.436.797	4.078.574	↓
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	6.849.324	-524.031	-12.930.089	↓	-11.684.487	-12.625.920	-10.886.312	↗
<u>Außerordentliche Erträge</u>	4.473.692	3.791.338	4.323.230	↑	3.492.054	3.746.141	3.576.432	↓
Außerordentliches Ergebnis	4.473.692	3.791.338	4.323.230	↑	3.492.054	3.746.141	3.576.432	↓

Per Mausklick kann innerhalb der Produkte die gewünschte Betrachtungsebene ausgewählt werden.

Unterstrichene Positionen können für eine detailliertere Ansicht weiter aufgeklappt werden.

Bei Abweichungspfeilen können größere Veränderungen als Balkendiagramm aufgerufen werden.

„Abtauchen“ per Mausklick bis zum Sachkonto möglich

Beispiel Ordentliche Erträge:

Hierarchie-Struktur

Produkthaushalt

Produktthierarchie

2023

Anzeigen

Gesamthaushalt

- > 01 - Innere Verwaltung
- > 02 - Sicherheit und Ordnung
- > 03 - Schulträgeraufgaben
- > 04 - Kultur und Wissenschaft
- > 05 - Soziale Leistungen
- > 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- > 08 - Sportförderung
- > 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- > 10 - Bauen und Wohnen
- > 11 - Ver- und Entsorgung
- > 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- > 13 - Natur- und Landschaftspflege
- > 14 - Umweltschutz
- > 15 - Wirtschaft und Tourismus

Suchen

Lüdenscheid

GH - Gesamthaushalt
(Gesamthaushalt)

Haushaltssatzung 2023
Vorbericht 2023

Ergebnisplan

	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Trend
<u>Ordentliche Erträge</u>	262.883.013	263.336.831	278.657.810	↗	282.853.157	284.801.403	287.900.315	↗
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	263.240.499	270.137.679	296.450.952	↗	299.514.425	301.864.120	302.865.201	↗
Ordentliches Ergebnis	-357.486	-6.800.848	-17.793.142	↘	-16.661.268	-17.062.717	-14.964.886	↗
<u>Finanzerträge</u>	8.367.441	7.828.367	6.520.303	↘	6.865.531	6.834.297	7.178.574	↗
<u>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</u>	1.160.632	1.551.550	1.657.250	↗	1.888.750	2.397.500	3.100.000	↗
Finanzergebnis	7.206.810	6.276.817	4.863.053	↘	4.976.781	4.436.797	4.078.574	↘
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	6.849.324	-524.031	-12.930.089	↘	-11.684.487	-12.625.920	-10.886.312	↗
<u>Außerordentliche Erträge</u>	4.473.692	3.791.338	4.323.230	↗	3.492.054	3.746.141	3.576.432	↘
Außerordentliches Ergebnis	4.473.692	3.791.338	4.323.230	↗	3.492.054	3.746.141	3.576.432	↘

07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS

„Abtauchen“ per Mausklick bis zum Sachkonto möglich

Beispiel Ordentliche Erträge:

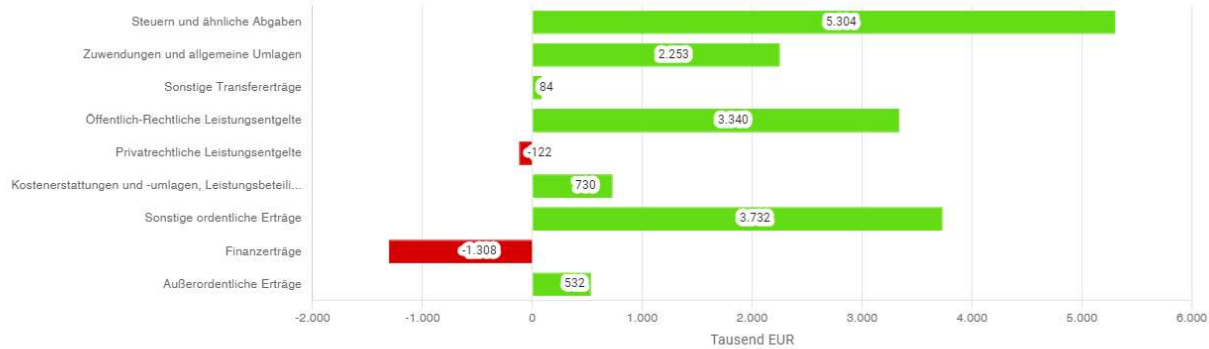
Kontenhierarchie **Ordentliche Erträge** ×

