



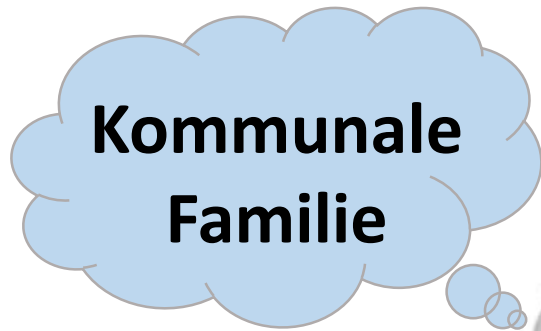
**KREIS
RECKLINGHAUSEN**
DER VESTISCHE KREIS

Haushalt 2025 des Kreises Recklinghausen

Kämmerer Dominik Schad

„Die Wahrheit über die Ziele einer Kommune sind nicht im Leitbild, sondern im Haushalt zu finden.“

Brent Toderian, international renommierter Stadtplaner über Twitter (02.12.20)



**Kommunale
Familie**



Status Quo

In NRW steht jede 4. Kommune vor der Haushaltssicherung.

Im Kreis droht jeder der 10 kreisangehörigen Städte die Haushaltssicherung.

Das Gesamtdefizit der kreisangehörigen Städte beträgt 194 Mio. € (2024), für das Haushaltsjahr 2025 zeichnet sich ein Anstieg des Defizits ab.

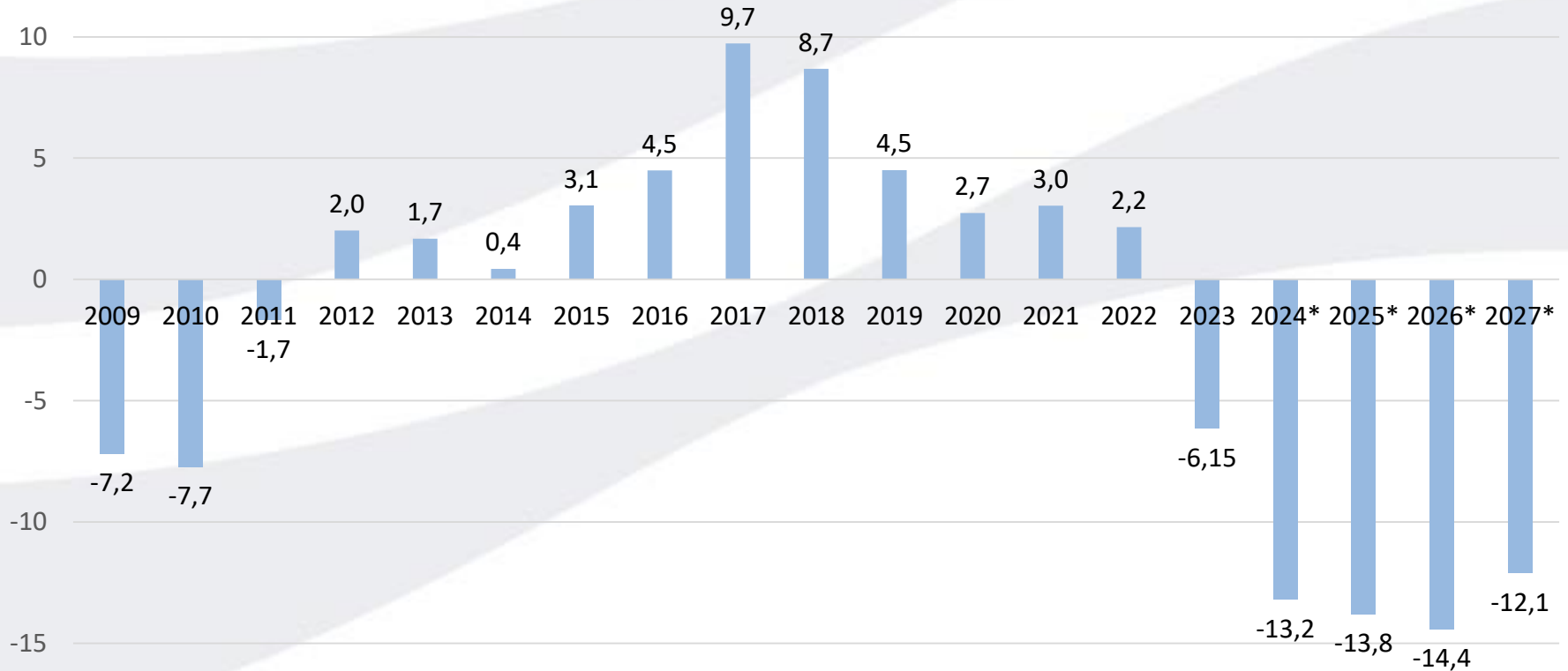
Keine der 10 kreisangehörigen Städte schafft für 2025 den „originären“ Haushaltsausgleich.

Wachsender Investitionsstau

Zukunftsaufgaben (Schulen, KiTa) werden erschwert

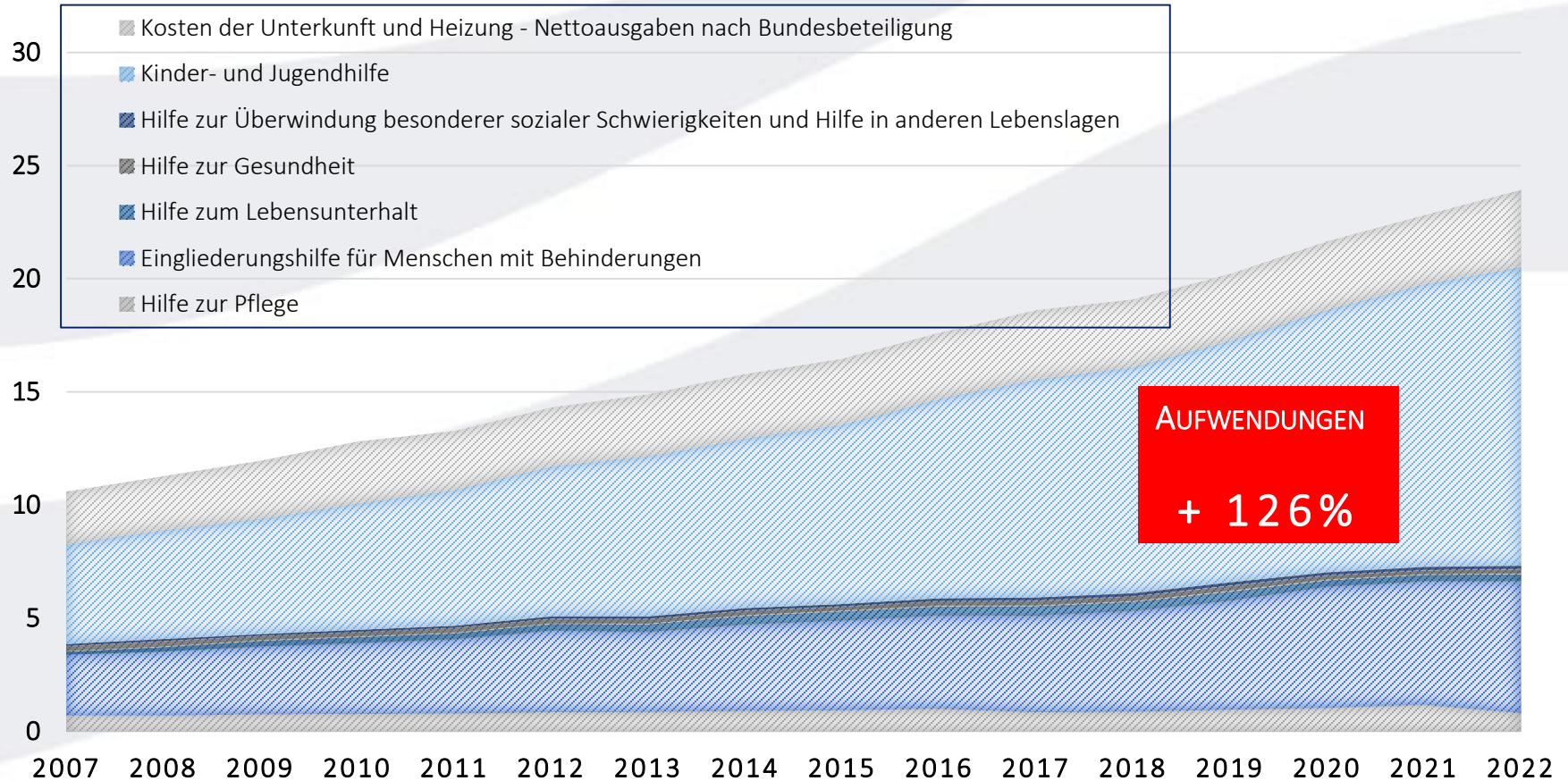
Gesamtsituation kommunaler Haushalte

Finanzierungssaldo der Gemeinden und Gemeindeverbände in Deutschland
Kernhaushalte, ohne Stadtstaaten, in Mrd. EUR



