





Entwurf Kreishaushalt 2019

aktueller Stand | 14.11.2018

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst

Folie 1

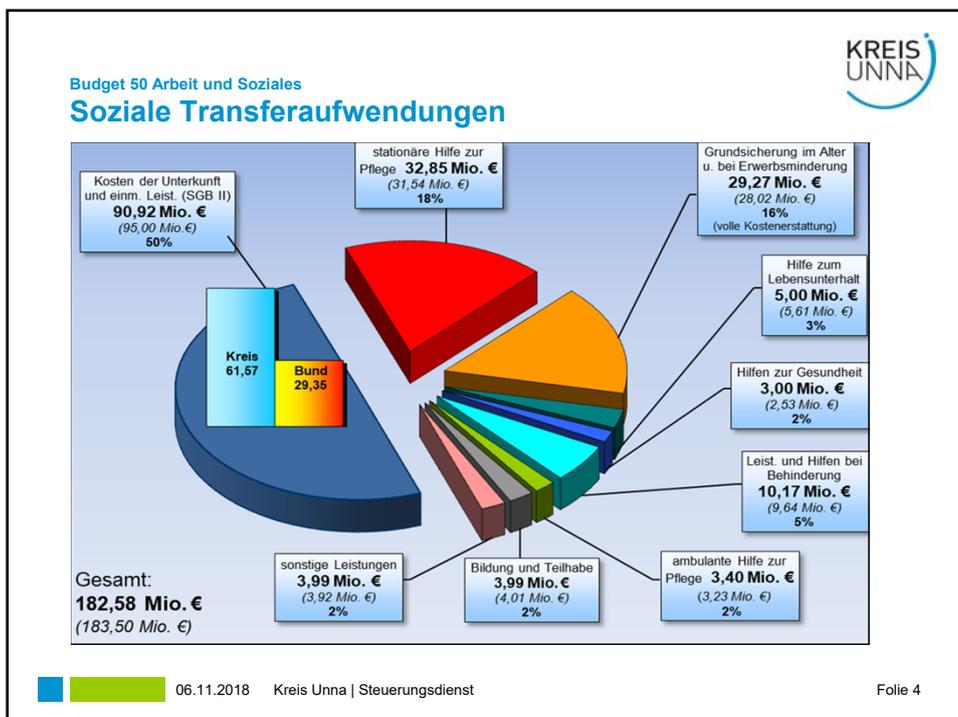
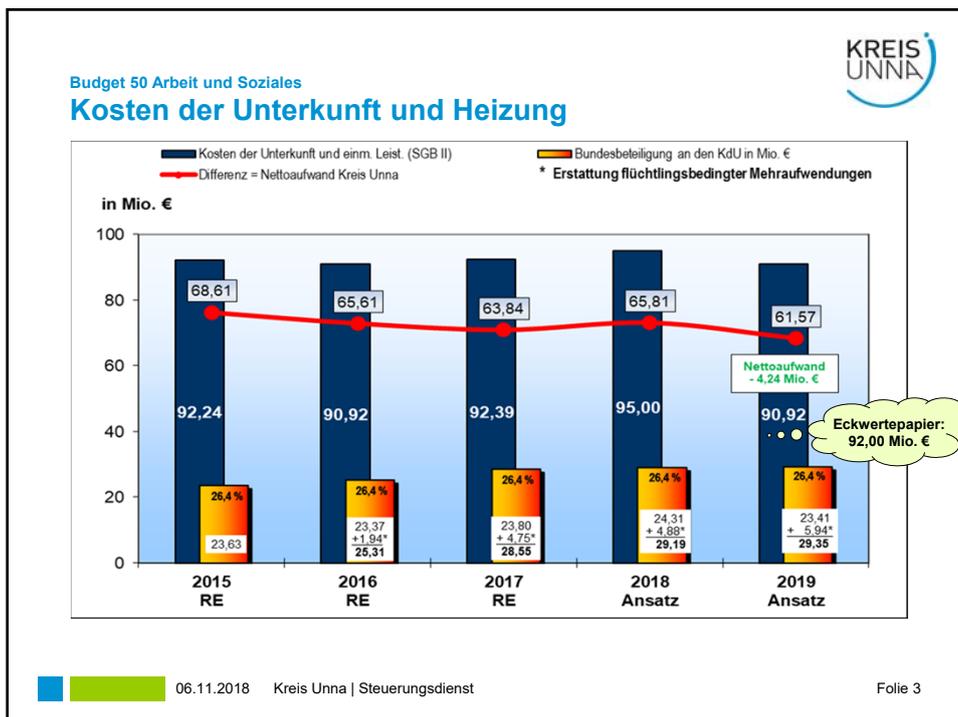


Haushalts - Entwurf 2019

- der auf Grundlage der sog. „Arbeitskreisrechnung“ aufgestellte **Haushaltsentwurf 2019** konnte in Bezug auf die geplante Festsetzung der **Allgemeinen Kreisumlage** sowohl bei der **Zahllast** als auch bei dem **Hebesatz** noch einmal deutlich **verbessert** werden.
- Sah das **Eckdatenpapier** bereits eine **Senkung der Zahllast** im Vergleich zum Vorjahr um rd. **- 1,1 Mio. €** vor, kann mit dem Haushaltsentwurf nun eine **weitere Senkung** von rd. **- 2,0 Mio. €** dargestellt werden.
- Der **Hebesatz** der Allgemeinen Kreisumlage sinkt auf einen für den Kreis Unna **historisch niedrigen** Wert von **39,98 v. H.** ab.
- Möglich wurde diese Verbesserung insbesondere durch **Neukalkulation** des Haushaltsansatzes für die **Kosten der Unterkunft** auf Grundlage des zu erwartenden **Jahresergebnisses 2018** (Budgetbericht) sowie u.a. weiterer **Ertragssteigerungen**.