	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Trend
▼ Steuern und ähnliche Abgaben	136.071.172	137.624.000	142.928.000	↗	146.333.000	149.483.000	152.683.000	↗
> Grundsteuer A	34.637	34.000	33.000	↘	33.000	33.000	33.000	→
> Grundsteuer B	21.276.649	21.175.000	21.300.000	→	21.430.000	21.560.000	21.690.000	↗
▼ Gewerbesteuer	61.321.908	63.000.000	64.200.000	↗	65.400.000	66.650.000	67.900.000	↗
4013000 - Gewerbesteuer	61.321.908	63.000.000	64.200.000	↗	65.400.000	66.650.000	67.900.000	↗
> Anteil Einkommensteuer	37.163.640	37.780.000	41.600.000	↗	43.450.000	45.000.000	46.600.000	↗
> Anteil Umsatzsteuer	12.135.899	10.335.000	10.945.000	↗	11.140.000	11.330.000	11.520.000	↗
> Vergütungssteuer	682.927	1.100.000	580.000	↘	580.000	580.000	580.000	→
> Hundesteuer	479.447	470.000	470.000	→	470.000	470.000	470.000	→
> Ausgleichsleistungen	2.976.066	3.730.000	3.800.000	↗	3.830.000	3.860.000	3.890.000	↗
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	136.071.172	137.624.000	142.928.000	↗	146.333.000	149.483.000	152.683.000	↗
> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.739.138	68.844.888	71.097.498	↗	73.163.745	73.857.125	74.304.812	↗
> Sonstige Transfererträge	1.597.511	1.723.646	1.807.469	↗	1.808.553	1.786.644	1.776.096	↘
> Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.821.317	31.555.472	34.895.487	↗	35.243.507	33.972.678	33.680.418	↘
> Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.990.709	3.627.556	3.505.644	↘	3.411.692	3.342.192	3.342.792	↘
> Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.016.697	7.131.258	7.861.672	↗	7.880.484	7.965.715	7.873.378	→
> Sonstige ordentliche Erträge	16.646.470	12.830.011	16.562.040	↗	15.012.176	14.394.049	14.239.819	↘

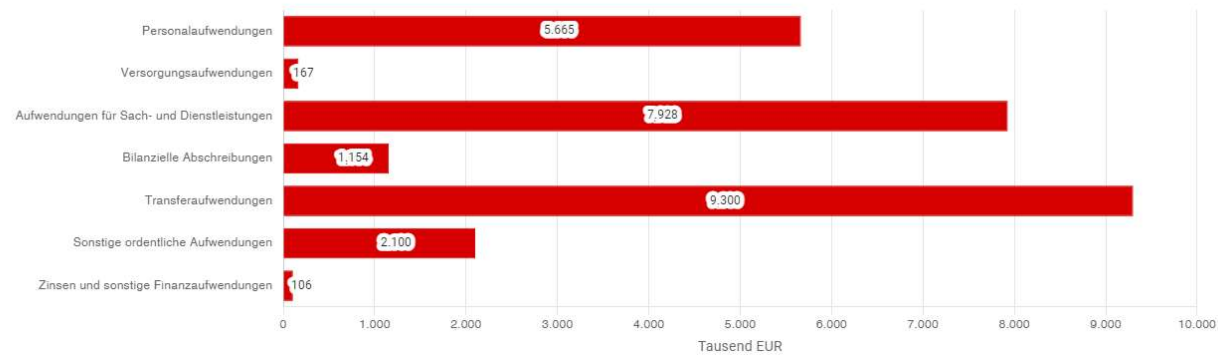
Veränderungen zum Vorjahr

Veränderungen gegenüber dem Plan des Vorjahres nach Kontengruppen

Veränderung der Erträge zum Plan des Vorjahres (in Tausend EUR)



