

Haushalt 2027

Kreis Recklinghausen

Einbringung des Haushalts in den Kreistag
28.09.2026

HAUSHALT 2027 – 2030

WESENTLICHE RISIKOFAKTOREN



GFG

-35 Mio. €



LWL

+37 Mio. €



Sozialausgaben

+107 Mio. €



ÖPNV

**+3,5 Mio. €
(2027)**

AUSBLICK

HAUSHALTS-
SICHERUNGS-
KONZEPT ?

HAUSHALTS-
SPERRE ?

Haushaltsaufstellung 2027 ff.

- Vorgabe von Budgets
- Konsolidierungsmaßnahmen
- restriktive Stellenplanung

+ Digitalisierungsdividende
Wirtschaftlichkeitsbetrachtung

+ Freiwillige Leistungen
rd. 20,0 Mio. €

soziale Leistungen
Wirtschaftsförderung
Fortbildung
usw.

KONNEXITÄTSVERSTÖßE 2018 BIS 2027

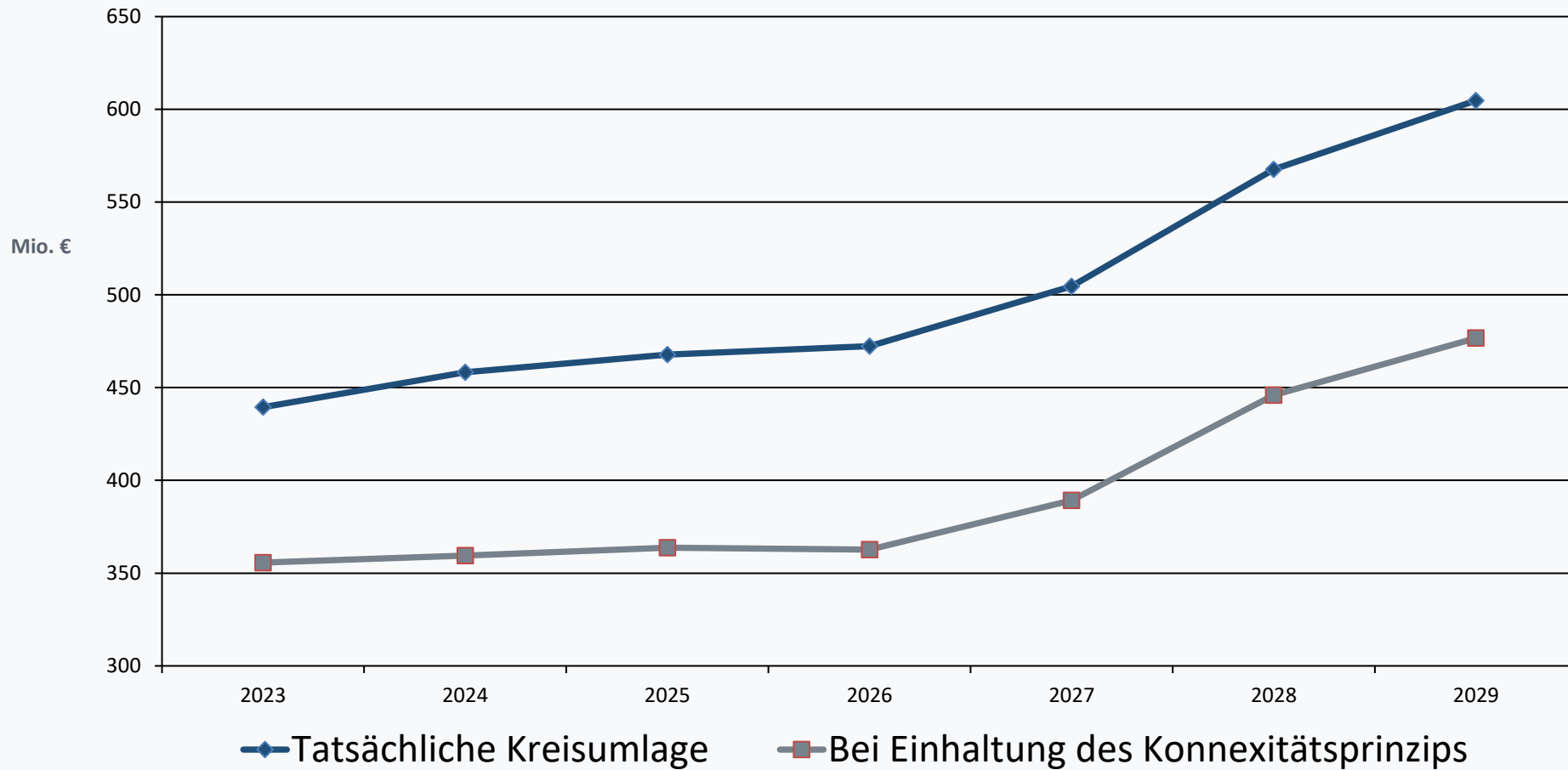
737 MIO. €
KUMULIERT
2018 - 2026

120 MIO. €
HAUSHALT 2027

24 %
ANTEIL AN DER
KREISUMLAGE
2027

FINANZSCHÄDEN DURCH KONNEXITÄTSVERLETZUNGEN

Hypothetische Kreisumlage bei vollständigem Ausgleich der kommunalen Mehrbelastungen



