

Entwicklung des Kreishaushalts

Haushalt 2026

Voraussichtliche Auswirkungen des GFG 2026 auf Grundlage der Modellrechnung

- Die Umlagegrundlagen für die Berechnung der Kreisumlagen sollen voraussichtlich auf rd. 837,2 Mio. € ansteigen, was einem Anstieg von 56,1 Mio. € bzw. rd. **7,1 %** im Vergleich zum Vorjahr entsprechen würde.
- Die **Planung** im Doppelhaushalt ging von einer Steigerung um **3%** (rd. 23,4 Mio. €) aus.
- Die Differenz beträgt rd. 32,7 Mio. €
- **Situation bei den kreisangehörigen Kommunen:**
 - Die Steuerkraftmesszahl soll durchschnittlich um 11,91 % innerhalb des Kreises Unna ansteigen.
 - Dies würde durch die Systematik des Finanzausgleichs zu sinkenden Schlüsselzuweisungen führen (durchschnittlich -3,58 % innerhalb des Kreises Unna).
 - Steigende Umlagegrundlagen hätten aufgrund des Doppelhaushaltes beim Kreis Unna automatisch höhere Zahlbeträge bei den Kreisumlagen zur Folge.

Allgemeine Kreisumlage

Vergleich – Ansatzplanung u. Modellrechnung

Stadt/ Gemeinde	Planung		Modellrechnung		Anteil Kreisumlage in 2026 (Mod.-R.)	Differenz	Differenz (%)
	Umlage- grundlage 2026	Kreisumlage 44,24 v.H.	Umlage- grundlage 2026	Kreisumlage 44,24 v.H.			
Bergkamen	98.816.144	43.716.262	102.280.060	45.248.699 €	12,22%	1.532.437 €	4%
Bönen	36.718.432	16.244.234	38.409.000	16.992.142 €	4,59%	747.907 €	5%
Fröndenberg/R.	34.224.282	15.140.822	35.399.362	15.660.678 €	4,23%	519.855 €	3%
Holzwickede	35.924.146	15.892.842	38.942.319	17.228.082 €	4,65%	1.335.239 €	8%
Kamen	83.861.150	37.100.173	86.326.678	38.190.922 €	10,31%	1.090.750 €	3%
Lünen	196.445.791	86.907.618	204.634.673	90.530.379 €	24,44%	3.622.762 €	4%
Schwerte	89.554.637	39.618.972	94.836.363	41.955.607 €	11,33%	2.336.636 €	6%
Selm	47.472.118	21.001.665	49.657.499	21.968.478 €	5,93%	966.813 €	5%
Unna	126.976.455	56.174.384	130.699.428	57.821.427 €	15,61%	1.647.043 €	3%
Werne	54.446.326	24.087.055	55.984.270	24.767.441 €	6,69%	680.386 €	3%
Summe	804.439.481	355.884.026 €	837.169.652	370.363.854 €	100%	14.479.828 €	4%

Haushalt 2026

Fortschreibung des Jahres 2026 inkl. mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplanung

Gem. § 9 Abs. 2 u. 3 der KomHVO war dem Kreistag im Rahmen des Doppelhaushaltes die Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zum Ende des ersten Haushaltsjahres (2025) zur Kenntnis zu geben. Diese **Fortschreibung berücksichtigte** bereits die Umlagegrundlagen lt. Arbeitskreisrechnung.

Diese hat zu folgendem Ergebnis geführt:



Umlagegrundlagen LWL

Vergleich – Ansatzplanung u. Modellrechnung zum GFG 2026

- Die Modellrechnung führte für den LWL voraussichtlich zu einer Nettoverbesserung i. H. v. rd. 132,8 Mio. €.
 - Diese Verbesserung hat den LWL veranlasst einen Nachtragshaushalt aufzustellen und die Mitgliedskörperschaften zu entlasten.
-
- Für den Kreis Unna war nach der Modellrechnung mit einem Mehraufwand zugunsten des LWL i. H. v. rd. 5,8 Mio. € zu rechnen. Infolge des geplanten Nachtragshaushaltes reduziert sich der Aufwand für den Kreis Unna in etwa auf den ursprünglichen Planansatz i. H. v. rd. 158 Mio. €.