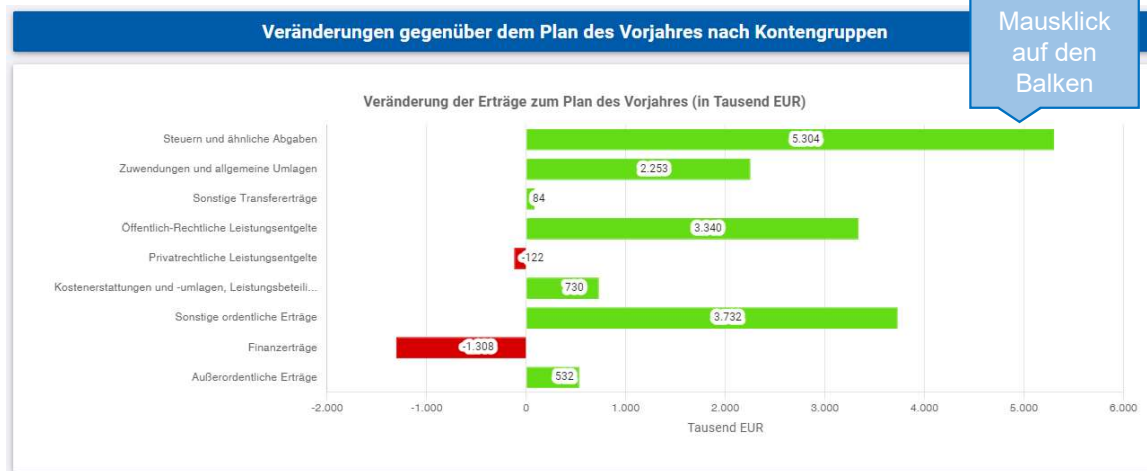
Veränderung der Aufwendungen zum Plan des Vorjahres (in Tausend EUR)



07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS

Veränderungen zum Vorjahr



... öffnet folgendes Fenster

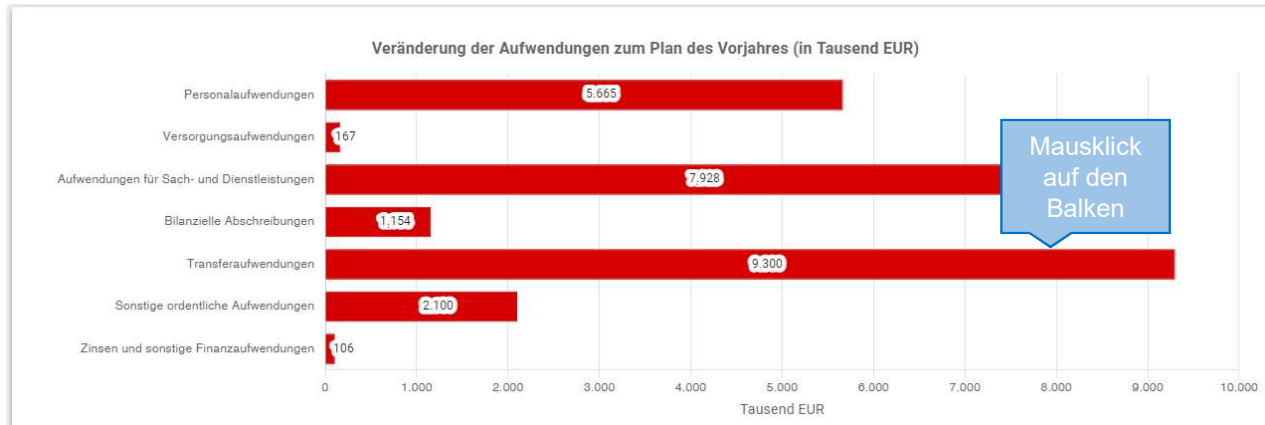
Kontenübersicht Steuern und ähnliche Abgaben (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Abw.
Steuern und ähnliche Abgaben	137.624	142.928	5.304
4011000 - Grundsteuer A	34	33	-1
4012000 - Grundsteuer B	21.175	21.300	125
4013000 - Gewerbesteuer	63.000	64.200	1.200
4021000 - Gemeindeanteil Einkommensteuer	37.780	41.600	3.820
4022000 - Gemeindeanteil Umsatzsteuer	10.335	10.945	610
4031000 - Vergnügungssteuer	1.000	580	-420
4031100 - Wettbürosteuer	100	0	-100
4032000 - Hundesteuer	470	470	0
4051000 - Kompensationsleistungen	3.730	3.800	70