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst

Folie 2

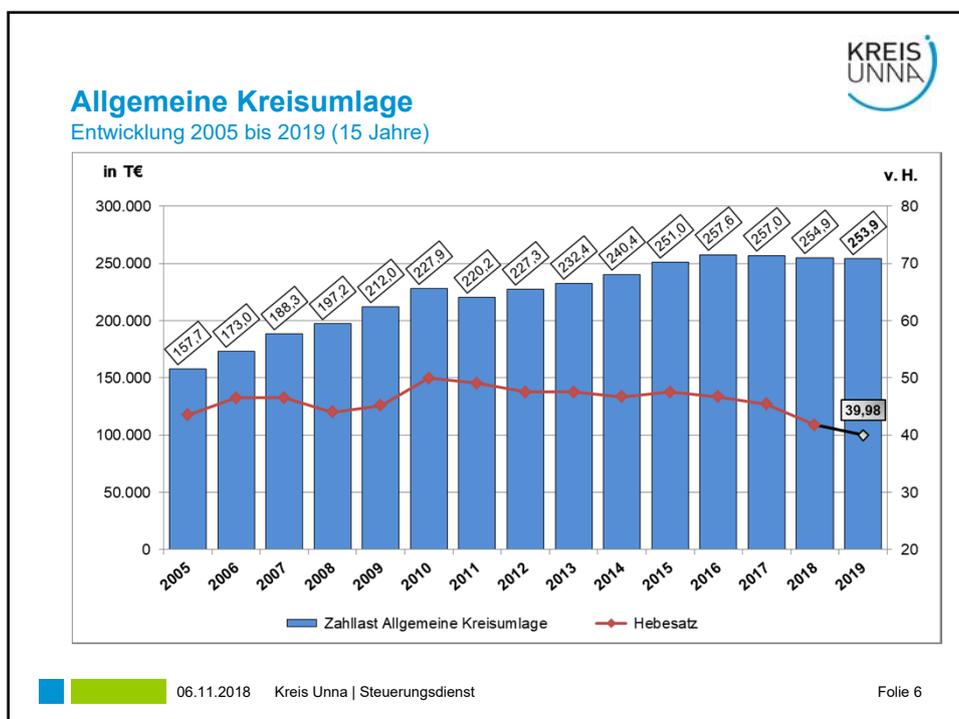




Allgemeine Kreisumlage

04.09.2018	06.11.2018	Nov. 2018	04.12.2018
Eckdaten	HH-Entwurf	Beratung	Verabschiedung
<u>Hebesatz</u> 40,30 v. H.	<u>Hebesatz</u> 39,98 v. H.	<u>Hebesatz</u> v. H.	<u>Hebesatz</u> v. H.
<u>Grundlagen:</u> Arbeitskreisrechnung Eckdaten LWL	<u>Grundlagen:</u> Arbeitskreisrechnung Behörden LWL Budgetbericht 30.09.18	<u>Grundlagen:</u>	<u>Grundlagen:</u>
Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage: - 2,3 Mio. €	Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage: - 2,3 Mio. €	Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage:	Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage:
<u>Zahllast</u> 253,82 Mio. €	<u>Zahllast</u> 251,81 Mio. €	<u>Zahllast</u> Mio. €	<u>Zahllast</u> Mio. €

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst
Folie 5



Haushalts - Entwurf 2019



Neu

➤ Zwei **neue Sachverhalte** machen bereits jetzt eine **wesentliche Änderung** des bisher aufgestellten Zahlenwerkes zum Haushaltsentwurf 2019 erforderlich:

- I. Verschlechterung durch die nach einem Gesetzentwurf der Bundesregierung vom 10.10.2018 geplante Änderung der **Bundesbeteiligung** an den **Kosten der Unterkunft** in Höhe von rd. **- 6,1 Mio. €**
- II. Verbesserungen durch die Daten der seit dem 30.10.2018 vorliegenden **Modellrechnung** zum **Gemeindefinanzierungsgesetz** 2019 sowie der angekündigten weiteren Senkung der LWL-Umlage von im Saldo rd. **+ 3,57 Mio. €**