Quelle: Destatis, Vierteljährliche Kassenergebnisse; *die Jahre 2024-2027 bilden die Prognose der kommunalen Spitzenverbände ab

Kommunale Sozialaufwendungen Nordrhein-Westfalen



Altschuldenlösung

- NRW-Landesregierung hat einen neuen Vorschlag zur Altschuldenlösung unterbreitet
- 7,5 Mrd. € in den kommenden 30 Jahren (250 Mio. € jährl.)
- Erwartungshaltung: Bund soll gleichziehen

➡ Im Bundeshaushalt befindet sich für 2025 kein Ansatz

- Benötigte politische Mehrheiten in Bundesrat und Bundestag sind nicht in Sicht

➡ Brauchen einen politischen und überparteilichen Kraftakt

Strategie der Kreishaushaltsaufstellung für 2025

Priorität ist, die mittelfristige Finanzplanung 2024 nicht zu überschreiten

Keine Erhöhung der Zahllast 2025 im Vergleich zu 2024

Strenge Konsolidierungsmaßnahmen im Rahmen der Haushaltsaufstellung

Strategische Planung von Investitionen im Hoch- und Tiefbau im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung

Bericht zur Ausführung des Haushalts 2024 -Stand 30.06.2024-

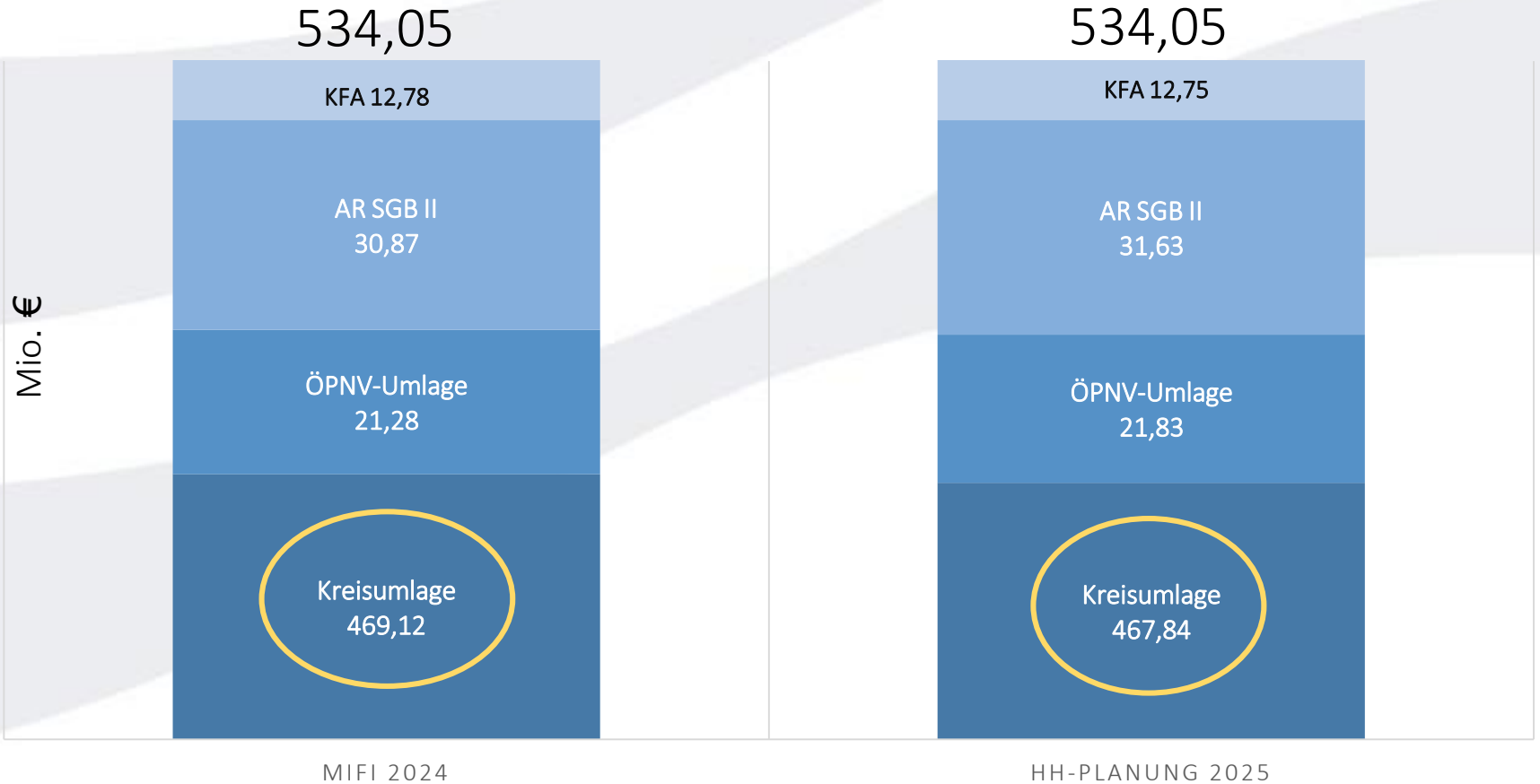
Auswirkungen auf das Jahresergebnis 2024

Geplantes Jahresergebnis Haushalt 2024 (= Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage)	-25,50 Mio. €
Saldo der prognostizierten Veränderungen zum 31.12.2024	+9,84 Mio. €
Jahresergebnis 2024 (Prognose)	-15,66 Mio. €

Zahllastentwicklung Städte Kreis RE/ Finanzplanung (Haushaltsentwurf 2025)

Übersicht der Zahllasten der kreisangehörigen Städte	Zahllast	2025	2026	2027	2028
		in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
Zahllast Städte 2025 ff. lt. mittelfristiger Finanzplanung 2024	Summe	534,05	543,33	582,30	648,06
	Kreisumlage	469,12	472,34	509,28	571,80
	ÖPNV-Umlage	21,28	26,34	27,23	28,02
	AR SGB II	30,87	31,67	32,63	34,92
	KFA	12,78	12,98	13,16	13,32
Zahllast Städte 2025 ff. lt. Haushalt 2025 (Stand Entwurf)	Summe	534,05	544,40	583,56	648,06
	Kreisumlage	467,84	472,34	509,28	571,80
	ÖPNV-Umlage	21,83	26,37	27,25	28,02
	AR SGB II	31,63	32,70	33,80	34,92
	KFA	12,75	12,99	13,23	13,32
Veränderung der Zahllast der Städte gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung 2024		0,00	1,07/0	1,26/0	0,00