2027

120 Mio. €

zusätzliche
Kreisumlagebelastung
durch fehlende
Konnexitätsausgleiche

2023 bis 2029

761,59 Mio. €

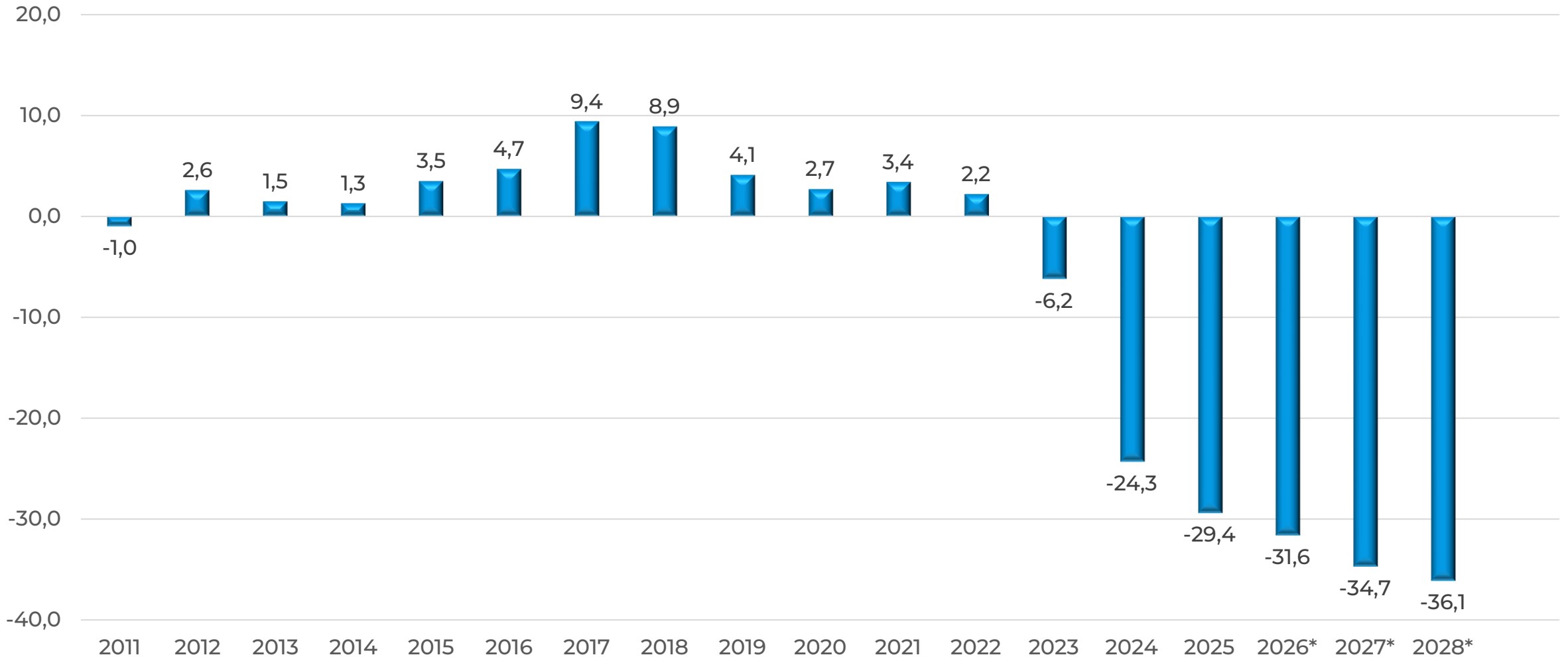
fehlende
Konnexitätsausgleiche

1

Gesamtsituation NRW / Deutschland KOMMUNALE HAUSHALTE

GESAMTSITUATION KOMMUNALER HAUSHALTE

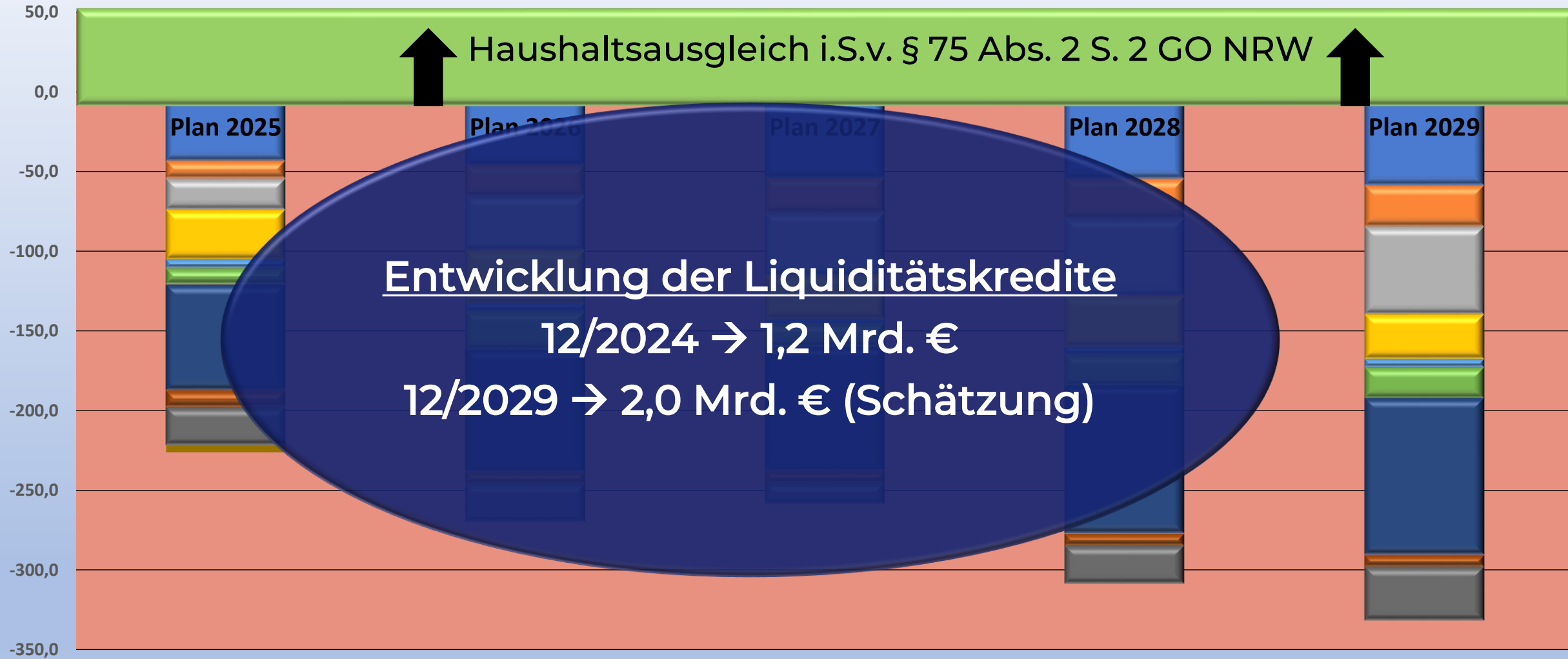
Finanzierungssaldo der Gemeinden und Gemeindeverbände in Deutschland
Kernhaushalte, ohne Stadtstaaten, in Mrd. €



Quelle: Destatis, Vierteljährliche Kassenergebnisse; *die Jahre 2026-2028 bilden die Prognose der kommunalen Spitzenverbände ab

KUMMULIERTE PLANERGEBNISSE DER KREISANGEHÖRIGEN STÄDTE FÜR DIE JAHRE 2025 BIS 2029

in Mio. €



- Castrop-Rauxel
- Datteln
- Dorsten
- Gladbeck
- Haltern am See
- Herten
- Marl
- Oer-Erkenschwick
- Recklinghausen
- Waltrop

2

Kreis Recklinghausen

HAUSHALTSJAHRE 2025/2026

BERICHT ZUR AUSFÜHRUNG DES HAUSHALTS 2026

STAND: CONTROLLINGBERICHT ZUM 30.06.2026 (SIEHE VORLAGE 2026/101)

Prognostizierte Auswirkung auf das Jahresergebnis 2026

Geplantes Jahresergebnis Haushalt 2026 (= Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage)	-91,25 Mio. €
Saldo der prognostizierten Veränderungen zum 31.12.2026	+1,79 Mio. €
Jahresergebnis 2026 (Prognose)	-89,46 Mio. €

Wesentliche Abweichungen zur ursprünglichen Planung

Unter-/Sonderbudget	Prognose
Jobcenter	+3,64 Mio. €
Soziale Leistungen	-5,00 Mio. €

HAUSHALT 2026 – AUSGANGSLAGE FÜR DEN HAUSHALT 2027

Ausgangslage

Der Haushalt 2026 wurde am 02.02.2026 vom Kreistag beschlossen.