 06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst
Folie 7

Transferwege der 5 Mrd. € Entlastung des Bundes

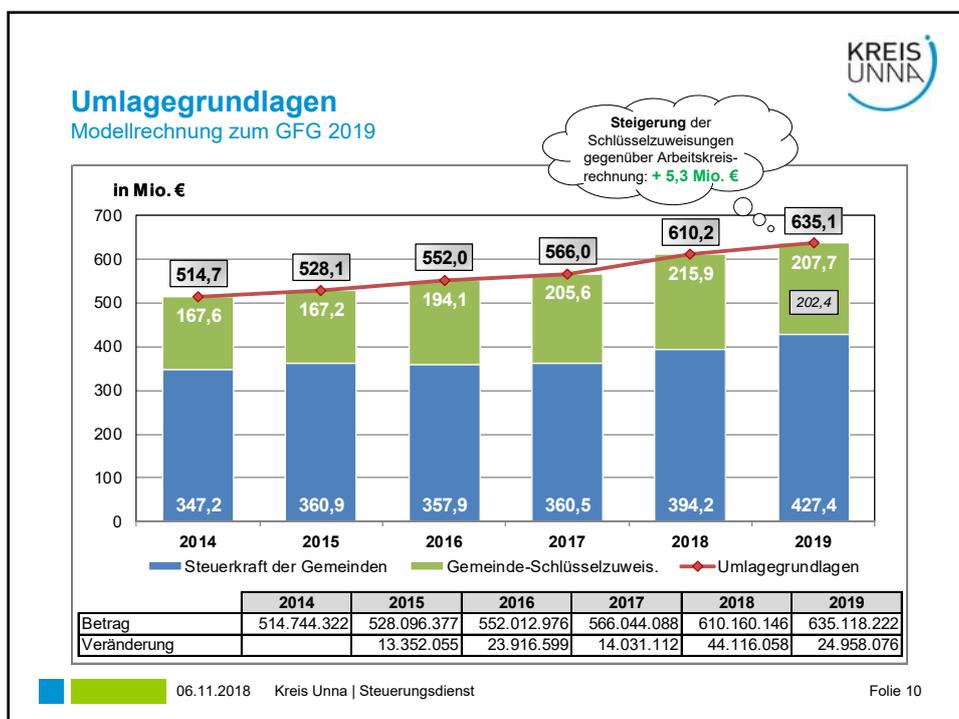
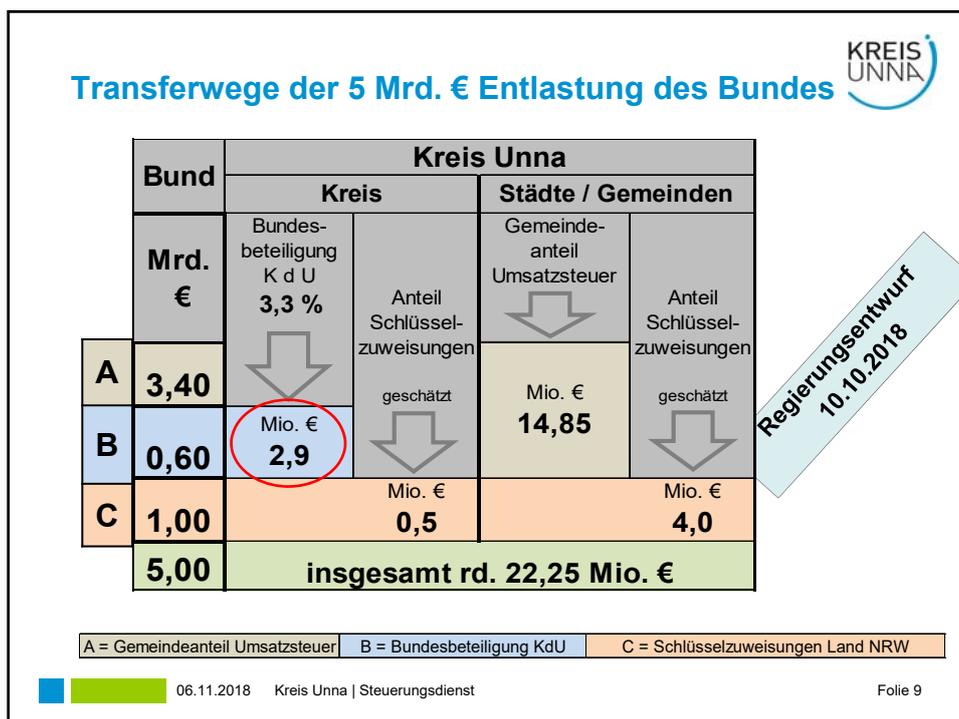