Haushalt 2026

Entwicklung des GFG 2026 sowie der geplanten Ansätze 2026

Das Ergebnis der Fortschreibung mit einer für den Kreis Unna positiven Abweichung i. H. v. 1,63 Mio. € i. V. m. den zu erwartenden Positiveffekten durch den Nachtrag des LWL hat den Kreis Unna veranlasst erneut die Möglichkeit eines Nachtragshaushalts zu prüfen.

Die erneute Überprüfung führte zu folgenden wesentlichen Abweichungen

Nachtragshaushalt 2026

Wesentliche Abweichungen bei den Erträgen

Sachverhalt	Fortschreibung	Nachtrag
	in Mio. €	
Verteilung der Landesersparnisse bei den Wohngeldausgaben	0,80	0,80
Schlüsselzuweisungen des Landes	-2,39	-2,39
Inklusionspauschale	-0,85	-0,38
Personalkostenerstattung VBU	0,00	0,65
Fachbereich 36 -u. a. Verwaltungsgebühren und Verwarn- und Bußgelder	-1,20	-1,20
Fachbereich 38 -u. a. Rettungsdienst- und Leitstellegebühren	-7,00	-7,00
Fachbereich 50 -u. a. Kostenerstattungen nach dem SGB II	-2,43	-4,10

Nachtragshaushalt 2026

Wesentliche Abweichungen bei den Aufwendungen

Sachverhalt	Fortschreibung	Nachtrag
	in Mio. €	
Zentrale Verwaltung - Personalaufwand u. Versorgungsaufwand	2,30	2,30
Fachbereich 50 -u. a. Minderaufwand im Bereich der KdU	5,85	8,73
Fachbereich 69 -u. a. Minderaufwand im Bereich der Abfallentsorgung	1,09	1,09
Umlageverpflichtungen (LWL u. RVR)	-5,94	-0,20
Verlustausgleich VBU	-1,62	-2,50
Fachbereich 40 -u. a. Schülerspezialverkehr, Anmietung Container u. Medienentwicklungsplan	-1,31	-1,00
Fachbereich 51 -u. a. Hilfen zur Erziehung u. Betriebskostenzuschüssen	-1,12	-0,65
Fachbereich 50 -u. a. Hilfen zur Pflege	-0,84	-1,10
Fachbereich 69 -u. a. Preissteigerungen von DSW21	-0,51	-0,51

Allgemeine Kreisumlage

Vergleich - Ertragsentwicklung gem. Modellrechnung u. Nachtrag

Stadt/ Gemeinde	Umlage- grundlage 2026	Kreisumlage 44,24 v.H.	Kreisumlage 43,24 v.H. (Nachtrag)	Anteil Kreisumlage in 2026	Differenz
Bergkamen	102.280.060	45.248.699 €	44.225.898 €	12,22%	-1.022.801 €
Bönen	38.409.000	16.992.142 €	16.608.052 €	4,59%	-384.090 €
Fröndenberg /Ruhr	35.399.362	15.660.678 €	15.306.684 €	4,23%	-353.994 €
Holzwickede	38.942.319	17.228.082 €	16.838.659 €	4,65%	-389.423 €
Kamen	86.326.678	38.190.922 €	37.327.656 €	10,31%	-863.267 €
Lünen	204.634.673	90.530.379 €	88.484.033 €	24,44%	-2.046.347 €
Schwerte	94.836.363	41.955.607 €	41.007.243 €	11,33%	-948.364 €
Selm	49.657.499	21.968.478 €	21.471.903 €	5,93%	-496.575 €
Unna	130.699.428	57.821.427 €	56.514.433 €	15,61%	-1.306.994 €
Werne	55.984.270	24.767.441 €	24.207.598 €	6,69%	-559.843 €
Summe	837.169.652	370.363.854 €	361.992.158 €	100%	-8.371.697 €

Differenzierte Kreisumlage

Vergleich - Ertragsentwicklung gem. Modellrechnung u. Nachtrag

Stadt/ Gemeinde	Umlage- grundlage 2026	Kreisumlage 2026 Hebesatz 41,81734 v. H.	Kreisumlage 2026 Hebesatz 40,23765 v. H. (Nachtrag)	Differenz
Bönen	38.409.000	16.061.622	15.454.878	-606.744
Fröndenberg/Ruhr	35.399.362	14.803.072	14.243.871	-559.201
Holzwickede	38.942.319	16.284.642	15.669.473	-615.169
Summe:	112.750.680	47.149.336	45.368.222	-1.781.114