Geplantes Jahresergebnis 2026	-91,25 Mio. €
Prognostiziertes Jahresergebnis 2026 (siehe Controllingbericht zum 30.06.2026)	-89,46 Mio. €
Bestand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2026	111,80 Mio. €
Bestand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2026	39,54 Mio. €
Kreisumlage im Haushaltsjahr 2026	472,34 Mio. €

3

Kreis Recklinghausen
HAUSHALT 2027

HAUSHALT 2027 - VERÄNDERUNGEN IM VGL. ZUR MIFI 2026

Übersicht Gesamtergebnisplan

	2027 In Mio. €	2028 In Mio. €	2029 In Mio. €	2030 In Mio. €
Gepl. Ergebnis Mifi 2026 v. GMA	-81,80	-40,26	-27,42	-
Planergebnis 2027 v. GMA	-103,78	-55,35	-44,91	-34,73
<i>Veranschlagung des Globalen Minderaufwands:</i>				
Globaler Minderaufwand	25,40 (1,5%)	33,00 (2 %) Max.	33,90 (2%) Max.	34,73 (2%) Max.
Planergebnis 2027 n. GMA	-78,38	-22,35	-11,01	0,00
Vergleich Mifi26 > HH2027	-3,42	-17,91	-16,41	-

HAUSHALT 2027 - VERÄNDERUNGEN IM VGL. ZUR MIFI 2026

Übersicht Gesamtergebnisplan

	2027 In Mio. €	2028 In Mio. €	2029 In Mio. €	2030 In Mio. €
Wesentliche Veränderungsbeiträge (größte Verschlechterungen):				
Soziales (ohne JC)	-23,16	-15,60	-19,83	-26,09
Personal	-2,03	-3,07	-2,21	-2,24
Versorgungsauf.	-0,75	-0,50	-0,50	-0,50

Wesentliche Veränderungsbeiträge (größte Verbesserungen):				
Ordnung	+1,10	+1,10	+1,10	+1,10
Straßenverkehrsä.	+0,64	+0,74	+0,83	+0,82
Umwelt	+0,64	+0,33	+0,47	+0,39
Schule	+0,54	+0,31	-0,12	+0,34

ZUSAMMENSETZUNG DES KREISHAUSHALTES 2027

ERTRÄGE

■ Kostenerstattungen und Kostenumlagen

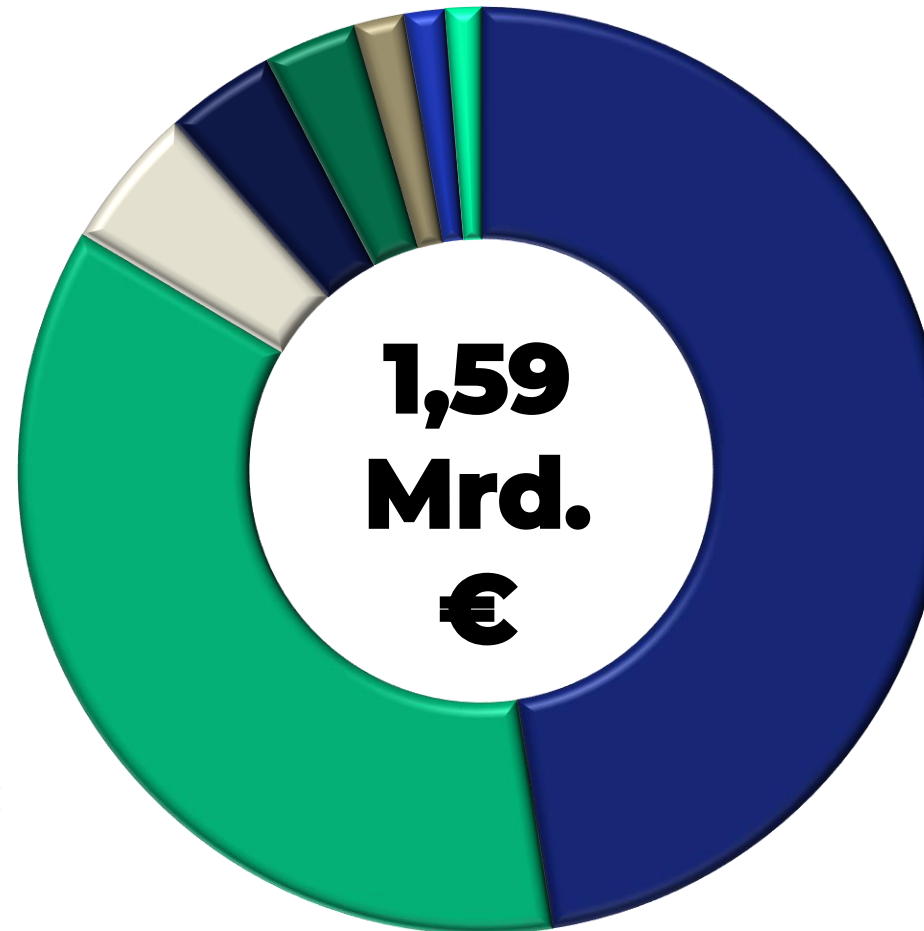
754,55 Mio. €

- Jobcenter 626,58 Mio. €
- Soziales 114,27 Mio. €
- Sonstiges 13,70 Mio. €

■ Zahllast Städte gesamt

571,55 Mio. €

- Kreisumlage 504,66 Mio. €
- ÖPNV-Umlage 22,60 Mio. €
- AR SGB II 30,31 Mio. €
- KFA 13,98 Mio. €



■ übrige Erträge

22,53 Mio. €

■ Steuern und ähnliche Abgaben

20,1 Mio. €

■ sonstige Transfererträge

27,69 Mio. €

■ Zuwendungen und allgemeine Umlagen

79 Mio. €

■ Schlüsselzuweisungen

51,49 Mio. €

■ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

61,04 Mio. €

ZUSAMMENSETZUNG DES KREISHAUSHALTES 2027

AUFWENDUNGEN

■ unmittelbare Sozialtransferaufwendungen

928,49 Mio. €

- Leistungen n. d. SGB II 646,22 Mio. €
- Leistungen 3./4. Kap. SGB XII 151,68 Mio. €
- Leistungen b. Pflegebed. 92,44 Mio. €
- Eingliederungshilfe SGB XI 36,41 Mio. €
- Seniorenangelegenheiten 1,74 Mio. €

■ mittelbare Sozialtransferaufwendungen (LWL)