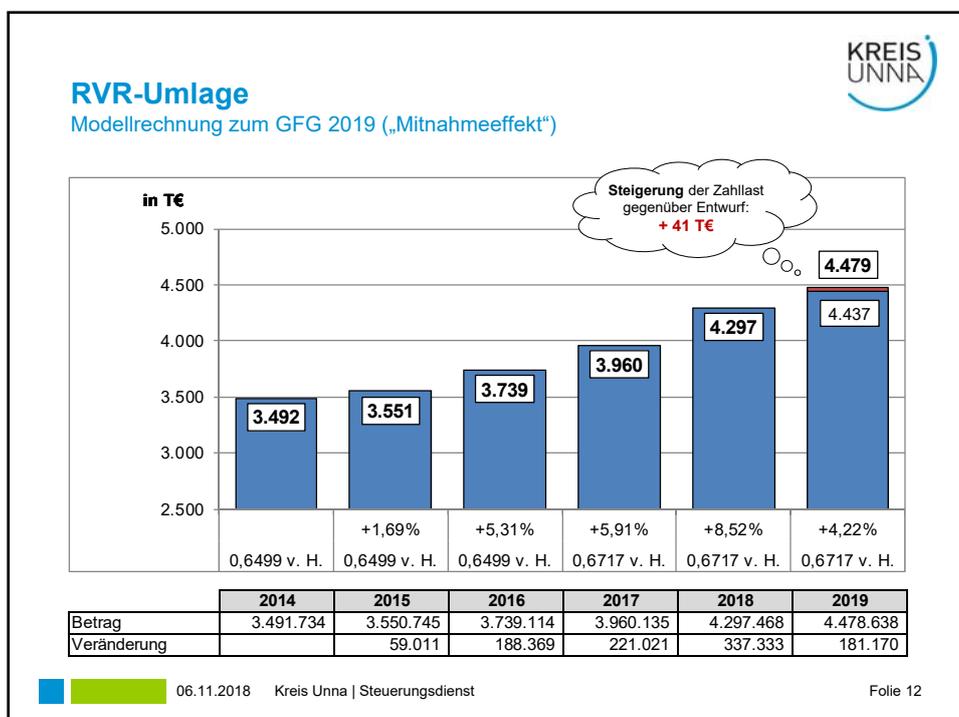
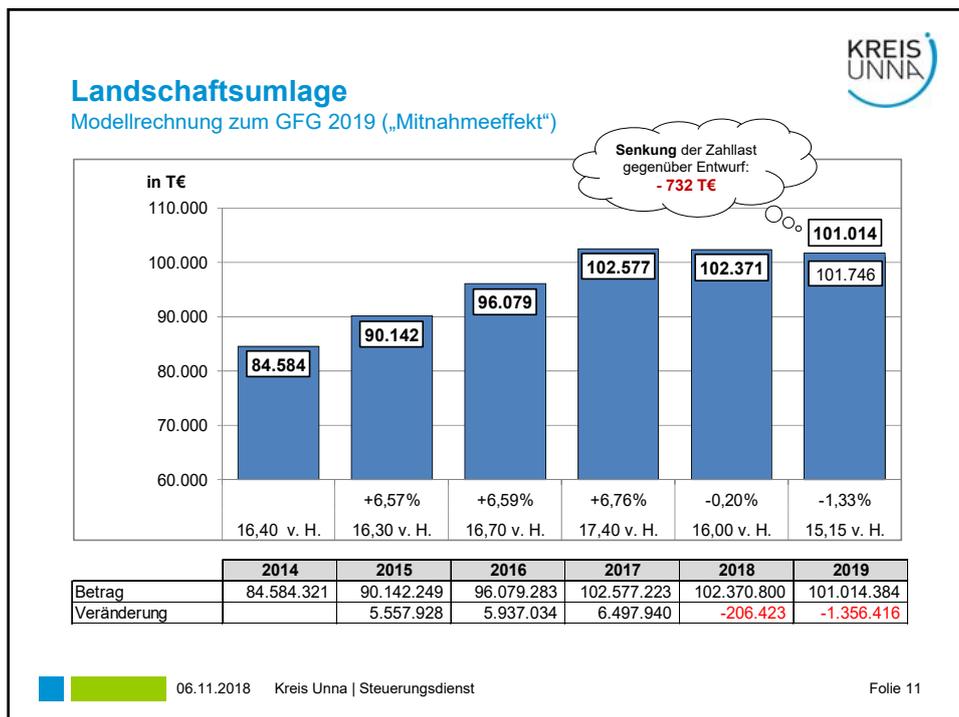
	Bund Mrd. €	Kreis Unna			
		Kreis		Städte / Gemeinden	
		Bundesbeteiligung K d U 10,2 %	Anteil Schlüsselzuweisungen	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	Anteil Schlüsselzuweisungen
A	2,40	↓	geschätzt	↓	geschätzt
B	1,60	Mio. € 9,04	↓	Mio. € 10,6	↓
C	1,00		Mio. € 0,5		Mio. € 4,0
	5,00	insgesamt rd. 24,0 Mio. €			