07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS

Veränderungen zum Vorjahr



... öffnet folgendes Fenster

Kontenübersicht Transferaufwendungen (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Abw.
Transferaufwendungen	114.196	123.496	9.300
5315100 - Zuschuss Stadtmarketing	50	50	0
5315150 - Zuschuss LSM	95	48	-47
5317850 - Zuschuss "komm auf Tour"	26	26	0
5318010 - Ehrungen	1	1	0
5318020 - Jubiläumszuwendung an Vereine	1	1	0
5318040 - Zuschuss Phänomenta	300	300	0
5318060 - Zusch. Teilhabe älterer Menschen	20	20	0
5318200 - Verw. LZ Lehrerfortbildung	18	18	0
5318210 - Verpflegungskosten (Zuschuss)	4	4	0
5318230 - Verwendung Zuschuss OGS	1.567	1.708	140
5318240 - Förd. Sprach-/Lesekompetenz	14	14	0
5318245 - Ausgleich Soziale Staffellung	232	304	72
5318250 - Städtischer Regiekostenanteil	210	210	0

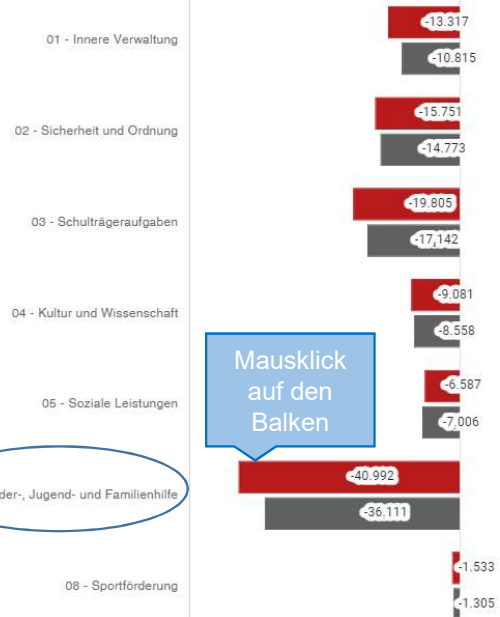
07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS

Aufteilung des Ergebnisses

Aufteilung des Ergebnisses auf nachgeordnete Ebenen

Aufteilung des Ergebnisses auf nachgeordnete Ebenen (in Tausend EUR)



Mausklick
auf den
Balken

... stellt den Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe dar

07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS

Aufteilung des Ergebnisses

Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

(Produktbereich)