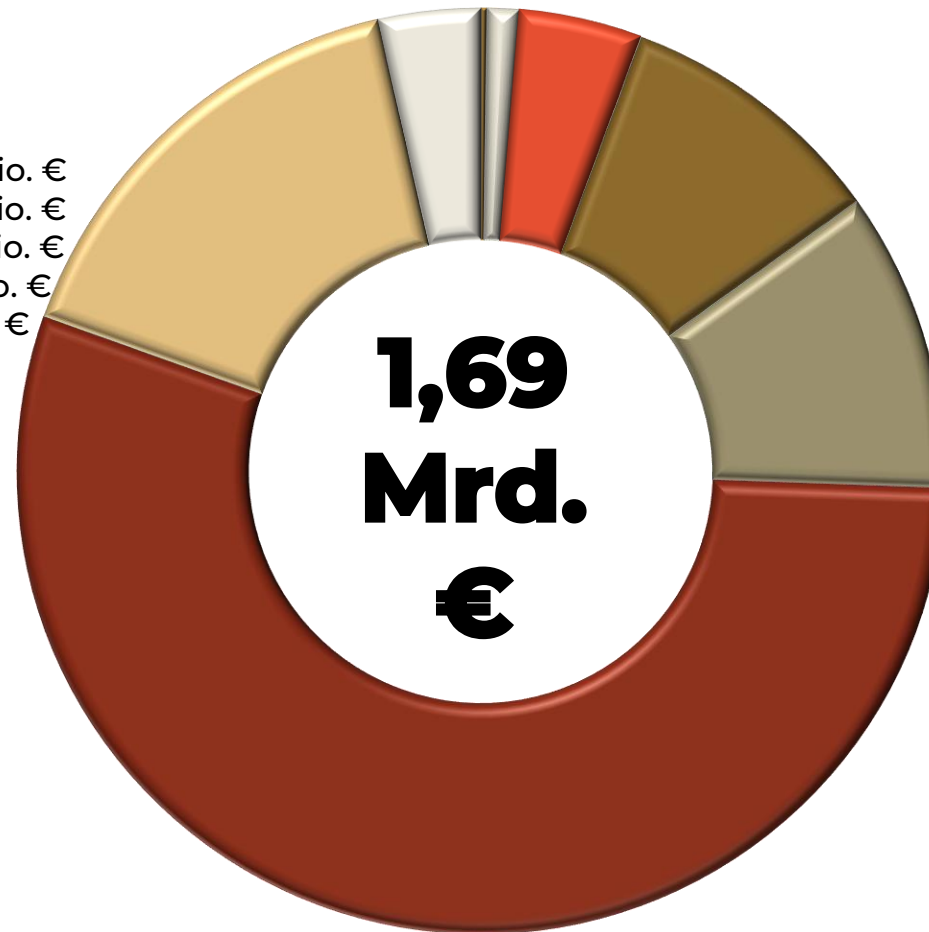
270,70 Mio. €

■ Personal- und Vorsorgeaufwendungen

177,35 Mio. €

■ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

159,86 Mio. €



■ Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen
3,54 Mio. €

■ Bilanzielle Abschreibungen
18,78 Mio. €

■ sonstige Transferleistungen
60,12 Mio. €

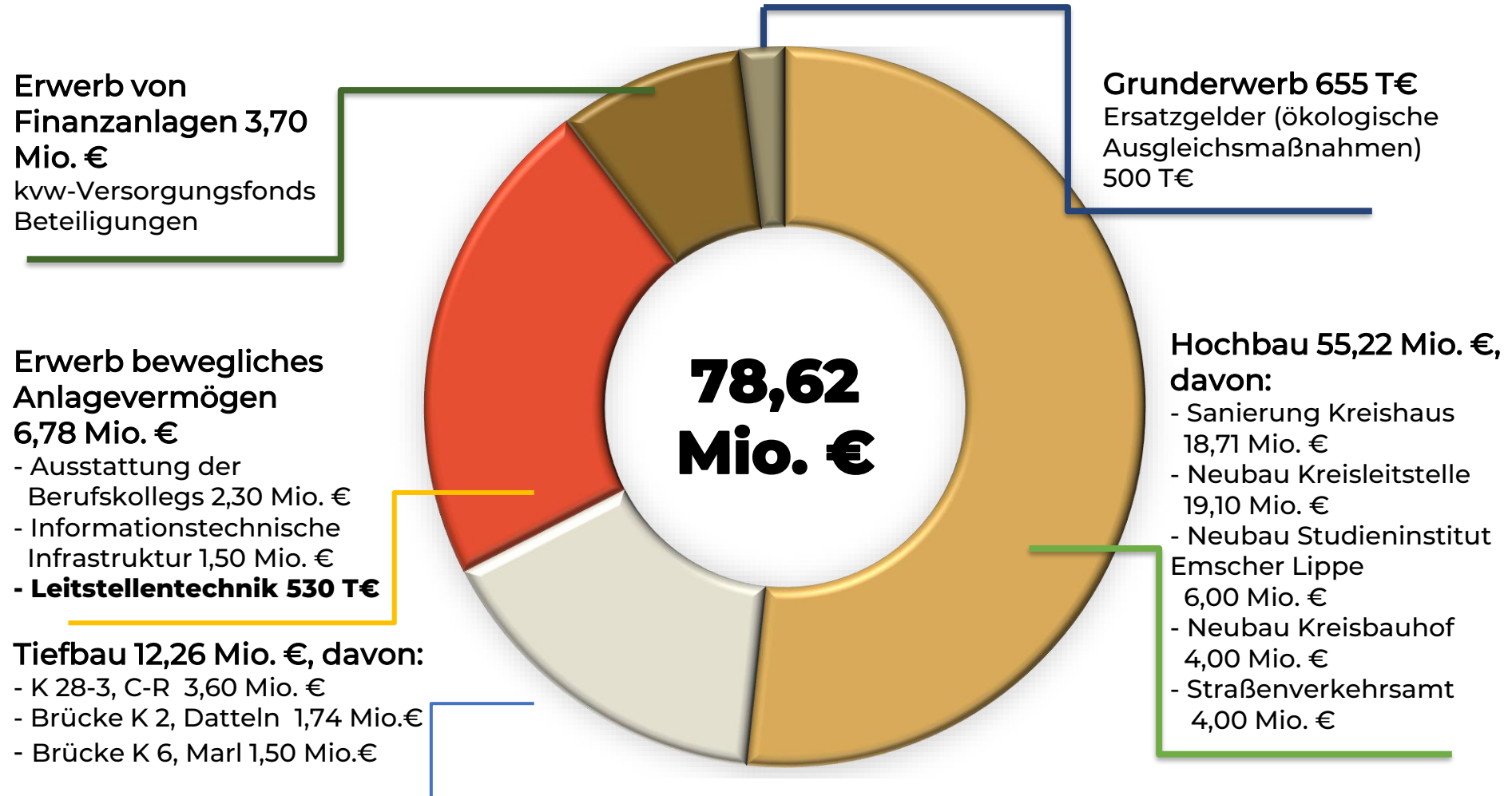
- ÖPNV 46,50 Mio. €
- RVR 9,95 Mio. €
- Sonstige 3,67 Mio. €