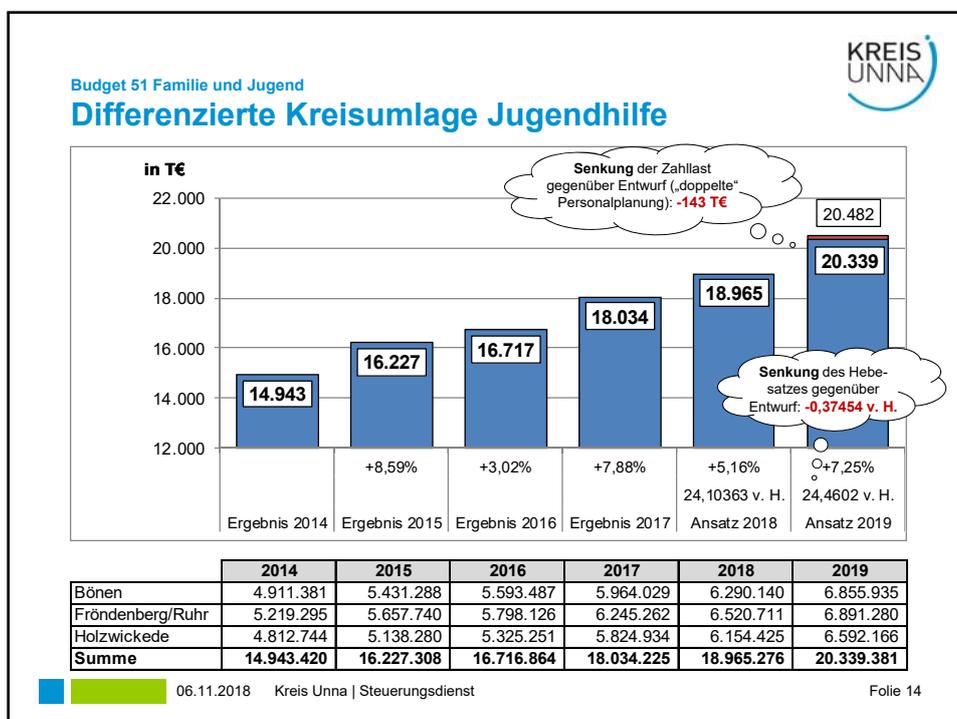
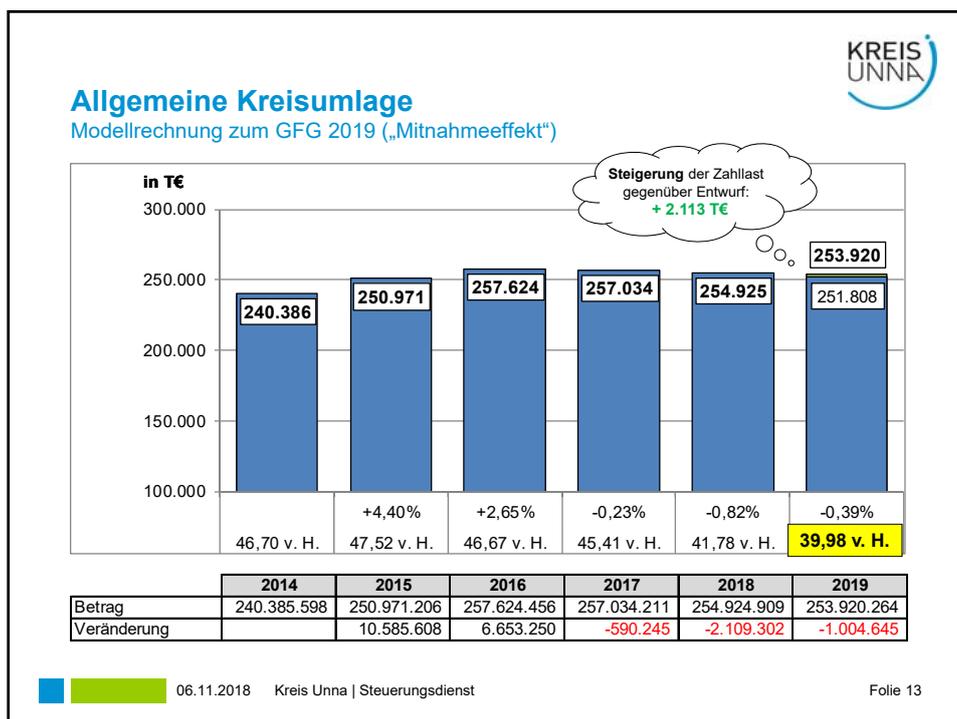
bisherige Regelung

A = Gemeindeanteil Umsatzsteuer	B = Bundesbeteiligung KdU	C = Schlüsselzuweisungen Land NRW
---------------------------------	---------------------------	-----------------------------------

 06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst
Folie 8







Haushalts - Entwurf 2019

Vorschlag



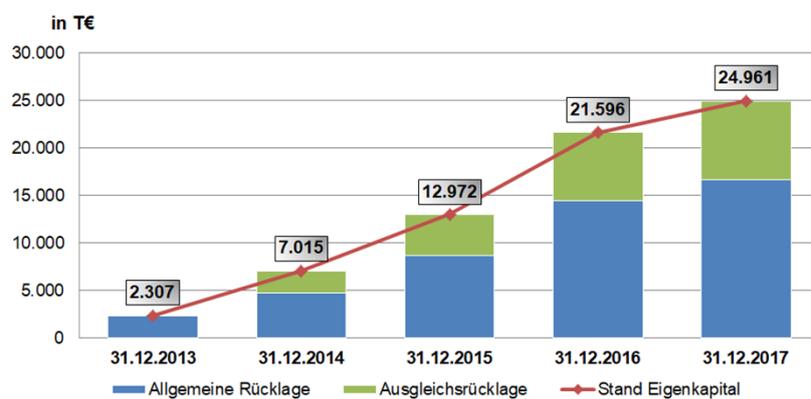
1. der im Haushaltsentwurf 2019 errechnete Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von **39,98 v. H.** wird im Interesse der Städte und Gemeinden **gehalten** und so beschlossen
2. die auf Basis der höheren Umlagegrundlagen **verbesserte Zahllast** der Allgemeinen Kreisumlage („Mitnahmeeffekt“) wird **realisiert**.
3. der sich unter Berücksichtigung der Verbesserungen aus der Senkung der LWL-Umlage insgesamt errechnende Fehlbedarf von rd. **- 2,53 Mio. €** wird durch eine zusätzliche Entnahme aus der **Ausgleichsrücklage** finanziert.
4. Die Haushaltssatzung 2019 stellt dann einen fiktiven Haushaltsausgleich im Umfang von rd. **- 4,83 Mio. €** darstellen.
5. Das zu erwartende **Jahresergebnis 2018** wird diesen Betrag voraussichtlich zum überwiegenden Teil **ausgleichen** können.