Ergebnisplan

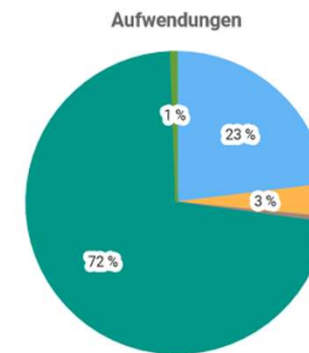
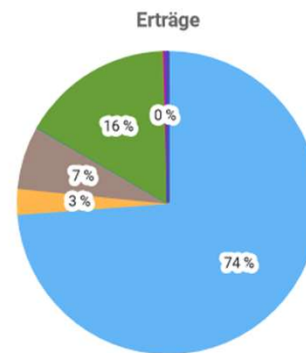
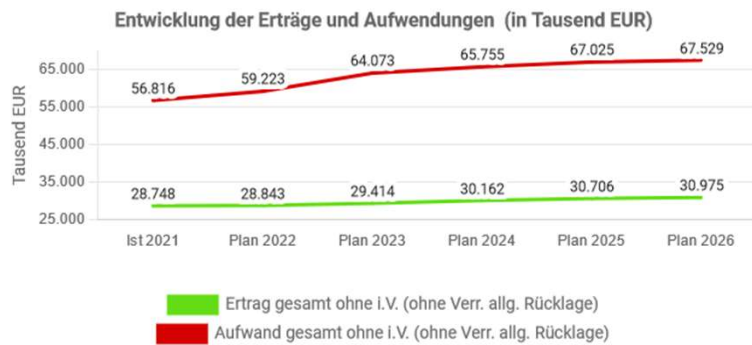
	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Trend
Ordentliche Erträge	28.189.795	28.726.840	29.294.701	↗	30.045.399	30.589.340	30.858.734	↗
Ordentliche Aufwendungen	56.816.446	59.222.505	64.073.305	↗	65.755.129	67.025.216	67.529.482	↗
Ordentliches Ergebnis	-28.626.651	-30.495.665	-34.778.604	↘	-35.709.730	-36.435.876	-36.670.748	↘
Finanzerträge	116.500	116.500	116.500	→	116.500	116.500	116.500	→
Finanzergebnis	116.500	116.500	116.500	→	116.500	116.500	116.500	→
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-28.510.151	-30.379.165	-34.662.104	↘	-35.593.230	-36.319.376	-36.554.248	↘
Außerordentliche Erträge	442.042	0	2.500	↗	0	0	--	↘
Außerordentliches Ergebnis	442.042	0	2.500	↗	0	0	--	↘
Jahresergebnis	-28.068.109	-30.379.165	-34.659.604	↘	-35.593.230	-36.319.376	-36.554.248	↘

07.09.2023

Aufteilung des Ergebnisses

... mit den entsprechenden Auswertungen für den Produktbereich 06

Entwicklung und Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen



... Rückkehr zum Gesamthaushalt mit „Ebene nach oben“

☰ ↑



Lüdenscheid

06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

(Produktbereich)

Ergebnisplan

Darstellung der Abweichungen mit farbigen Pfeilen

Ergebnisplan								
	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Trend
Ordentliche Erträge	262.883.013	263.336.831	278.657.610	↗	282.853.157	284.801.403	287.900.315	↗
Ordentliche Aufwendungen	263.240.499	270.137.679	296.450.852	↗	299.514.425	301.864.120	302.865.201	↗
Ordentliches Ergebnis	-357.486	-6.800.848	-17.793.142	↘	-16.661.268	-17.062.717	-14.964.886	↗
Finanzerträge	8.367.441	7.828.367	6.520.303	↘	6.865.531	6.834.297	7.178.574	↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.160.632	1.551.550	1.657.250	↗	1.888.750	2.397.500	3.100.000	↗
Finanzergebnis	7.206.810	6.276.817	4.863.053	↘	4.976.781	4.436.797	4.078.574	↘
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	6.849.324	-524.031	-12.930.089	↘	-11.684.487	-12.625.920	-10.886.312	↗
Außerordentliche Erträge	4.473.692	3.791.338	4.323.230	↗	3.492.054	3.746.141	3.576.432	↘
Außerordentliches Ergebnis	4.473.692	3.791.338	4.323.230	↗	3.492.054	3.746.141	3.576.432	↘
Jahresergebnis	11.323.015	3.267.307	-8.606.859	↘	-8.192.433	-8.879.779	-7.309.880	↗
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	11.323.015	3.267.307	-8.606.859	↘	-8.192.433	-8.879.779	-7.309.880	↗

Ergebnisplan

Ordentliche Erträge:

Ein Mausklick auf den **farbigen Pfeil bei Abw.** (rechte Spalte neben Plan 2023) zeigt die größten Veränderungen von Plan 2022 zu Plan 2023:

Gemeindeanteil Einkommensteuer mit 3,82 Mio. Euro

Die größten Veränderungen von Plan 2022 zu Plan 2023 (Ordentliche Erträge)