■ sonst. ordentliche Aufwendungen
72,98 Mio. €

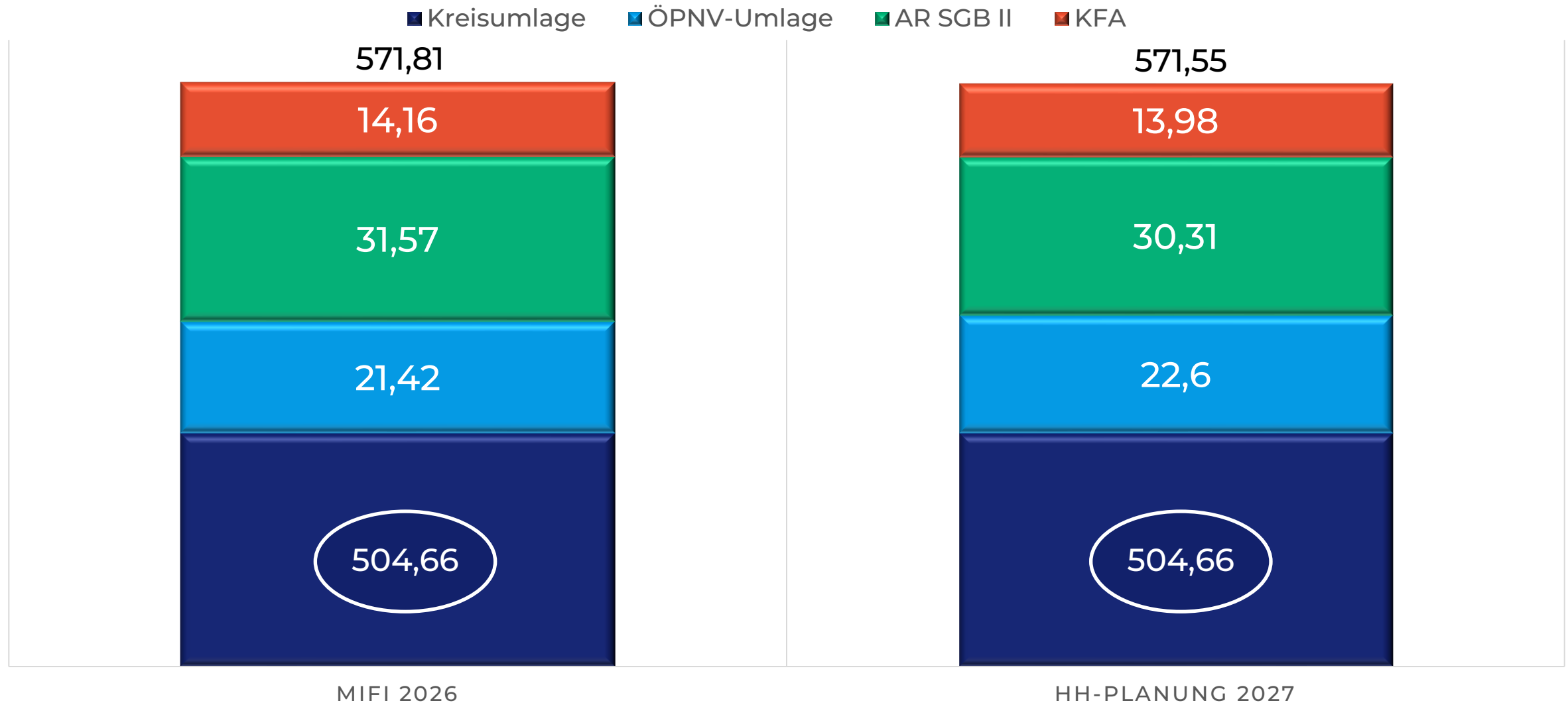
- Abfallwirtschaft 44,81 Mio. €
- Jobcenter 7,79 Mio. €
- Schulträgeraufg. 4,03 Mio. €
- Sonstige 16,35 Mio. €

ZUSAMMENSETZUNG DES KREISHAUSHALTES 2027

INVESTITIONEN



ZAHLLASTEN DER STÄDTE VGL. MIFI 2026 UND HH 2027



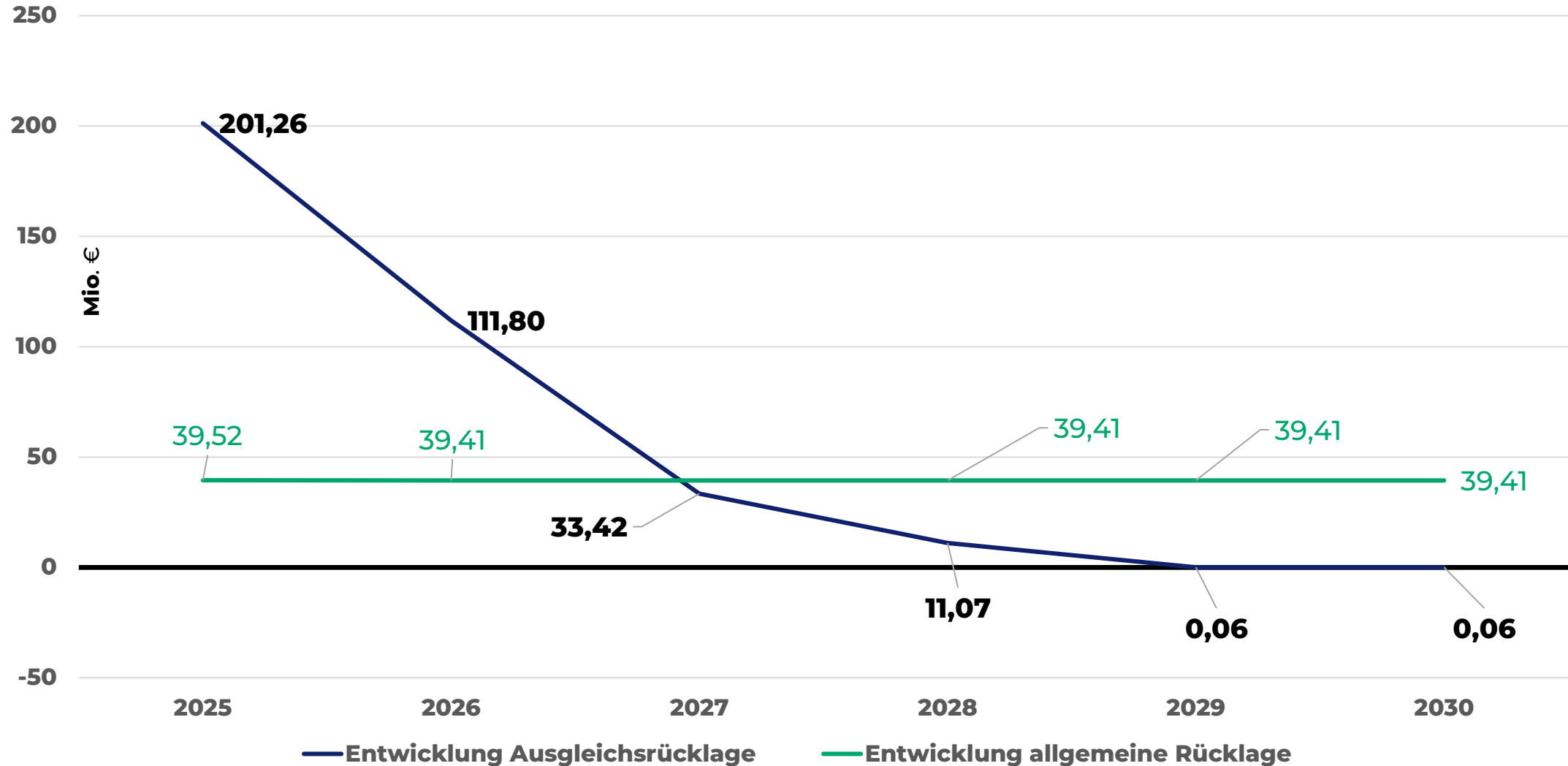
DER HAUSHALTSAUSGLEICH IM JAHR 2027

Gesamtergebnisplan	
Gesamterträge	1.591,56 Mio. €
- Gesamtaufwendungen	1.695,34 Mio. €
= geplantes Defizit	-103,78 Mio. €
- Globaler Minderaufwand	25,40 Mio. €
= Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	78,38 Mio. €



