

14.07.2025

Drucksache 125/25

Budgetbericht zum Stichtag 31.05.2025

Gremium	Sitzungsdatum	Beschlussstatus	Beratungsstatus
Ausschuss für Finanzen und Konzernsteuerung	08.09.2025	Kenntnisnahme	öffentlich
Kreisausschuss	08.10.2025	Kenntnisnahme	öffentlich
Kreistag	09.10.2025	Kenntnisnahme	öffentlich

Organisationseinheit	Kämmerei
Berichterstattung	Kreisdirektor Philipp Reckermann

Budget	01	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Gesamtsteuerung und Finanzwirtschaft
Produkt	01.01.02	Finanzwirtschaft und Budgetierung

Haushaltsjahr	Ertrag/Einzahlung [€]
	Aufwand/Auszahlung [€]

Klimarelevante Auswirkungen	☒ keine	☐ positive	☐ negative
Umfang der Auswirkungen	Erläuterung siehe Sachbericht		

Sachbericht

1. Zusammenfassung / Überblick

Nach den aktuellen Meldungen der Fachbereiche, Fachdienste und Stabsstellen zum Stichtag **31.05.2025** ergibt sich für den Kreis Unna in fast allen Budgets eine ergebniswirksame Abweichung zu den bisher geplanten Ansätzen des Ergebnisplanes. Bei linearer Fortschreibung und Hochrechnung der zurzeit ermittelbaren Werte stellt sich rechnerisch eine **Verbesserung** von rd. + **2,15 Mio. €** dar.

Durch die Planung einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage des Kreises Unna in Höhe von **10 Mio. €** und damit eines nur fiktiv ausgeglichenen Haushaltes 2025, errechnet sich auf Basis der Prognose ein **negatives Jahresergebnis** in Höhe von rd. **-7,85 Mio. €**.

Budget	Verbesserung	Verschlechterung	Saldo / Budget
	T€		
Personal- und Versorgungsaufwendungen gesamt	5.075	1.000	4.075
01 Zentrale Verwaltung	2.620	2.007	613
33 Zentrale Ausländerbehörde	0	0	0
35 Zuwanderung und Integration	333	0	333
36 Straßenverkehr	0	1.100	-1.100
38 Bevölkerungsschutz	0	4.769	-4.769
39 Veterinärwesen u. Lebensmittelüberwachung	360	30	330
40 Schulen und Bildung	0	600	-600
50 Arbeit und Soziales	7.736	2.910	4.826
51 Familie und Jugend	344	2.072	-1.728
53 Gesundheit	10	40	-30
60 Bauen und Planen	60	0	60
62 Geoinformation und Kataster	60	0	60
69 Mobilität, Natur und Umwelt	200	123	77
Summe	16.798	14.651	2.147
fiktiver Haushaltsausgleich 2025	-10.000		
voraussichtliches Jahresergebnis	-7.853		
voraussichtliche Verbesserung	2.147		

Im Bereich der **Investitionstätigkeit des Finanzplans** werden für den Kreishaushalt derzeit - in Summe - keine wesentlichen Abweichungen erwartet. Im Budget 39 wird davon ausgegangen, dass die für den Neubau des Tierheims eingeplanten Mittel dieses Jahr nicht in Gänze verausgabt werden. Entsprechend wird mit einer Verbesserung i. H. v. 450 T€ gerechnet. Diese Verbesserungen führen allerdings am Ende nicht zu Minderauszahlungen, sondern werden voraussichtlich im Folgejahr kassenwirksam. Demgegenüber steht die Beschaffung von sechs Krankentransportwagen im Budget 38. Die in 2024 geplante Beschaffung wird voraussichtlich in 2025 abgeschlossen und rd. 550 T€ teurer als geplant.

Allgemeine Erläuterungen

Gemäß § 8 der vom Kreistag in seiner Sitzung am 10.12.2024 beschlossenen Haushaltssatzung des Kreises Unna für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 berichtet der Kämmerer **zweimal jährlich** über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie der Einzahlungen und Auszahlungen der einzelnen Budgets. Insbesondere sollen voraussichtlich zu erwartenden Abweichungen von den Haushaltsansätzen erläutert werden.

Für 2025 wird hiermit der erste Budgetbericht vorgelegt, der über die Entwicklung der Haushaltsausführung zum **Stichtag 31.05.2025** informiert.

Grundlage des Budgetberichtes ist ein Vergleich der Planzahlen mit den tatsächlichen (bzw. bis zum Jahresende prognostizierten) Ist-Beträgen, die produktgruppenscharf basierend auf den Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplanpositionen erhoben werden. Nur so ist eine Vergleichbarkeit gegeben und können entsprechende Rückschlüsse gezogen werden. Während im Bereich des Ergebnisplans Abweichungen aller Planpositionen zu bewerten sind, wird im Bereich des Finanzplans nur der Teil B mit den Plandaten der investiven Maßnahmen (Position Nr. 18-31) beurteilt.

Die Darstellung erfolgt über eine Gliederung in die gebildeten Budgets und eine feinere Unterteilung in die jeweils eingerichteten Produktgruppen. Innerhalb eines jeden Budgets werden zudem die zuvor näher bezeichneten Komponenten getrennt voneinander bewertet.

Es werden nur die Berichtsergebnisse der Budgets dargestellt, bei denen Abweichungen von der Planung erwartet werden. (Geringfügige) Abweichungen, die voraussichtlich budgetintern ausgeglichen werden können, sind in diesem Bericht nicht dargestellt.

Zudem wird mit dem vorliegenden Budgetbericht über die unterjährige Entwicklung der Kennzahlen im Rahmen der wirkungsorientierten Steuerung berichtet. Alle budgetbezogenen Informationen sind in der Anlage dargestellt. Eine Zusammenfassung der gemeldeten Verbesserungen und Verschlechterungen verbunden mit einer Prognose für das Jahresergebnis ist dieser Vorlage zu entnehmen.

Anlage

Budgetbericht zum Stichtag 31.05.2025