Zahllasten der Städte Kreis RE 2025 - Finanzplanung



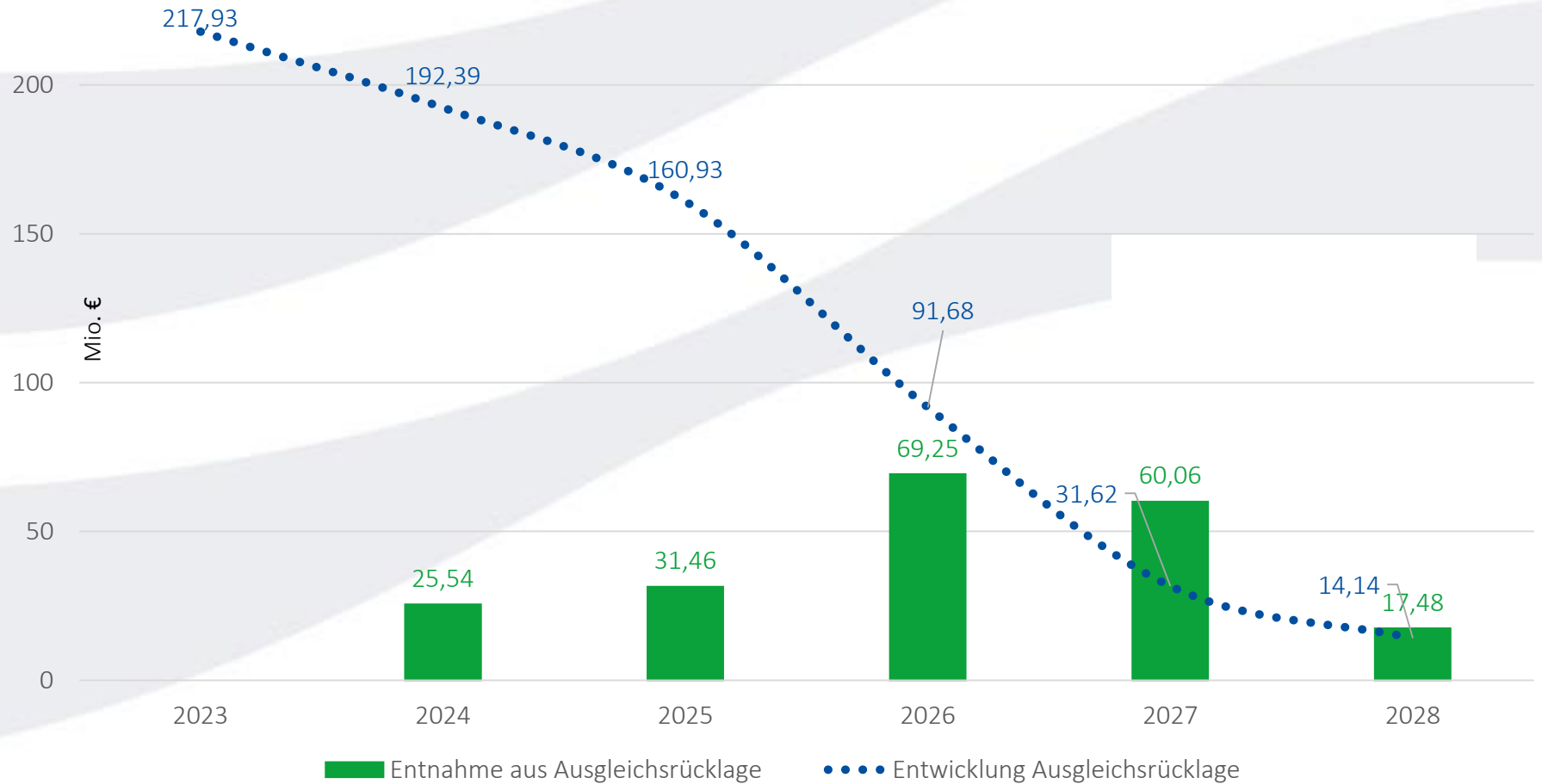
Kreishaushalt 2025 – Der Haushaltsausgleich

Gesamterträge	1.521,09 Mio. €
- Gesamtaufwendungen	1.552,55 Mio. €
= geplantes Defizit	- 31,46 Mio. €
= Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	31,46 Mio. €

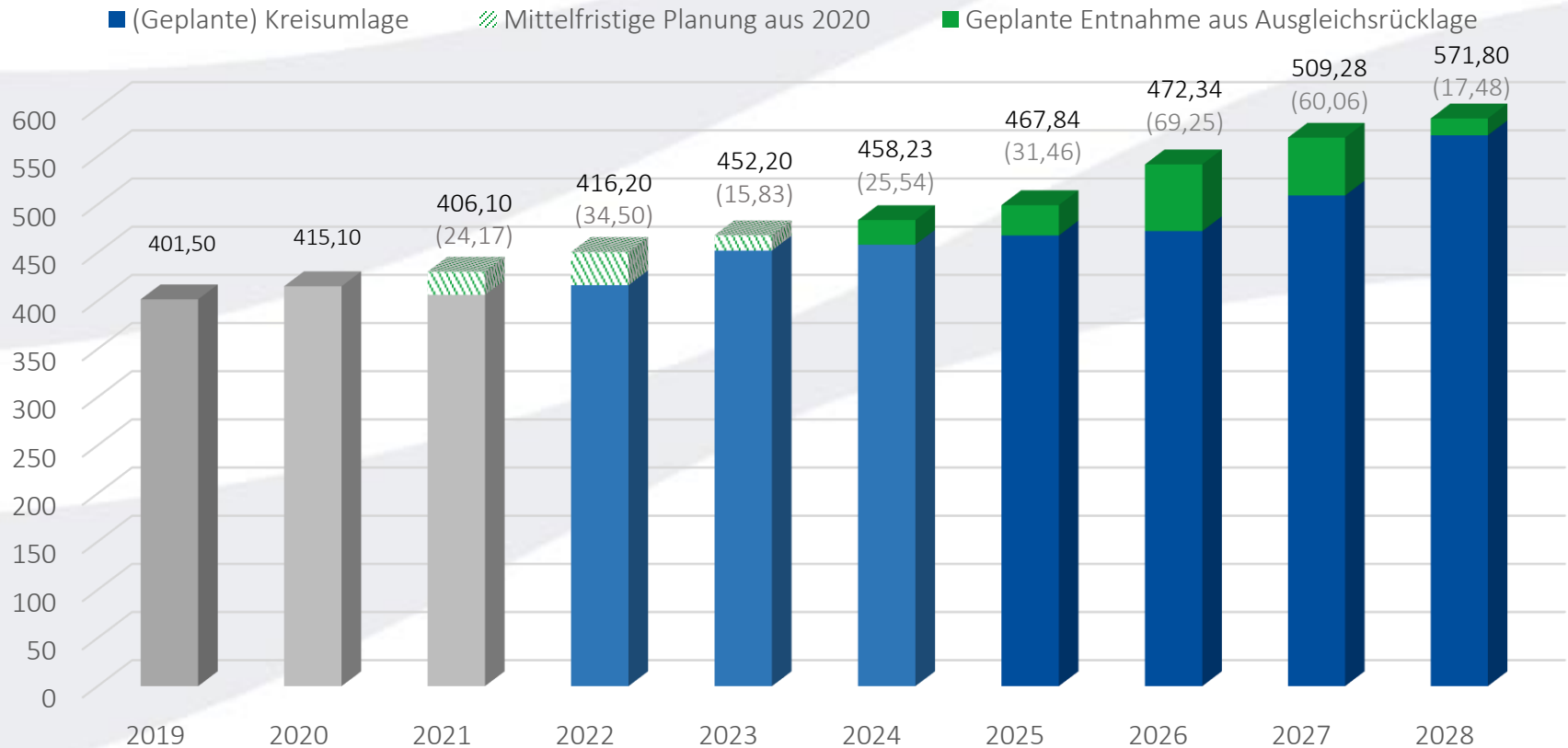


Haushaltsausgleich wird erreicht

Geplante Entnahme aus der Ausgleichsrücklage (Haushaltsentwurf 2025) Stand 26.08.2024



Entwicklung der Kreisumlage - Entlastung der Städte seit 2020 in Mio. € über die Ausgleichsrücklage



Entlastung von 2020 bis 2028 voraussichtlich 278,29 Mio. €

Zusammensetzung des Kreishaushaltes 2025

Erträge

öffentlich-rechtliche
Leistungsentgelte

54,10 Mio. €, davon

- Abfallbeseitigung 35,83 Mio. €
- Kfz-Wesen 9,20 Mio. €
- Fleischuntersuchung 5,50 Mio. €
- Sonst. 3,57 Mio. €

Steuern und ähnliche Abgaben

25,00 Mio. €, davon

- Leistungen n. d. SGB II 25,00 Mio. €

übrige Erträge

18,19 Mio. €

Kostenerstattungen und

Kostenumlagen 747,56 Mio. €, davon

- Jobcenter 673,80 Mio. €
- Leistungen n. d. SGB II 514,07 Mio. €
- Weitere 159,73 Mio. €
- FB Soziales 99,15 Mio. €
- Sonst. 18,99 Mio. €

1,52
Mrd. €

sonstige Transfererträge

26,13 Mio. €, davon

- Jobcenter 19,10 Mio. €
- FB Soziales 7,03 Mio. €

Zuwendungen und Allg.