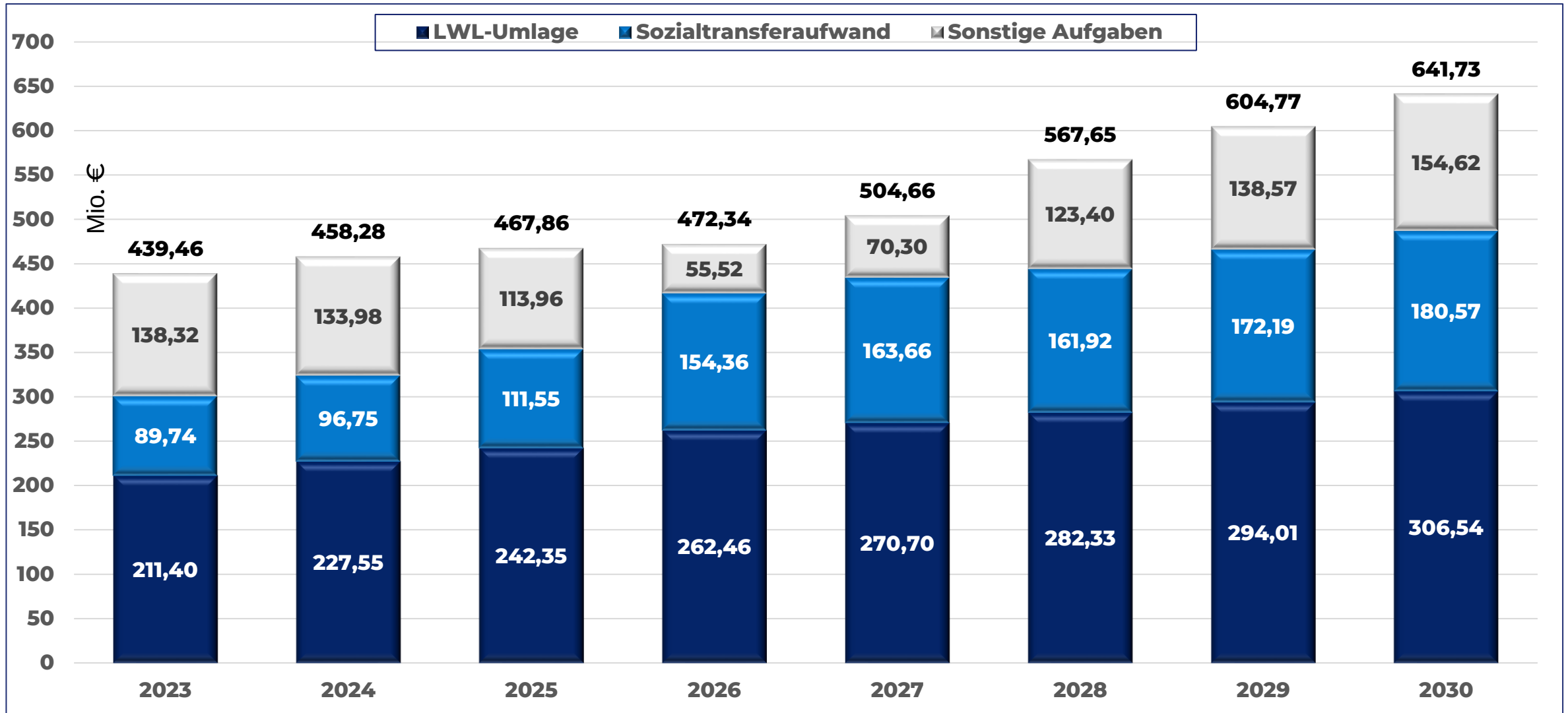
Haushaltsausgleich 2027 wird erreicht

GEPLANTE ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS



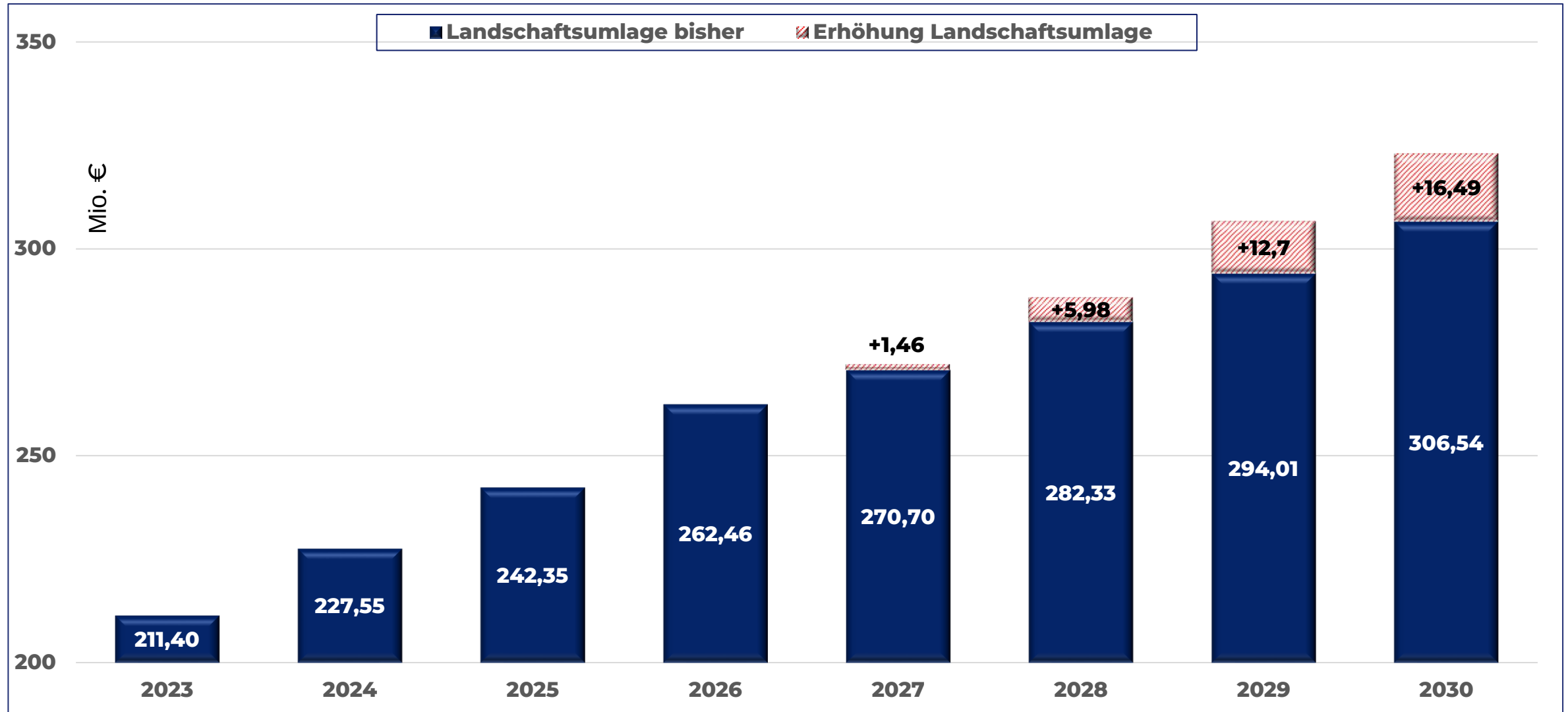
ENTWICKLUNG DER KREISUMLAGE

ANTEILE LANDSCHAFTSUMLAGE UND SOZIALTRANSFERAUFWAND AN KU