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst

Folie 15

Eigenkapitalentwicklung

- jeweils nach Ergebnisverwendung -



	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Allgemeine Rücklage	2.307	4.677	8.648	14.397	16.641
Ausgleichsrücklage	0	2.338	4.324	7.199	8.320
Stand Eigenkapital	2.307	7.015	12.972	21.596	24.961

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst

Folie 16



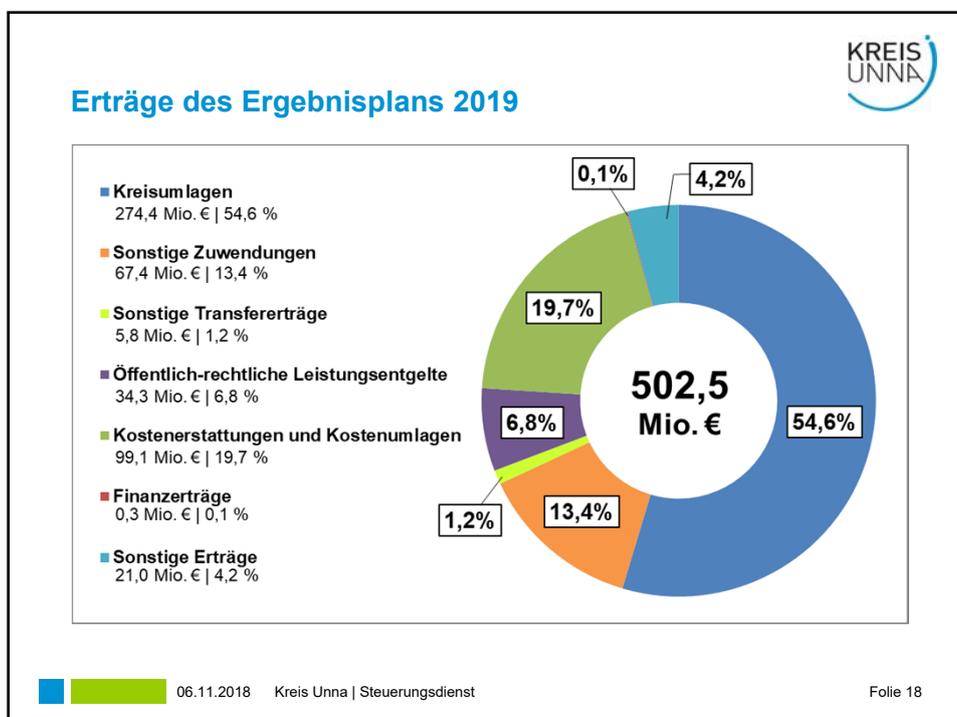
Allgemeine Kreisumlage

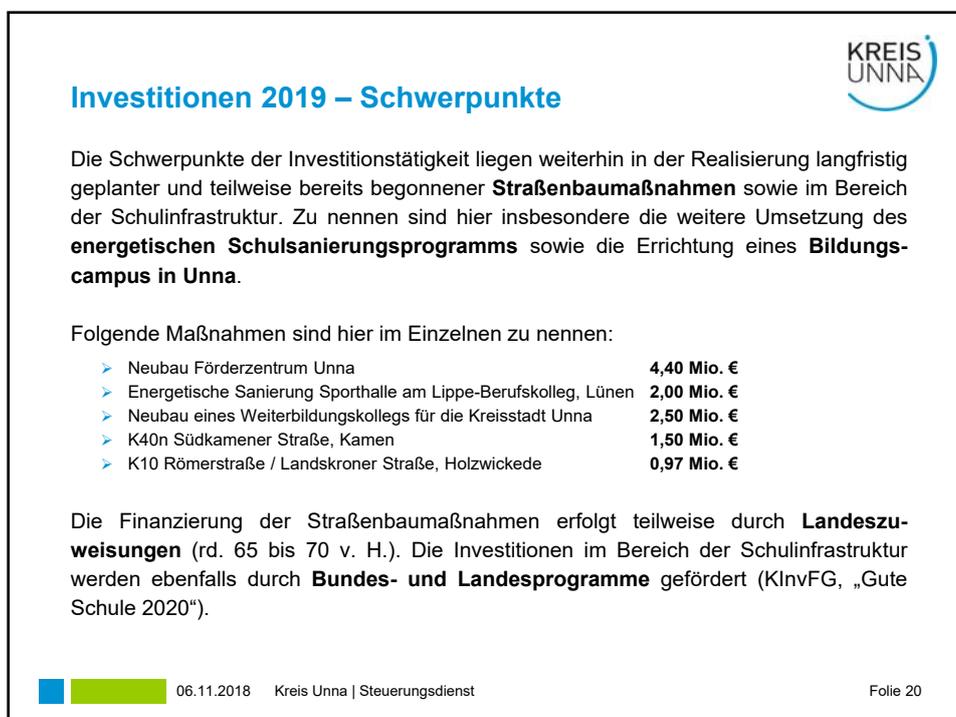
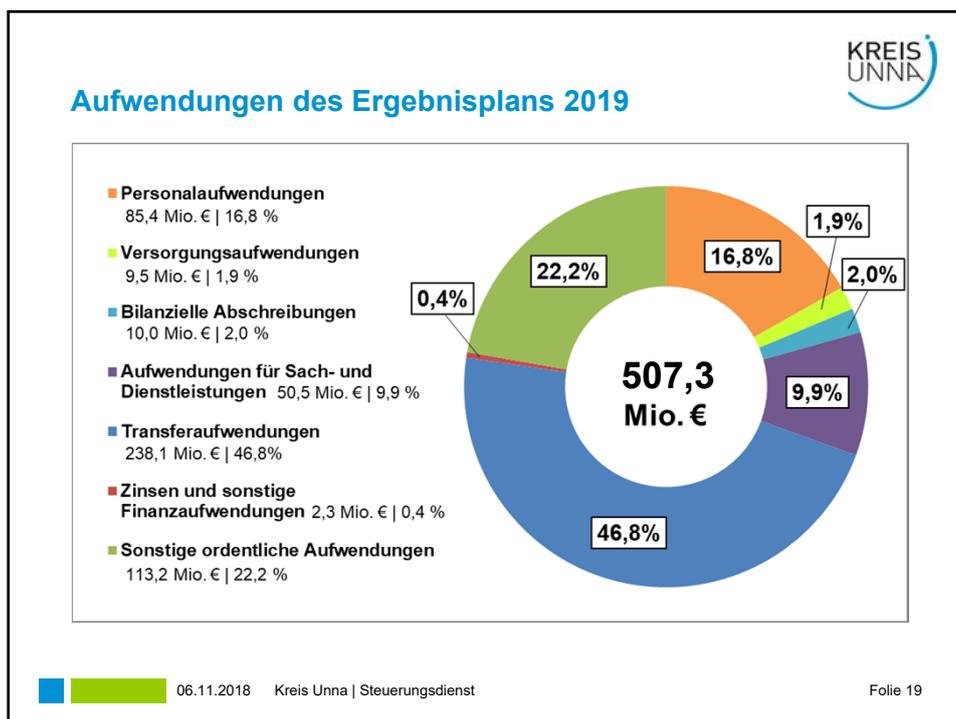
04.09.2018	06.11.2018	Nov. 2018	04.12.2018
------------	------------	-----------	------------

Eckdaten	HH-Entwurf	Beratung	Verabschiedung
<p><u>Hebesatz</u></p> <p>40,30 v. H.</p> <p><small>Grundlagen: Arbeitskreisrechnung Benehmen LWL</small></p> <p>Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage: - 2,3 Mio. €</p> <p><u>Zahllast</u></p> <p>253,82 Mio. €</p>	<p><u>Hebesatz</u></p> <p>39,98 v. H.</p> <p><small>Grundlagen: Arbeitskreisrechnung Eckdaten LWL Budgetbericht 30.09.18</small></p> <p>Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage: - 2,3 Mio. €</p> <p><u>Zahllast</u></p> <p>251,81 Mio. €</p>	<p><u>Hebesatz</u></p> <p>39,98 v. H.</p> <p><small>Grundlagen: Modellrechnung GFG Umlage-Senkung LWL Gesetzentwurf Verteilung 5 Mrd.Paket (-6,1 Mio. €)</small></p> <p>Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage: - 4,8 Mio. €</p> <p><u>Zahllast</u></p> <p>253,92 Mio. €</p>	<p><u>Hebesatz</u></p> <p>v. H.</p> <p><small>Grundlagen:</small></p> <p>Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage:</p> <p><u>Zahllast</u></p> <p>Mio. €</p>

