

▶ **Entwurf
des Jahresabschlusses 2010**

▶ Rückblick

- Verabschiedung der Haushaltssatzung 2010 einschließlich eines Haushaltssicherungskonzeptes am **15.12.2009** sowie Beauftragung eines **externen Beraters** zur Untersuchung der Verwaltung und der Beteiligungen auf weitere Einsparpotenziale
- Festsetzung des Hebesatzes der Allgemeinen Kreisumlage auf **50,964 v.H.**
- Annahme **einer bilanziellen Überschuldung** in der NKF-Eröffnungsbilanz
- Annahme eines **negativen Jahresergebnisses 2009** aufgrund der bis dahin vorliegenden Budgetberichte
- Einrechnung von **rd. 3 Mio. € als positives Jahresergebnis 2010** zum teilweisen Abbau der bilanziellen Überschuldung und des Fehlbetrages 2009
- Feststellung einer ausgeglichenen Eröffnungsbilanz und eines positiven Jahresabschlusses 2009

▶ Rückblick

- Verabschiedung einer **Nachtragssatzung 2010** am 28.09.2010
- Senkung des Hebesatzes der Allgemeinen Kreisumlage um **1,0 v.H.** auf **49,964 v.H.** (rd. 4,5 Mio. € Entlastung für die Städte und Gemeinden)
- Verkündung des **Urteils des Verfassungsgerichtshofes** für das Land Nordrhein-Westfalen am **26.05.2010**: Feststellung der Nichtigkeit der **Anlage A** des Ausführungsgesetzes zum Sozialgesetzbuch II (Wohngeldentlastung)
- Verabschiedung eines **Änderungsgesetzes zum AG SGB II** durch den Landtag NRW
- Beschluss des Kreistages in seiner Sitzung am **21.12.2010**: Auszahlung der überplanmäßigen Erträge aus der Wohngeldentlastung in Höhe von rd. **17,2 Mio. €** an die Städte und Gemeinden