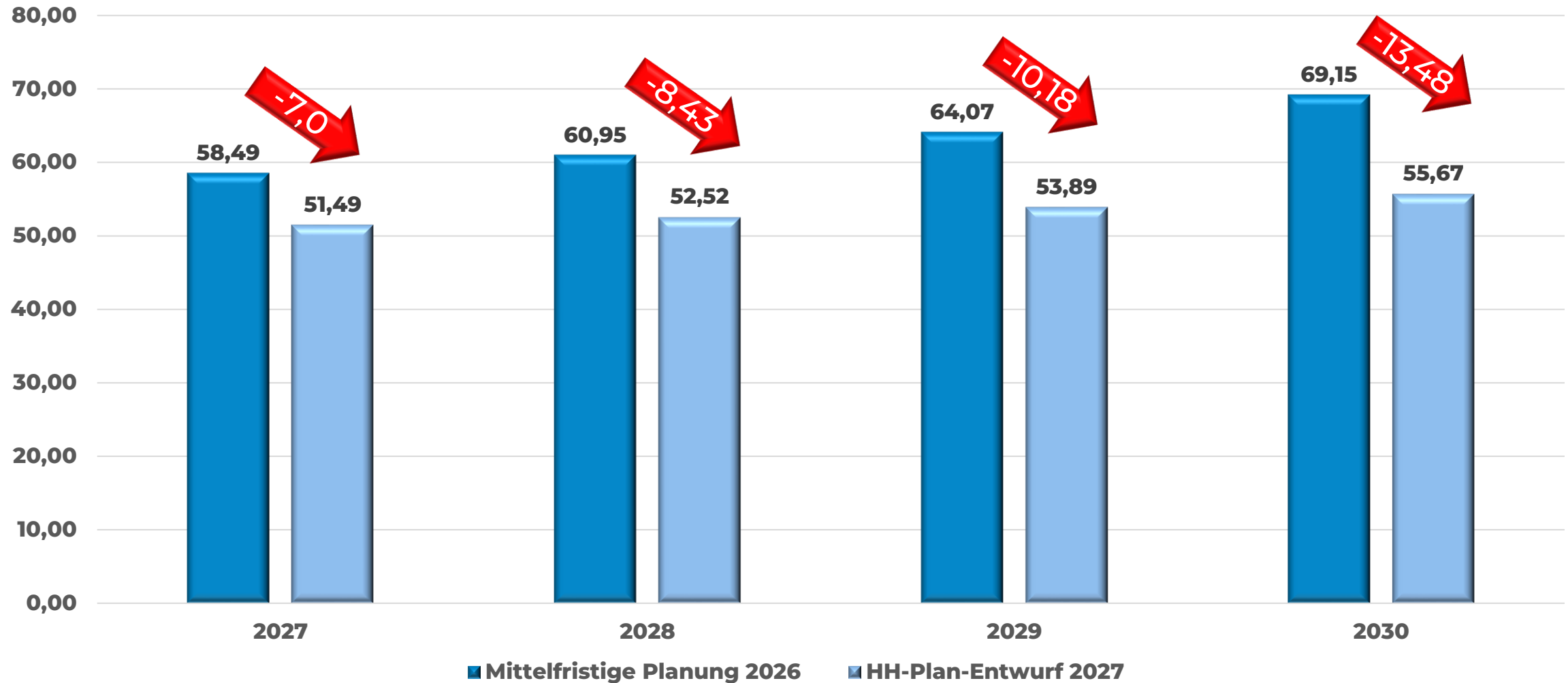


ENTWICKLUNG DER LANDSCHAFTSUMLAGE

EINLEITUNG BENEHMENSHERSTELLUNG LWL-HAUSHALT V. 26.08.2026



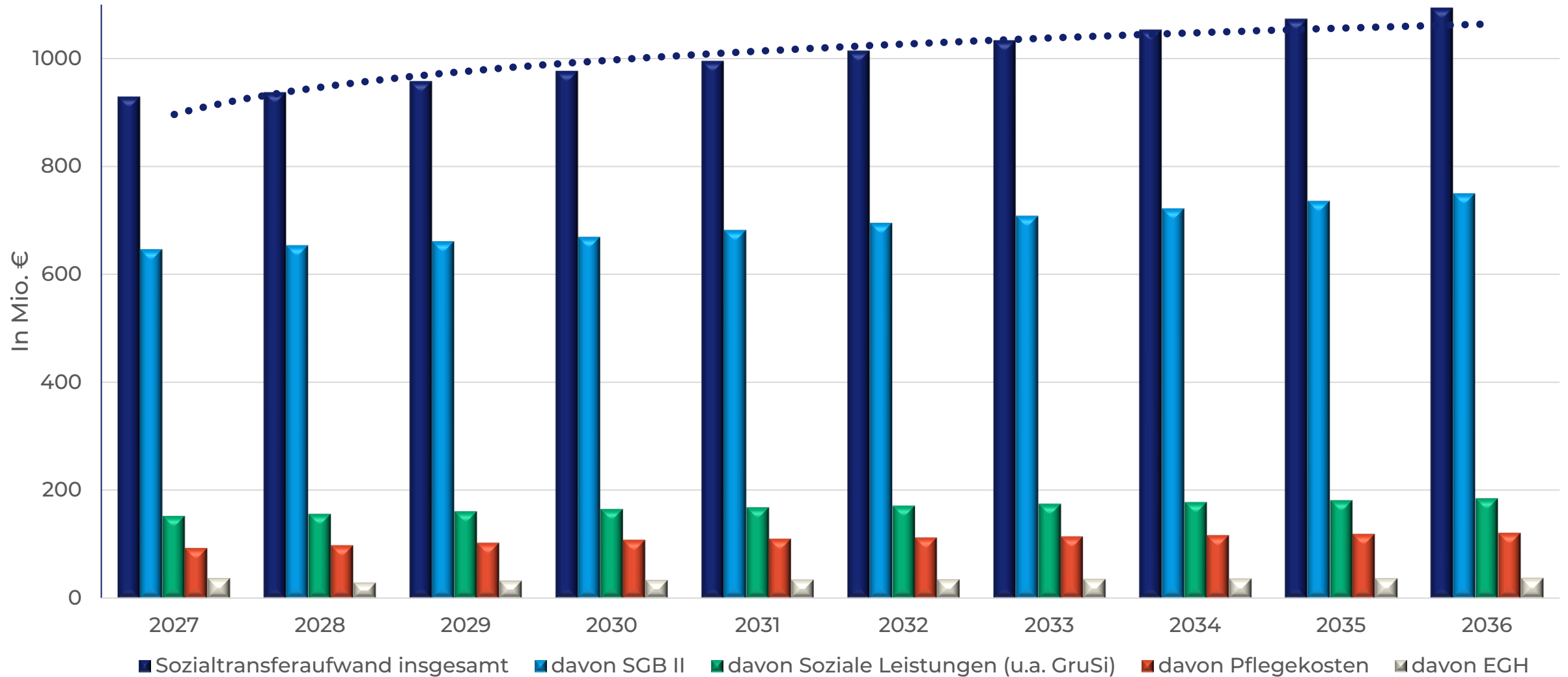
GEPLANTE ENTWICKLUNG DER SCHLÜSSELZUWEISUNGEN NACH DEM GFG*