Umlagen 53,47 Mio. €, davon

- Breitbandförderung 30,20 Mio. €
- Schulträgeraufgaben 5,91 Mio. €
- Bereitstellung und Bewirtschaftung Liegenschaften 2,56 Mio. €
- Instandhaltung Kreisstraßen 2,54 Mio. €
- Weitere insg. 12,44 Mio. €

Schlüsselzuweisungen

57,05 Mio. €

Zahllast Städte gesamt

534,06 Mio. €, davon

- Kreisumlage 467,84 Mio. €
- ÖPNV-Umlage 21,83 Mio. €
- Abrechnungsrichtlinie SGB II 31,63 Mio. €
- kommunaler Finanzierungsanteil 12,75 Mio. €

Zusammensetzung des Kreishaushaltes 2025

Aufwendungen

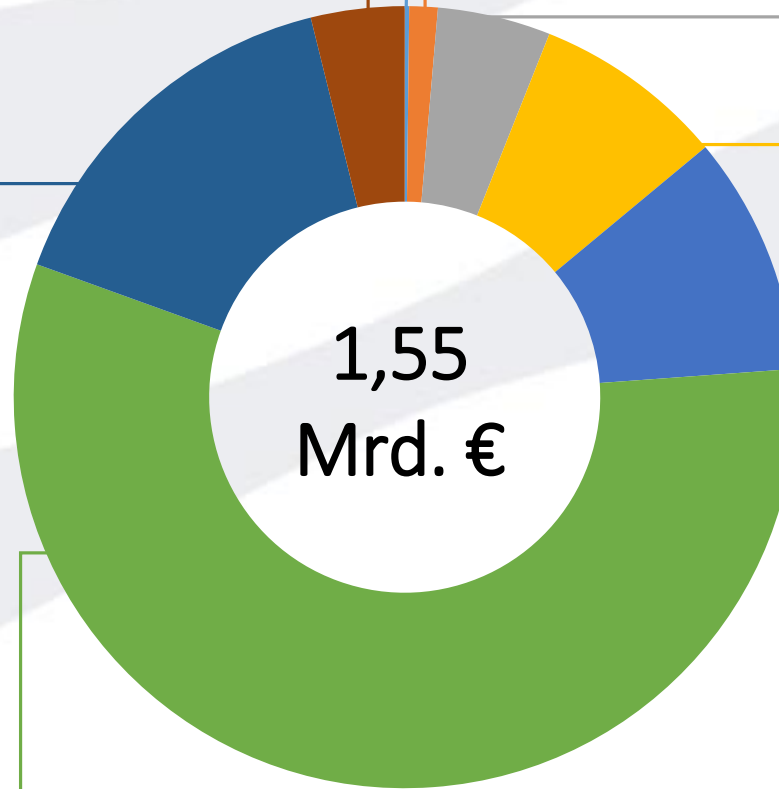
Sonstige Transferleistungen
60,01 Mio. €, davon

- ÖPNV 42,63 Mio. €
- RVR 9,68 Mio. €
- Sonstige 7,70 Mio. €

Mittelbare Sozialtransferaufwendungen (LWL) 242,45 Mio. €

Unmittelbare Sozialtransferaufwendungen 879,83 Mio. €, davon

- Leistungen n. d. SGB II 663,77 Mio. €
- Leistungen n. d. 3. u. 4 Kapitel SGB XII 130,82 Mio. €
- Leistungen bei Pflegebedürftigkeit 64,00 Mio. €
- Eingliederungshilfen n. d. SGB XI 20,21 Mio. €
- Seniorenangelegenheiten 1,03 Mio. €



Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen
2,85 Mio. €

Bilanzielle Abschreibungen
18,21 Mio. €

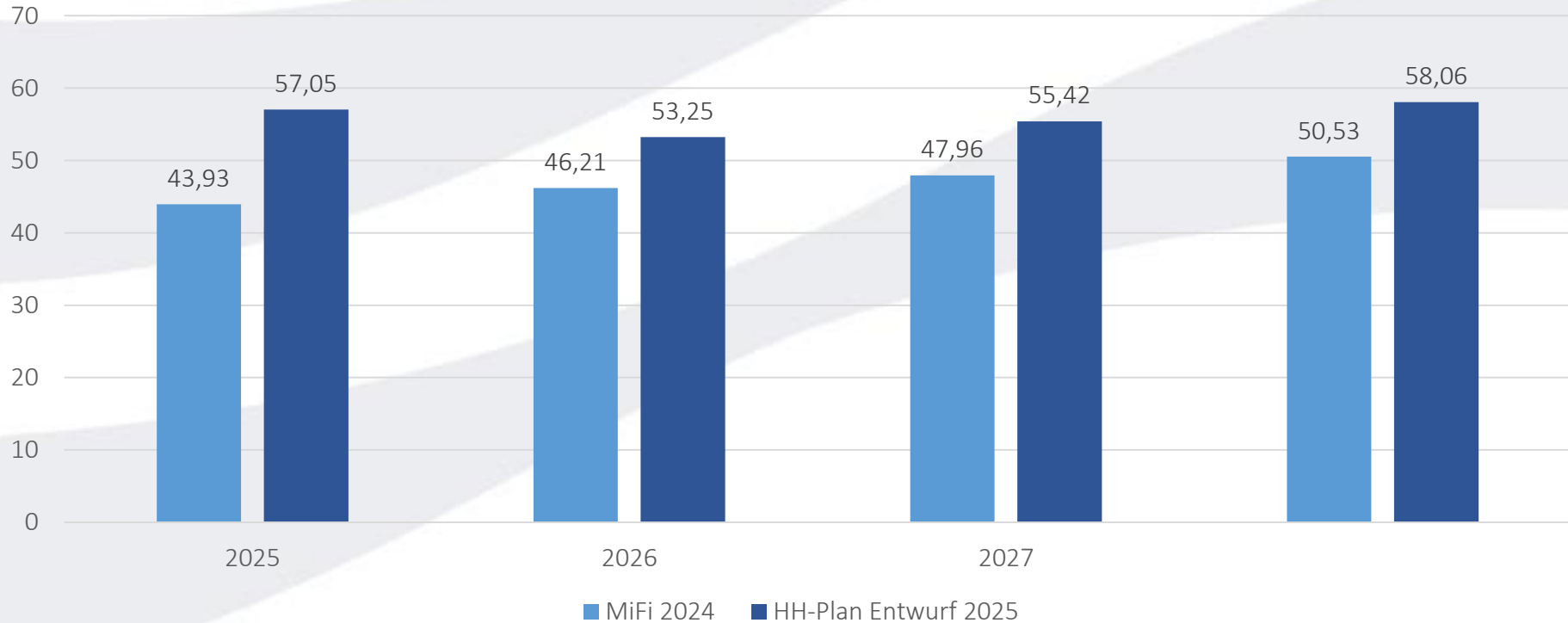
Sonstige ordentliche Aufwendungen
72,59 Mio.€, davon

- Abfallwirtschaft 37,69 Mio. €
- Jobcenter 8,56 Mio. €
- Schulträgeraufgaben 4,66 Mio. €
- Sonst. 21,68 Mio. €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
123,11 Mio. €

Personal- und Versorgungsaufwendungen
153,50 Mio. €

Geplante Entwicklung der Schlüsselzuweisungen nach dem GFG



Personalaufwand – Vergleich Haushaltsentwurf 2025 zu mittelfristiger Planung aus 2024



Stellenplan Gesamt:

Mehrbedarfe: 21,65

Einsparungen: 26,78

Davon befristet: 2

Davon refinanziert: 3

Davon teilweise refinanziert: 4,5

Davon nicht refinanziert: 14,15

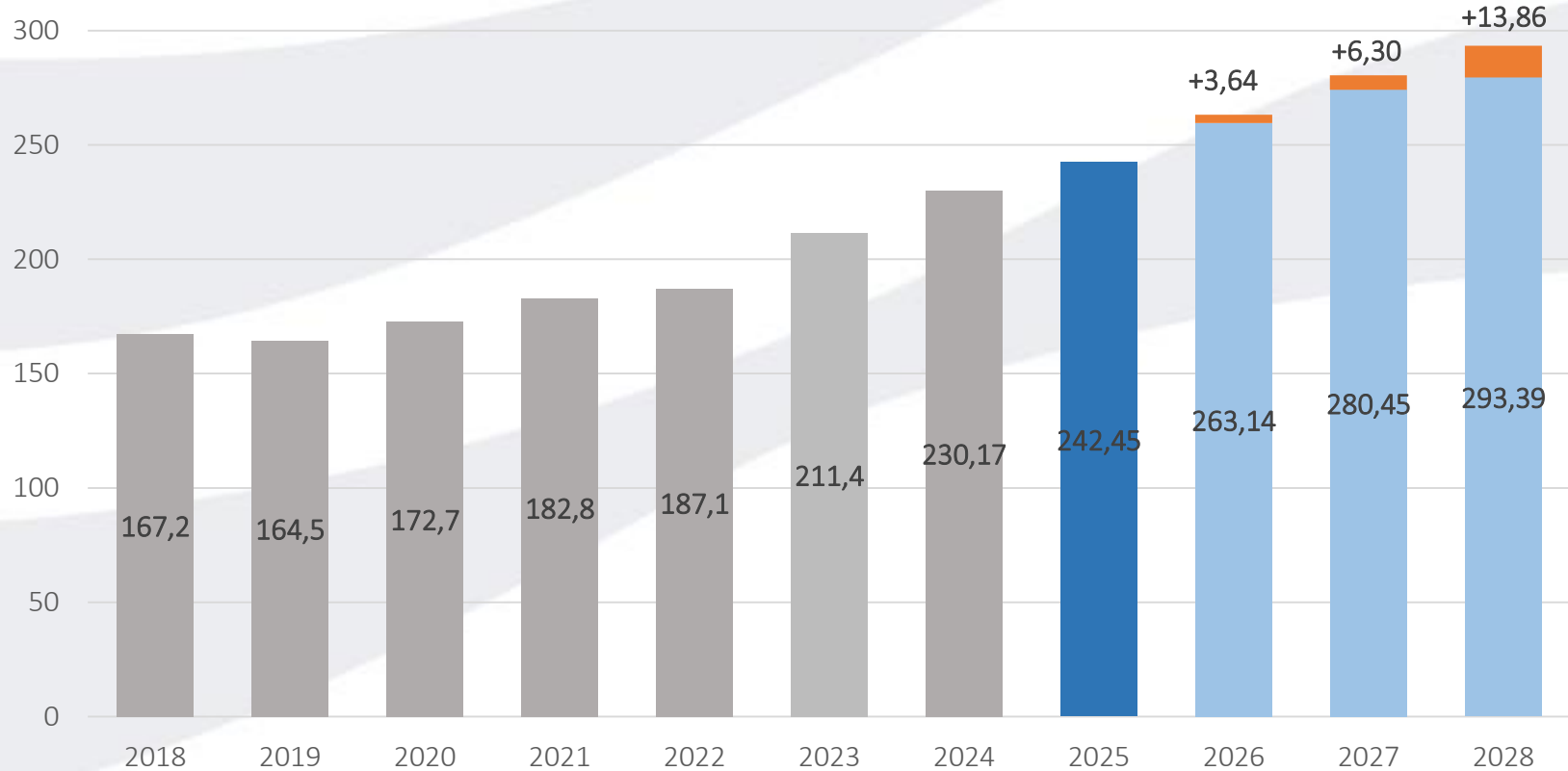


Personalkostensteigerungen seit 2022 Gesamt:

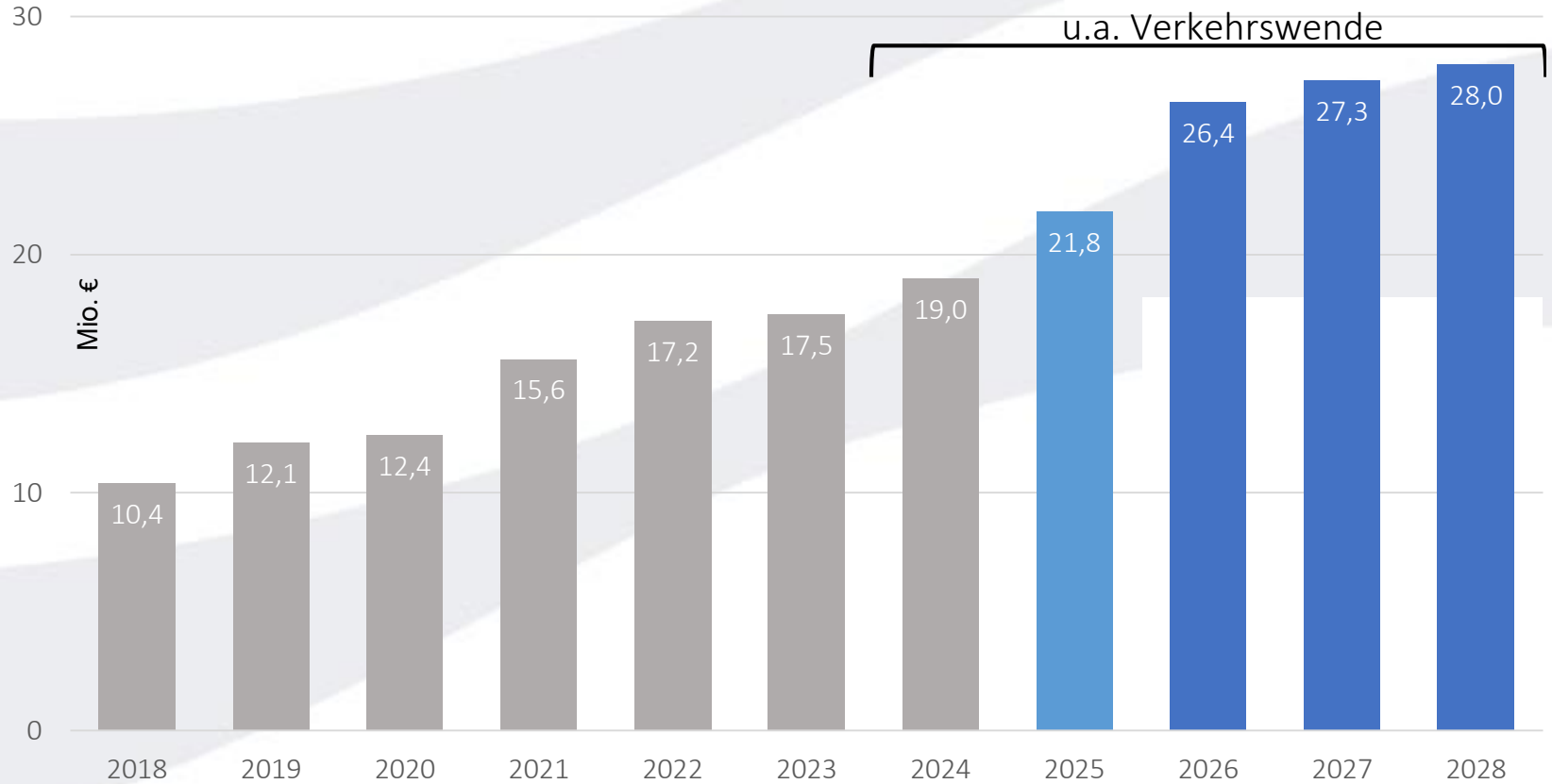
Jahr	Personalkosten gesamt (ohne Versorgung)	Kostenentwicklung
2022	118.961.129,81 €	
2023	121.613.254,57 €	2,23%
2024	134.393.030,95 €	10,51%
2025	138.345.464,00 €	2,94%