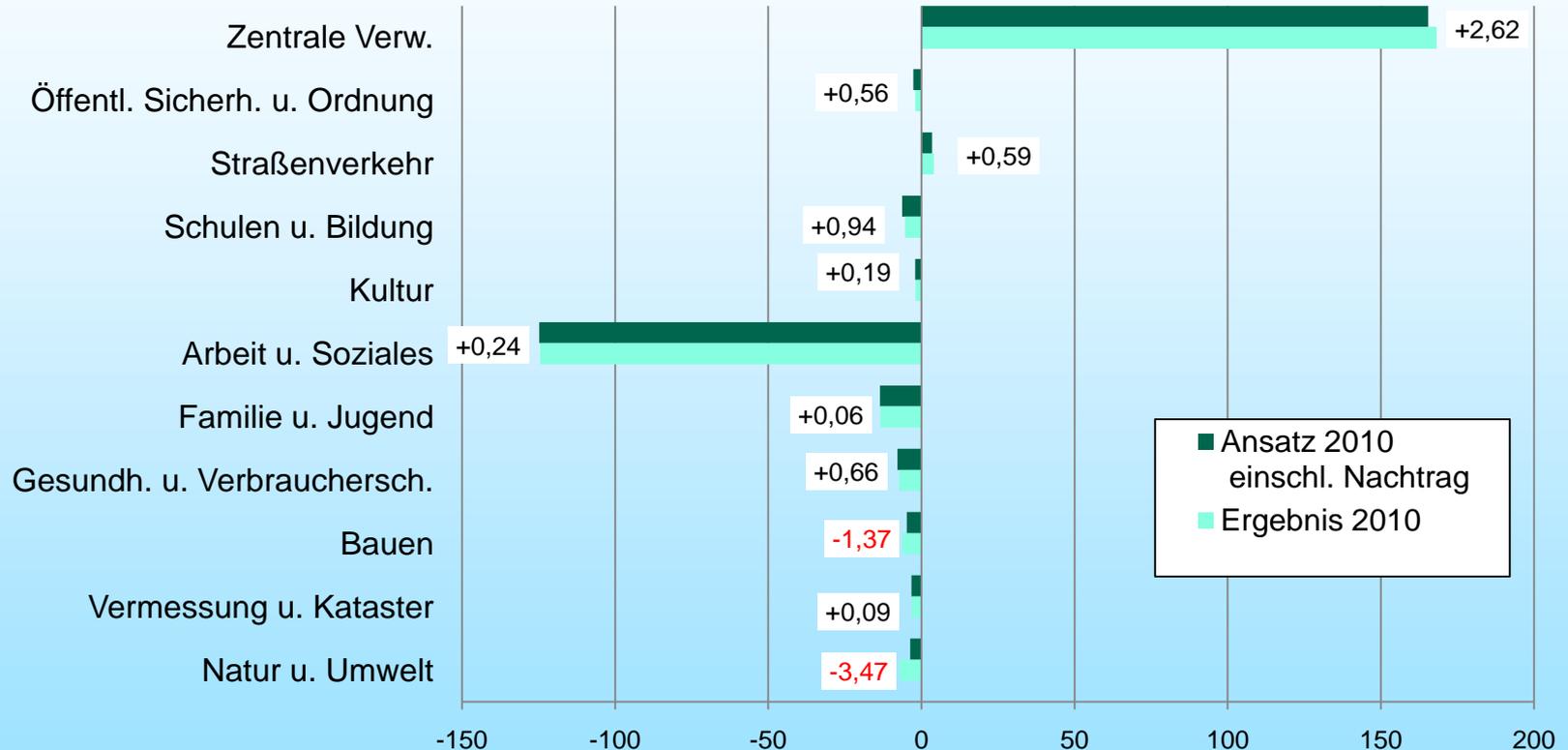
▶ Ergebnisüberblick

TEP 026 Jahresergebnisse 2010 der Budgets		Ansatz 2010 einschl. Nachtrag	Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz mit Ergebnis
		1	2	3
		Zuschuss / Überschuss		
		€		
01	Zentrale Verwaltung	165.486.094	168.102.778,83	2.616.684,83
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-2.612.274	-2.056.538,53	555.735,47
36	Straßenverkehr	3.438.984	4.030.719,83	591.735,83
40	Schulen und Bildung	-6.355.411	-5.414.627,86	940.783,14
41	Kultur	-2.077.610	-1.887.189,42	190.420,58
50	Arbeit und Soziales	-124.755.558	-124.518.258,84	237.299,16
51	Familie und Jugend	-13.488.954	-13.426.904,58	62.049,42
53	Gesundheit und Verbraucherschutz	-7.857.709	-7.193.527,71	664.181,29
60	Bauen	-4.834.629	-6.200.093,28	-1.365.464,28
62	Vermessung und Kataster	-3.267.835	-3.180.680,32	87.154,68
69	Natur und Umwelt	-3.675.098	-7.147.228,11	-3.472.130,11
Ergebnisrechnung		0	1.108.449,86	1.108.450,01

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von rd. **1,1 Mio. €** ab.