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst

Folie 17



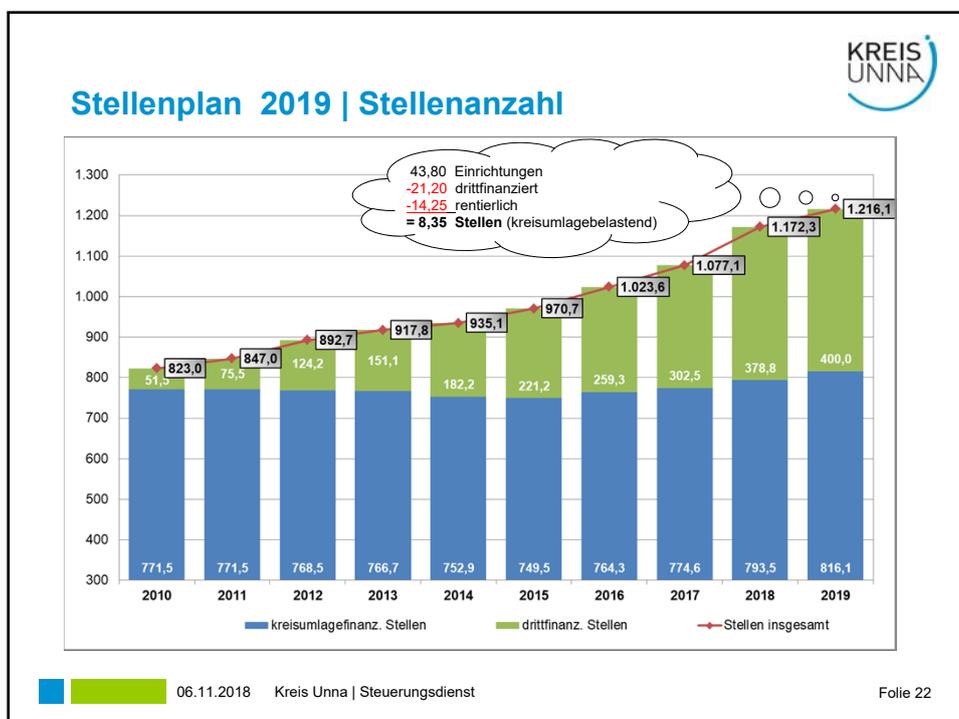




Investitionen 2019 – Übersicht

Budget		Investitionen		
		über 50.000 €	unter 50.000 €	GWG
01	Zentrale Verwaltung	9.993.220 €	274.070 €	142.950 €
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	285.000 €	67.900 €	173.850 €
36	Straßenverkehr	465.000 €	127.300 €	38.600 €
40	Schulen und Bildung	10.449.020 €	104.800 €	338.350 €
50	Arbeit und Soziales	0 €	37.100 €	24.400 €
51	Familie und Jugend	468.000 €	16.700 €	12.150 €
53	Gesundheit und Verbraucherschutz	0 €	44.400 €	30.150 €
60	Bauen	4.172.220 €	130.000 €	16.500 €
62	Vermessung und Kataster	0 €	115.000 €	5.300 €
69	Natur und Umwelt	390.000 €	20.200 €	10.200 €
Investitionen		26.222.460 €	937.470 €	792.450 €
Zuwendungen		6.016.560 €	5.000 €	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		27.952.380 €		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.068.560 €		
Saldo aus Investitionstätigkeit		21.883.820 €		

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst
Folie 21



Projektstand „Wirkungsorientierte Steuerung“

Gesamtstrategie für den Konzern Kreis Unna 2019

Ansätze wirkungsorientierter Steuerung in allen 9 Handlungsfeldern

- 22 strategische Schwerpunkte
- 33 Wirkungsziele
- 51 Leistungsziele

als Abbild des breiten Aufgabenportfolios der Kreisverwaltung Unna

Implementierung in den Haushalt und Abbildung in den Budgetbänden 2019 über die WOS-Datenblätter auf Produktebene ➔



Zielsystem



06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst
Folie 23

Budgetbände 2019

Verbesserter Aufbau

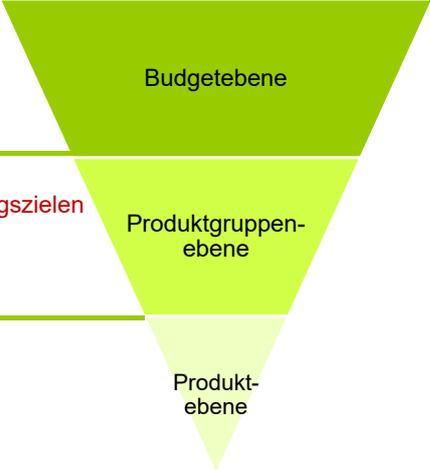
Strategischer Schwerpunkt
Erläuterungen zum Fachbereich

Teilergebnisplan
Teilfinanzplan

Erläuterungen zum Sachgebiet
Erläuterungen zu Wirkungs- und Leistungszielen sowie Maßnahmen

Teilergebnisplan des Sachgebietes
Produktbeschreibung

Kennzahlenseite
WOS-Datenblatt / WOS-Kennzahlen
Teilergebnisplan des Produkts

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst
Folie 24

Strategischer Schwerpunkt
Digitalisierung | E-Government



- I. **Digitalisierung** der Kreisverwaltung
- II. **Schaffung einer digitalen Bildungsinfrastruktur** als Schulträger
- III. **Öffnung der Verwaltung** im Sinne von **Open Government** und **Open Data**
- IV. **Einbringung der Gesellschaften** des „Konzerns Kreis Unna“ in die **Digitalisierungsstrategie** des Kreises Unna

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst Folie 25

Digitalisierung – Haushaltsplanung 2019



Einrichtung von **2,0 Planstellen** im Bereich der Zentralen Datenverarbeitung für die Umsetzung von Digitalisierungsprojekten (perspektivisch weiterer Stellenbedarf)

Haushaltsansätze

- 100 T€** für konkrete technische Projekte (Bürgerportal, Nutzung mobiler Endgeräte etc.)
- 100 T€** für weitere Serviceleistungen, Dienstleistungen, Schulungen
- 100 T€** laufender Aufwand im Budget „Schulen und Bildung“
- 500 T€** investiv für die Digitalisierung der Schulen (Finanzierung über Fördermittel „Gute Schule 2020“ und Schulpauschale)
- 265 T€** für die Einführung eines verwaltungsweiten Dokumentenmanagementsystems (werden durch Mittelverschiebungen aus dem Haushalt 2018 bereitgestellt)

06.11.2018 Kreis Unna | Steuerungsdienst Folie 26