- die Personalkosten für 2024 setzen sich zusammen aus den bisherigen Kosten sowie der Prognose für die restlichen Monate des Jahres
- die Personalkosten für 2025 entsprechen der aktuellen Haushaltsplanung
- in 2024 entsteht durch die Tarif- und Besoldungsanpassungen eine höhere Kostensteigerung

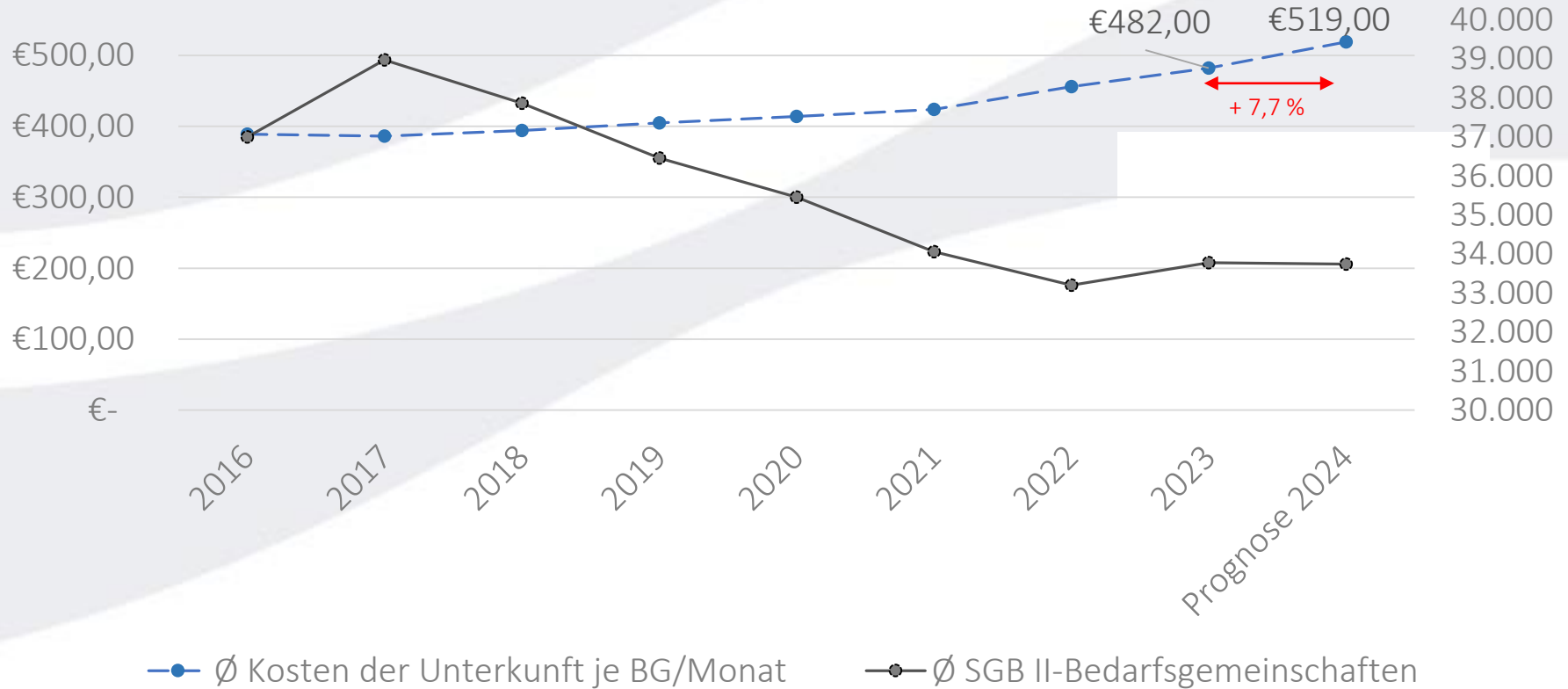
Entwicklung der Landschaftsumlage (LWL) in Mio. €



Entwicklung der ÖPNV-Umlage 2018 – 2028



Entwicklung der Unterkunftskosten SGB II im Verhältnis zu den SGB II-Bedarfsgemeinschaften



Vorläufige (!) Mittelverteilung 2025 Kreis RE

Bundesmittel	Budget 2024	Budget 2025*	Veränderung
EGT (ohne BEZ)	54,4 Mio. €	50,5 Mio. €**	- 3,9 Mio. €
VWK	74,6 Mio. €	64,2 Mio. €	- 10,4 Mio. €
Umschichtung + aus VWK nach EGT - aus EGT nach VWK	+ 3,7 Mio. €	- 7,0 Mio. €	
Ausgabemittel EGT	58,1 Mio. €	43,5 Mio. €	- 14,6 Mio. €
Ausgabemittel VWK	70,9 Mio. €	71,2 Mio. €	+ 0,3 Mio. €

- Prognose vorbehaltlich der Verabschiedung der Eingliederungsmittel-Verordnung 2025
- Budgetzuweisung hat Auswirkungen auf den rechnerischen Umschichtungsbetrag und den Kommunalen Finanzierungsanteil (KFA)

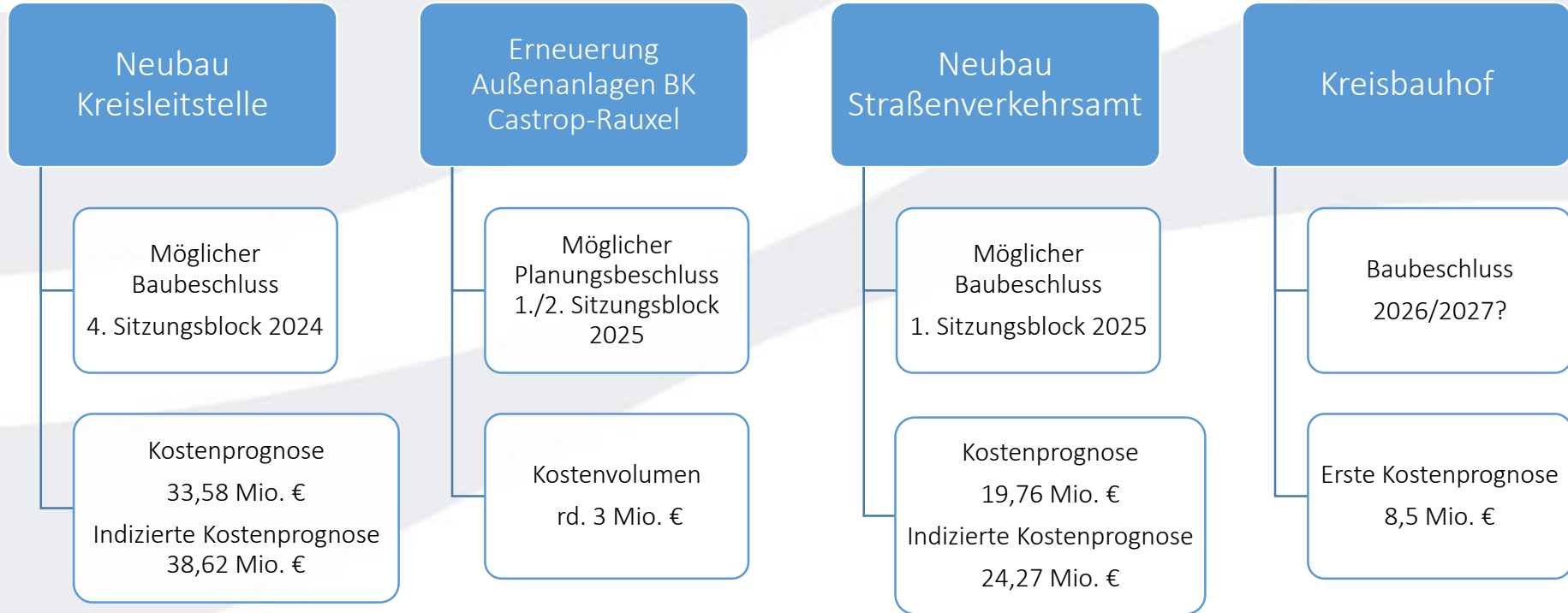
* Planungsschreiben des BMAS vom 19.08.2024, Grundlage: 1. Regierungsentwurf Bundeshaushalt 2025, Juli 2024