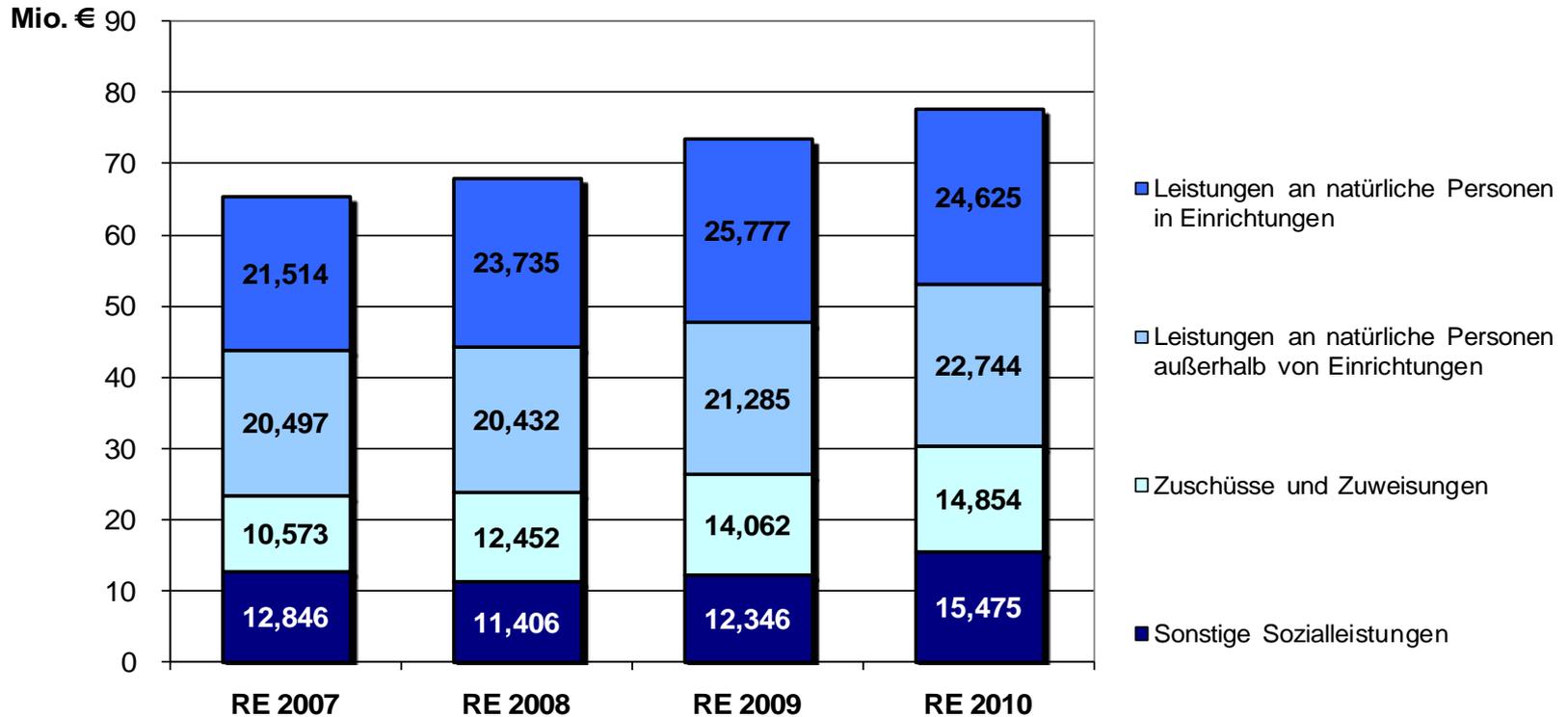
► Jahresabschluss 2010

Vergleich Ansatz 2010 (einschl. Nachtrag) mit Ergebnis 2010
Überschuss/Zuschuss in Mio. €