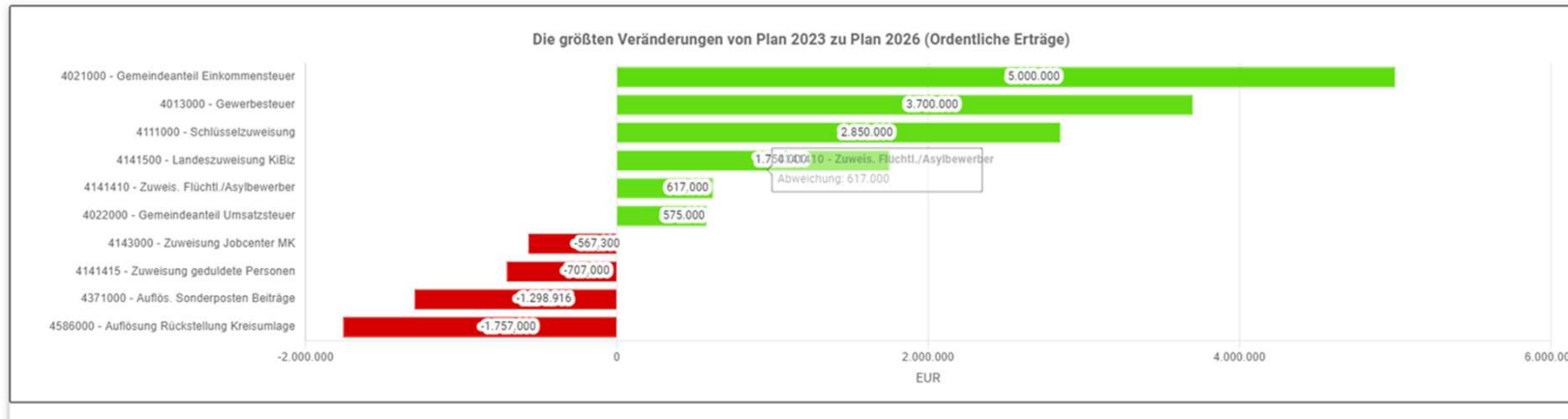
Ergebnisplan

Ordentliche Erträge:

Ein Mausklick auf den **farbigen Pfeil bei Trend** (ganz rechts) zeigt die größten Veränderungen von Plan 2023 zu Plan 2026:

Gemeindeanteil Einkommensteuer mit 5,0 Mio. Euro

Die größten Veränderungen von Plan 2023 zu Plan 2026 (Ordentliche Erträge)



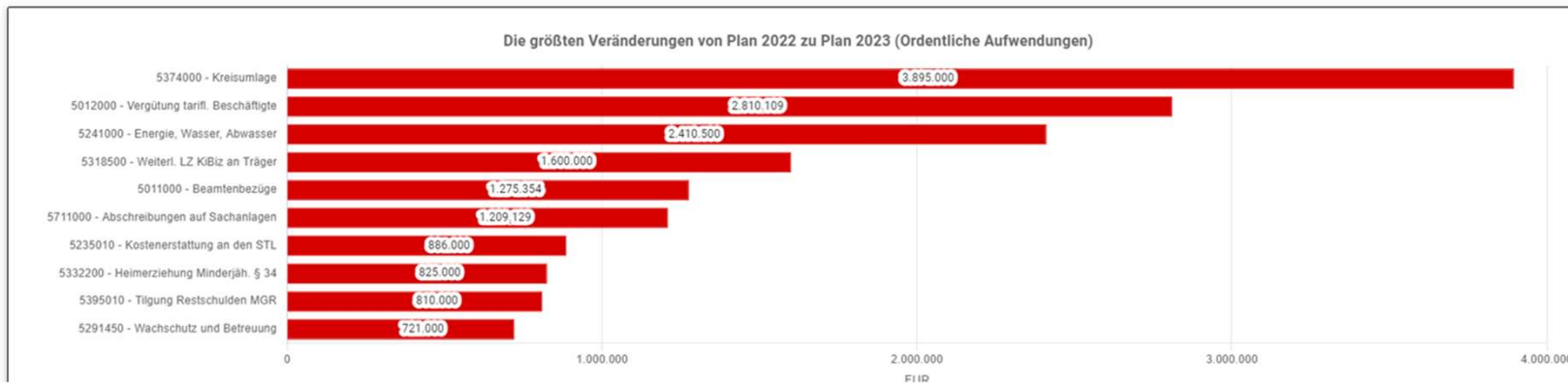
Ergebnisplan

Ordentliche Aufwendungen:

Ein Mausklick auf den **farbigen Pfeil bei Abw.** (rechte Spalte neben Plan 2023) zeigt die größten Veränderungen von Plan 2022 zu Plan 2023:

Kreisumlage mit 3,89 Mio. Euro

Die größten Veränderungen von Plan 2022 zu Plan 2023 (Ordentliche Aufwendungen)



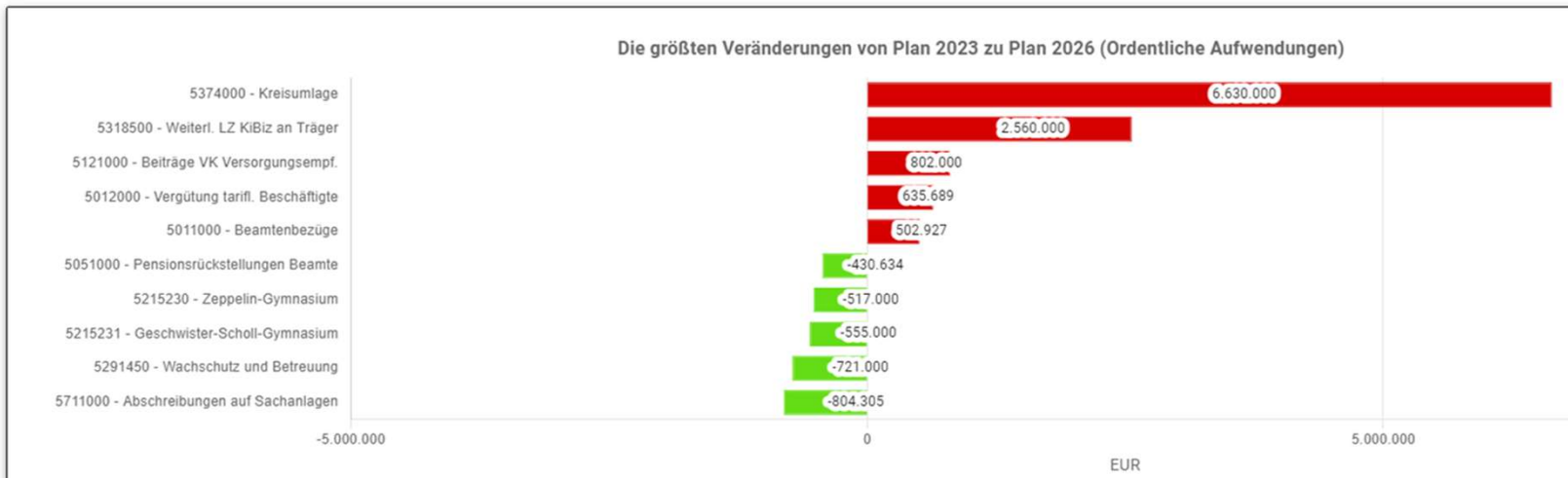
Ergebnisplan

Ordentliche Aufwendungen:

Ein Mausklick auf den **farbigen Pfeil bei Trend** (ganz rechts) zeigt die größten Veränderungen von Plan 2023 zu Plan 2026:

Kreisumlage mit 6,63 Mio. Euro

Die größten Veränderungen von Plan 2023 zu Plan 2026 (Ordentliche Aufwendungen)



Link zum Interaktiven Haushalt

Link:
„Interaktiver Haushalt Stadt Lüdenscheid“

Zukünftig kann man über den Internetauftritt der Stadt Lüdenscheid (www.luedenscheid.de) im Bereich „Finanzen“ direkt über den Link „Interaktiver Haushalt Stadt Lüdenscheid“ zu den interaktiven Auswertungen gelangen.

Der Link wird nach Versand der Niederschrift der Sitzung vom 07.09.2023 zeitnah freigeschaltet.

Bei Fragen stehen als Ansprechpartner*in stehen zur Verfügung:

Denise Blechinger
Fachdienst Finanzen
Tel.: 02351/17-1106
denise.blechinger@luedenscheid.de

Sebahattin Gültekin
Fachdienst Finanzen
Tel.: 02351/17-1281
sebahattin.gueltekin@luedenscheid.de

07.09.2023

Interaktiver Haushalt mit IKVS