** davon rd. 3 Mio. € für die Ausfinanzierung der FbW-/Reha-Förderungen.

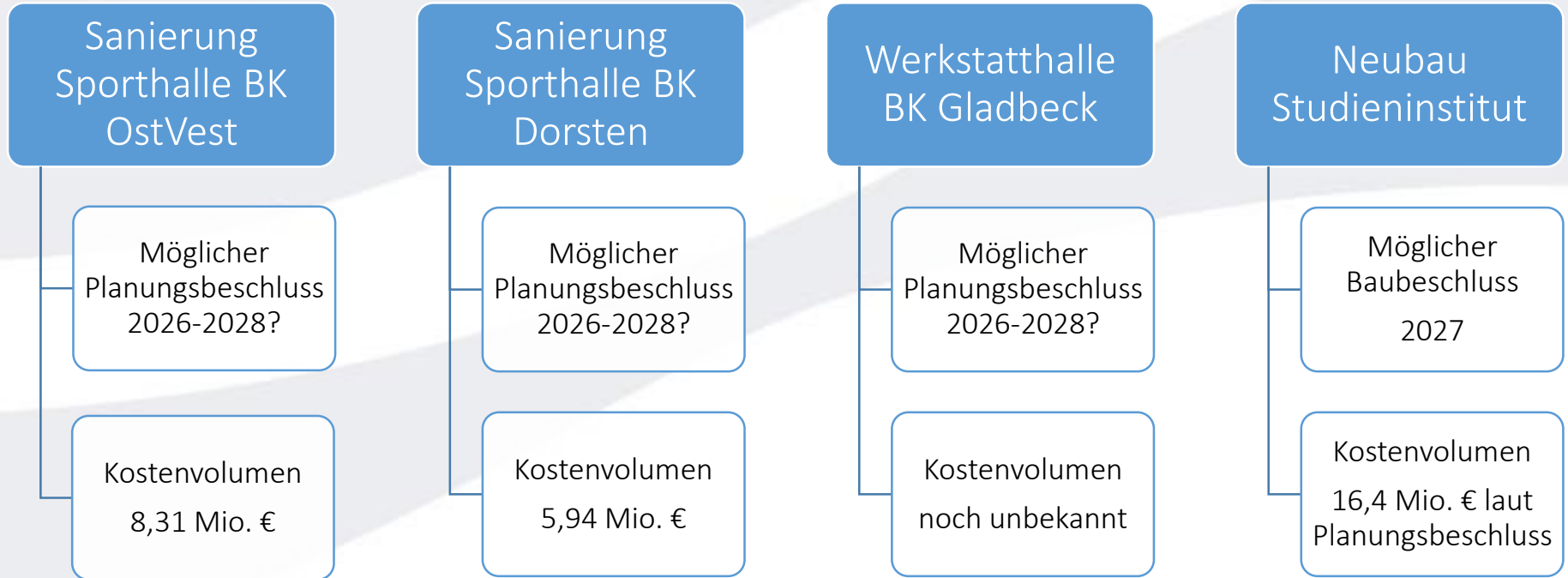
Investitionen im Kreis Recklinghausen



Große Baumaßnahmen - Hochbau



Große Baumaßnahmen - Hochbau



Große Baumaßnahmen - Tiefbau

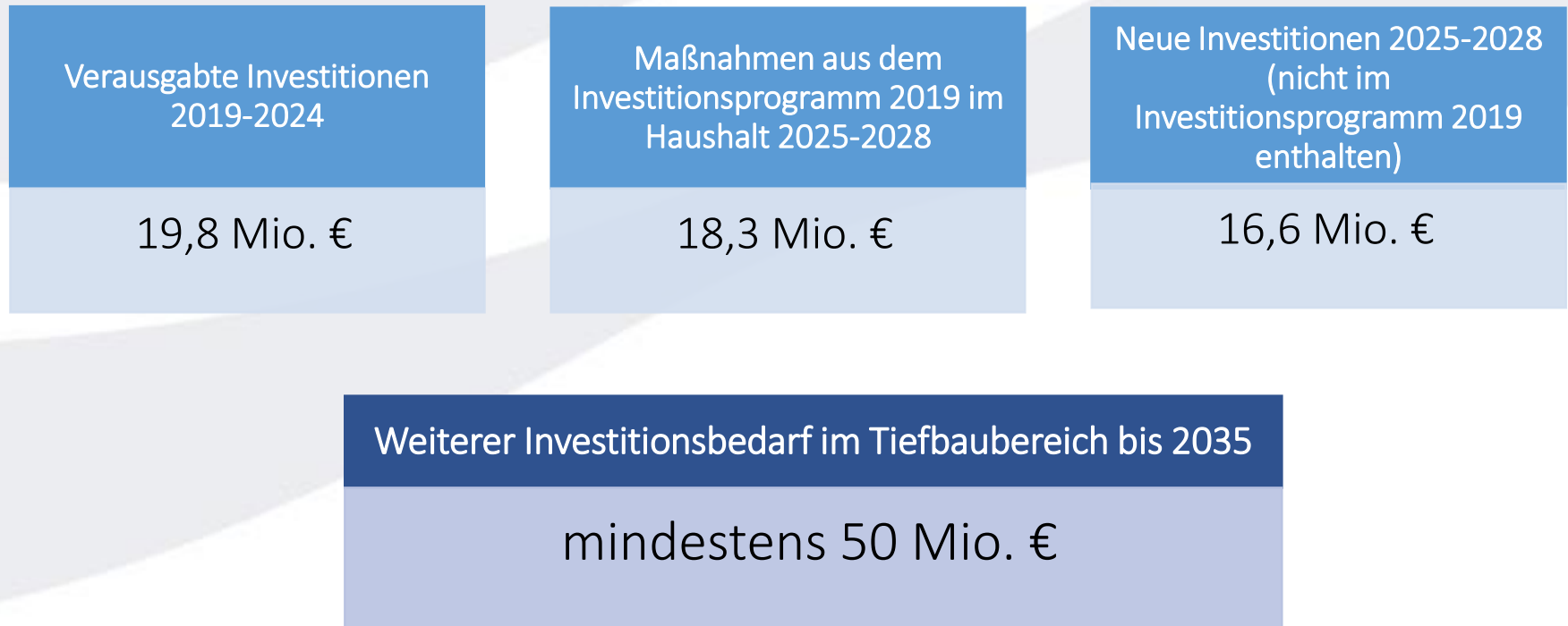
Viel geschafft – noch mehr zu tun!

Investitionsprogramm 2019 und die
Zeit danach



Große Baumaßnahmen - Tiefbau

Entwicklung der Investitionen im Tiefbaubereich



Instandhaltungsaufwendungen Infrastrukturvermögen

	Ansatz 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €
Instandhaltungsaufwendungen Straßen, Brücken und Radwege	4.120.000	4.100.000	4.100.000	4.200.000

Große Baumaßnahmen - Tiefbau

To-do für die Zukunft:

Erstellung eines 10-
Jahres-Plans für ein
zukünftiges
Investitionsprogramm.