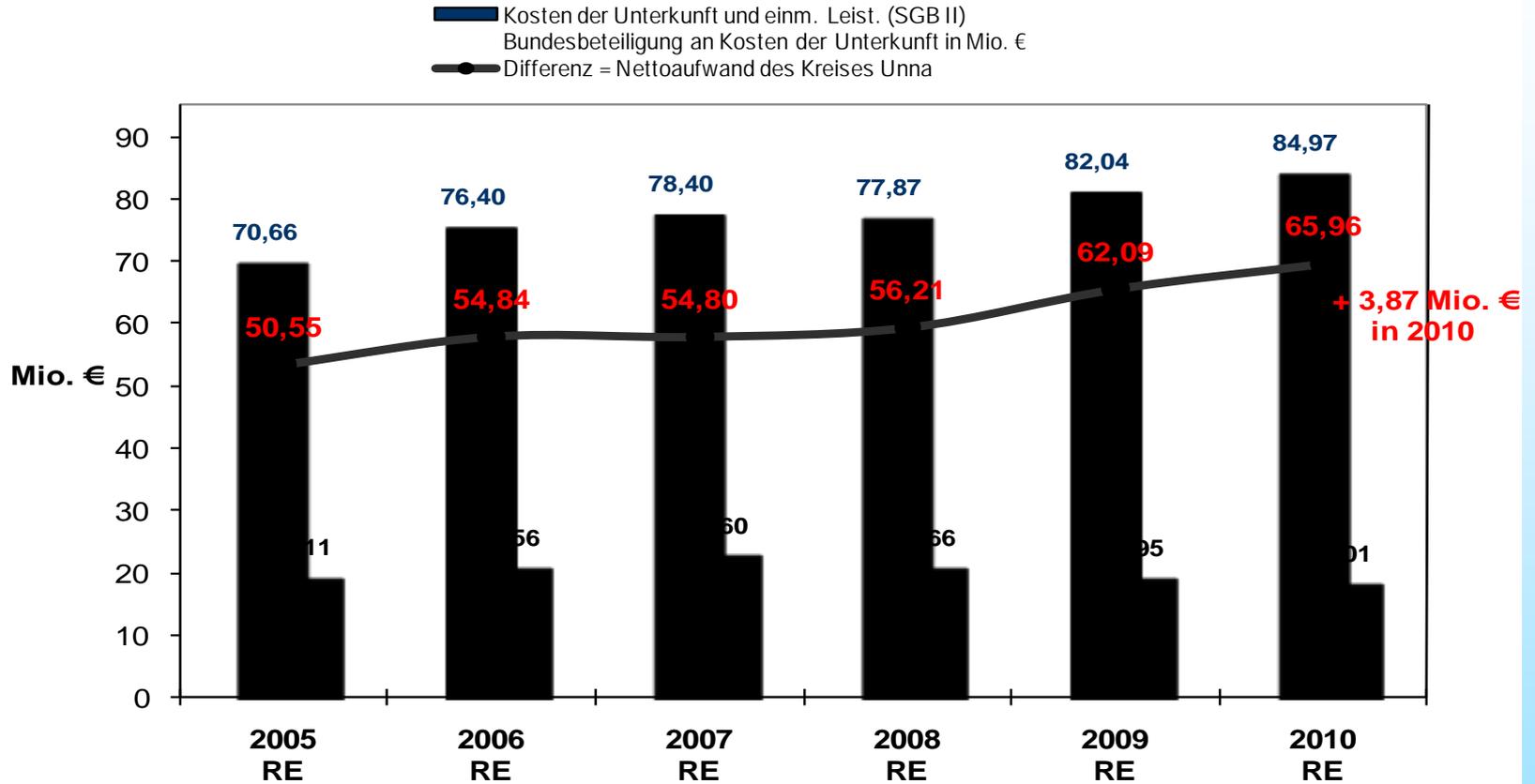
Transferaufwendungen

Transferaufwendungen im Überblick



Die Transferaufwendungen (insbesondere im Bereich der sozialen Leistungen) sind weiter angestiegen

Kosten der Unterkunft



Im Vergleich zur Ansatzplanung von 89,4 Mio. € ist das Jahresergebnis 2010 mit rd. 85 Mio. € zwar günstiger verlaufen, jedoch ergibt sich im Nettoaufwand für die Kosten der Unterkunft immer noch ein Anstieg um rd. 4 Mio. € gegenüber dem Vorjahr 2009.

► Strukturbilanz - AKTIVA

Bezeichnung	01.01.2009		31.12.2009		31.12.2010	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anlagevermögen	323.049	87,82	333.299	94,41	341.032	94,44
• Immaterielle Vermögensgegenstände	606	0,17	811	0,23	1.255	0,35
• Sachanlagen	227.732	61,91	234.383	66,39	241.011	66,75
• Finanzanlagen	94.711	25,8	98.105	27,79	98.766	27,35
Umlaufvermögen	38.805	10,55	12.676	3,59	10.791	2,99
• Vorräte	149	0,05	149	0,04	156	0,04
• Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.539	3,42	12.049	3,41	10.218	2,83
• Liquide Mittel	26.117	7,10	478	0,14	417	0,12
Rechnungsabgrenzungsposten	6.035	1,65	7.070	2,00	9.249	2,56
Bilanzsumme	367.889		353.045		361.072	

Das Sachanlagevermögen (insbesondere Schulgebäude und Kreisstraßen) hat sich erhöht; die Forderungen sind gesunken. Aufgrund einer Prüfungsfeststellung der GPA war eine zusätzliche Rechnungsabgrenzung für Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen vorzunehmen.