Haushalt 2026

Aufstellung Nachtragssatzung – zeitliche Abfolge

- Das vorgeschriebene **Verfahren zur Herstellung des Benehmens** mit den kreisangehörigen Kommune wurde mit Schreiben vom 23.01.2026 eingeleitet. Der Zeitraum hierfür beträgt 6 Wochen (bis 06.03.2026).
- Der **Entwurf der Nachtragssatzung** soll am 25.03.2026 in den Kreistag eingebracht werden.
- Der **Beschluss des Kreistages** über die Nachtragssatzung inkl. aller erforderlichen Unterlagen ist für den 23.06.2026 vorgesehen.
- Danach schließt sich die **aufsichtsrechtliche Prüfung** mit Genehmigung des Hebesatzes für die Allgemeine Kreisumlage bei der Bezirksregierung in Arnsberg an.
- Damit die Nachtragssatzung ihre Rechtskraft erlangen kann, ist diese letztlich öffentlich bekannt zu machen.

Allgemeine Kreisumlage

Vergleich – Modellrechnung und Festsetzung zum GFG 2026

Stadt/ Gemeinde	Mod-R.		Festsetzung		Differenz bei voraus. Nachtragshebesatz
	Umlagegrundlage 2026	Kreisumlage 43,24 v.H.	Umlagegrundlage 2026	Kreisumlage 43,24 v.H.	
Bergkamen	102.280.060	44.225.898 €	102.283.973	44.227.590 €	1.692 €
Bönen	38.409.000	16.608.052 €	38.410.425	16.608.668 €	616 €
Fröndenberg/Ruhr	35.399.362	15.306.684 €	35.400.684	15.307.256 €	572 €
Holzwickede	38.942.319	16.838.659 €	38.942.319	16.838.659 €	0 €
Kamen	86.326.678	37.327.656 €	86.329.936	37.329.064 €	1.409 €
Lünen	204.634.673	88.484.033 €	204.564.857	88.453.844 €	-30.189 €
Schwerte	94.836.363	41.007.243 €	94.839.867	41.008.758 €	1.515 €
Selm	49.657.499	21.471.903 €	49.659.336	21.472.697 €	794 €
Unna	130.699.428	56.514.433 €	130.704.240	56.516.513 €	2.081 €
Werne	55.984.270	24.207.598 €	55.986.307	24.208.479 €	881 €
Summe	837.169.652	361.992.158 €	837.121.943	361.971.528 €	-20.629 €

Differenzierte Kreisumlage

Vergleich – Modellrechnung und Festsetzung zum GFG 2026

Stadt/ Gemeinde	Mod.-R.		Festsetzung		Differenz bei vor. Nachtrags- hebesatz
	Umlage- grundlagen 2026	Kreisumlage 2026 Hebesatz 40,23765 v. H.	Umlage- grundlagen 2026	Kreisumlage 2026 Hebesatz 40,23765 v. H.	
Bönen	38.409.000	15.454.878 €	38.410.425	15.455.452 €	-573 €
Fröndenberg/Ruhr	35.399.362	14.243.871 €	35.400.684	14.244.403 €	-532 €
Holzwickede	38.942.319	15.669.473 €	38.942.319	15.669.473 €	0 €
Summe	112.750.680	45.368.222 €	112.753.428	45.369.328 €	-1.106 €

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.

Kontakt

Kreis Unna | Der Landrat

Friedrich-Ebert-Str. 17
59425 Unna

T 0 23 03 27-0
post@kreis-unna.de

Info

Der Kreis Unna ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er wird vertreten durch Landrat Mario Löhr, Friedrich-Ebert-Straße 17, 59425 Unna.
Gerichtsstand: Unna

Weitere Informationen: [kreis-unna.de/impressum](https://www.kreis-unna.de/impressum)

Copyright

Sämtliche Urheberrechte an den Inhalten dieser Präsentation stehen ausschließlich dem Kreis Unna zu. Wir haben keine Einwände, wenn Sie Einzelkopien von Seiten oder Teilen davon für Ihren Privatgebrauch fertigen, vorausgesetzt, dass der Urheberrechtshinweis des Kreises Unna erhalten bleibt. Es ist jedoch ohne ausdrückliche Genehmigung untersagt, Seiten oder Teile davon herunterzuladen, um sie kommerziellen Zwecken zuzuführen.