**KREIS
RECKLINGHAUSEN**
DER VESTISCHE KREIS

Nachhaltigkeitsmanagement – Ziele

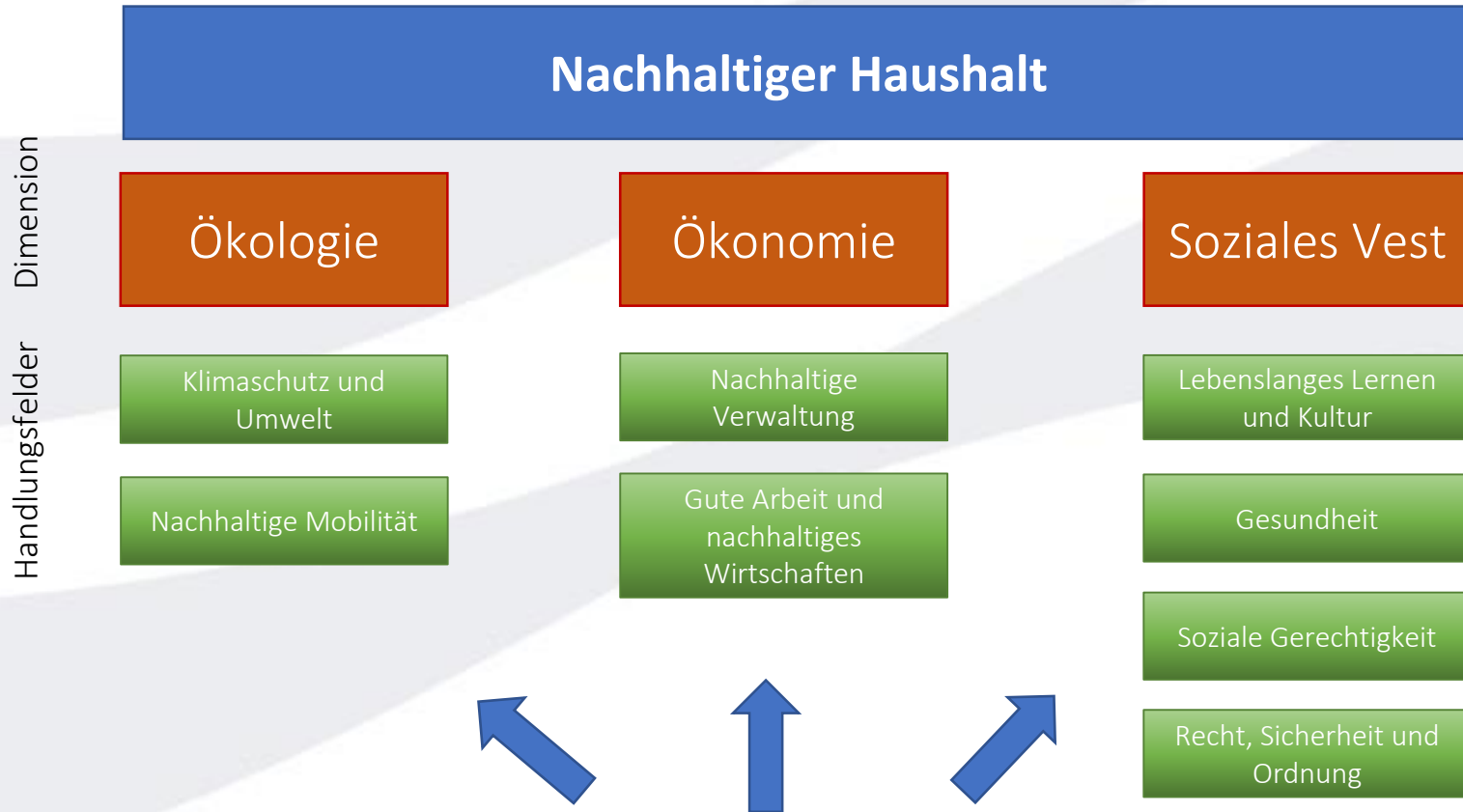
Schaffung einer langfristig orientierten Entscheidungsgrundlage für die politischen Gremien

Steuerung unserer kreisentwicklungspolitischen Ziele

Verteilung der Finanzmittel wird langfristig, effizient und nachhaltig ausgerichtet

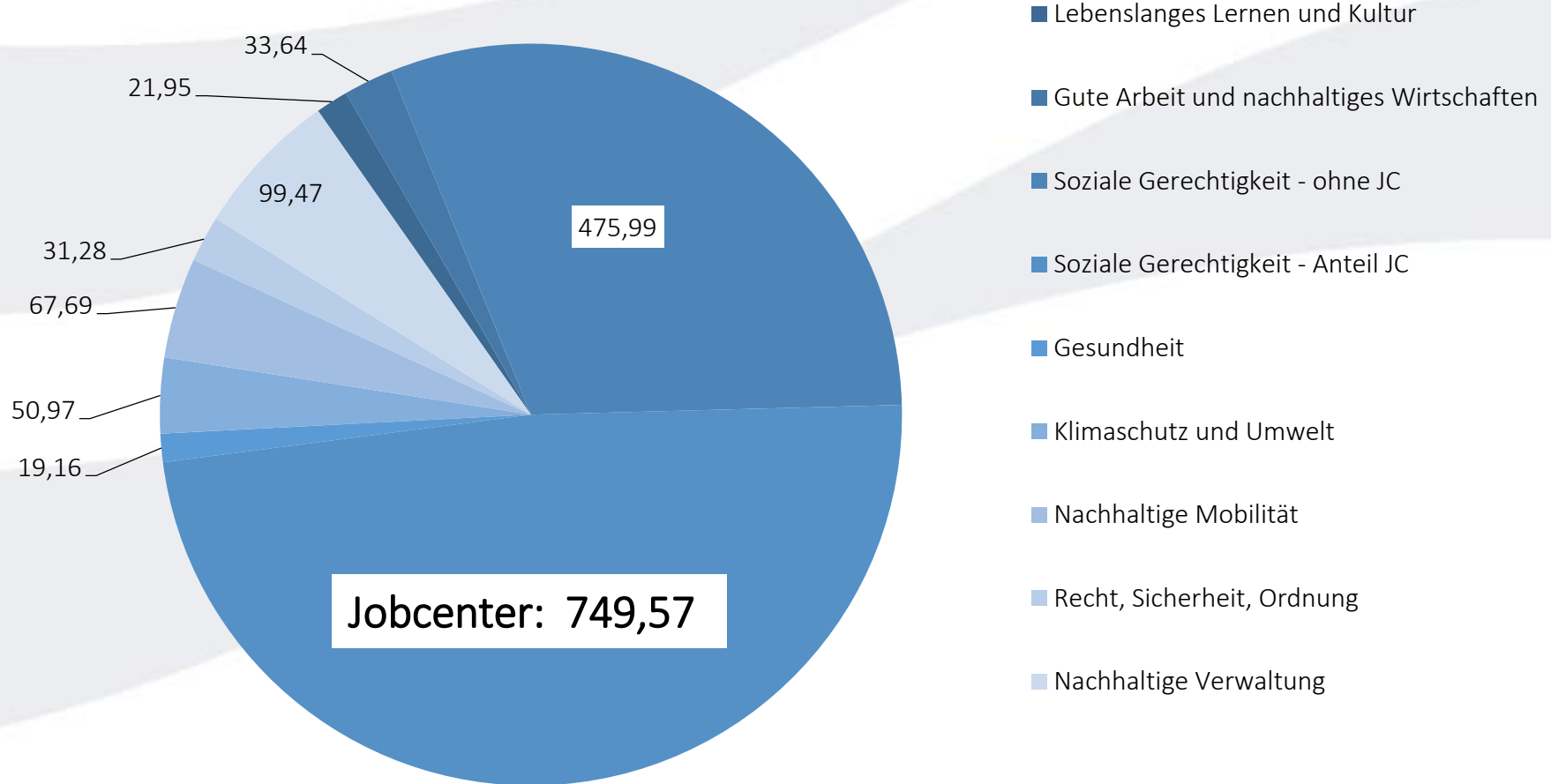
Klare Prioritäten in der Planung und Umsetzung

Grundstruktur des Nachhaltigen Haushalts



Zuordnung der Produkte aus dem Produkthaushalt und SDG zu den acht Handlungsfeldern

Anteile der acht strategischen Handlungsfelder am Gesamtaufwandsvolumen des Kreishaushaltes [in Mio. €]



Vorteile und Perspektive

Wirkungsorientierte Nachhaltigkeitssteuerung im Rahmen des doppelten Produkthaushalts

Kurz-, mittel- und langfristige Nachhaltigkeitsziele werden beschlossen, die Zielerreichung über Kennzahlen und Indikatoren jährlich offengelegt

Nutzen durch Steuerungsmöglichkeiten

Einbindung der Politik, Entscheidungshilfen im Vorlagenmanagement



LAG 21 begleitet die weitere Umsetzung des nachhaltigen Haushalts

- Keine Kosten für den Kreis
- kommunalspezifische Abläufe werden berücksichtigt
- parallele Prozesse und Strukturen sollen dabei vermieden werden