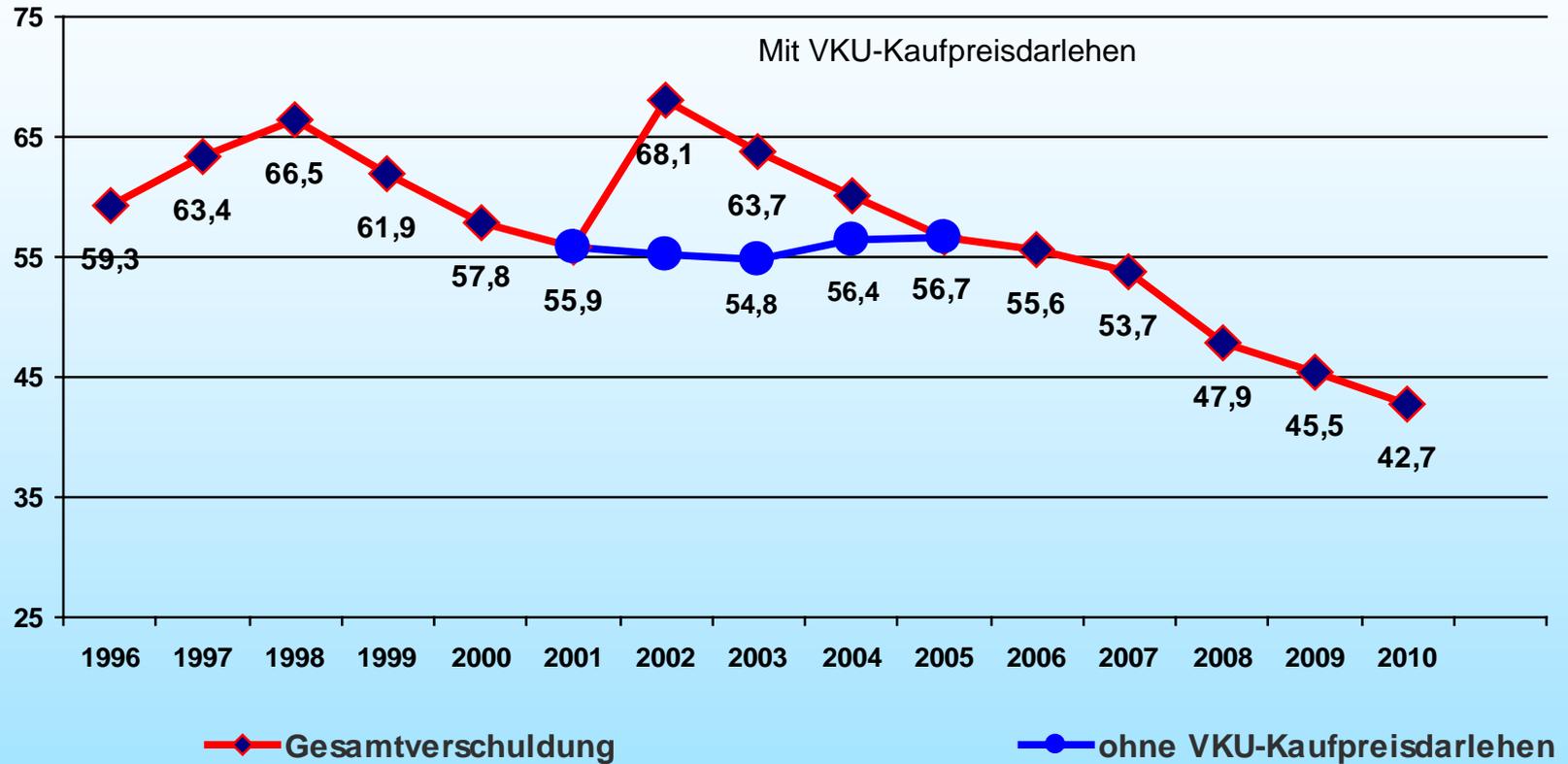
► Strukturbilanz - PASSIVA

Bezeichnung	01.01.2009		31.12.2009		31.12.2010	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Eigenkapital	249	0,07	1.062	0,30	2.170	0,60
Sonderposten	117.372	31,91	117.246	33,21	114.278	31,65
Rückstellungen	139.399	37,91	142.328	40,31	151.044	41,83
Verbindlichkeiten	110.569	30,03	92.077	26,08	91.225	25,27
Rechnungs- abgrenzungsposten	299	0,08	332	0,09	2.355	0,65
Bilanzsumme	367.889		353.045		361.072	

Das in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 noch sehr geringe Eigenkapital des Kreises Unna konnte durch die beiden positiven Jahresabschlüsse 2009 und 2010 auf inzwischen **rd. 2 Mio. €** erhöht werden.

Die Rückstellungen haben sich erhöht, die Verbindlichkeiten reduziert. Aufgrund einer Prüfungsfeststellung der GPA war eine zusätzliche Rechnungsabgrenzung für Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen vorzunehmen.

Investitionsdarlehen (Mio. €)



Anfang des Jahres 2011 wurde ein Kredit in Höhe von rd. 7 Mio. € aufgenommen

▶ Liquiditätskredite und kurzfristige Festgeldanlagen