* Stand: Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 v. 19.08.2026

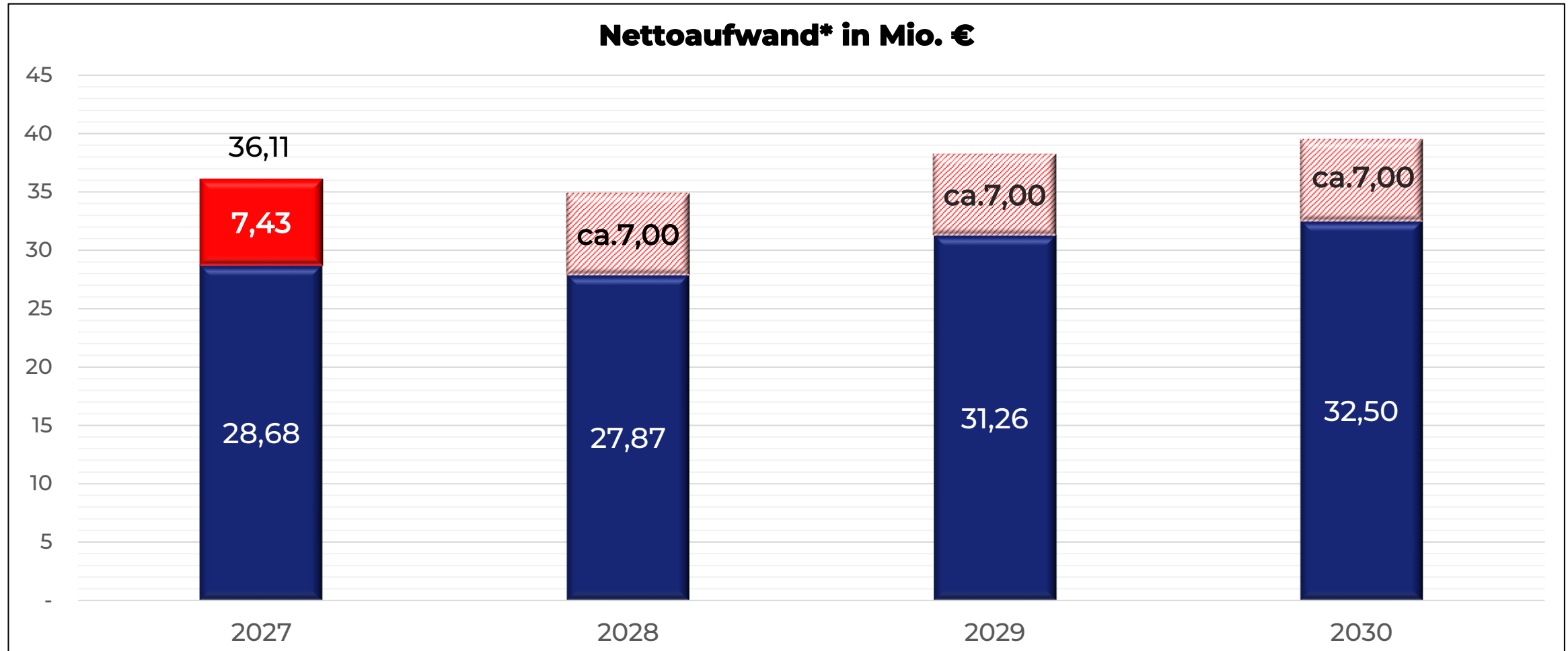


ENTWICKLUNG SOZIALTRANSFERAUFWAND



SOZIALES

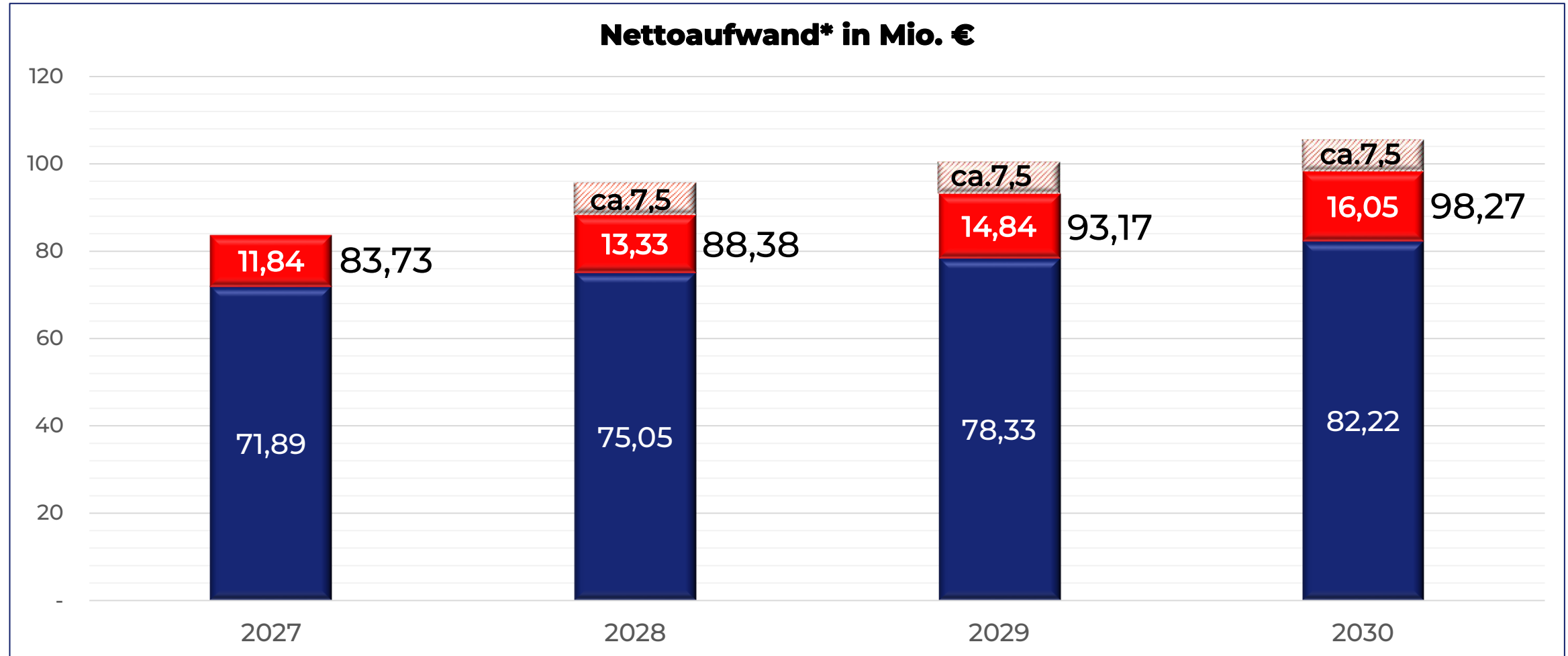
Produkt 05.02.01 – Beratung und Leistung bei Behinderung



* nur Transferaufwand abzgl. Erstattungen

SOZIALES

Produkt 05.02.02 – Beratung und Leistung bei Pflegebedürftigkeit



* nur Transferaufwand abzgl. Erstattungen

NACHHALTIGKEITSHAUSHALT EINGEFÜHRT

- 1,5-jähriger Prozess zur Erstellung des Nachhaltigkeitshaushalts zusammen mit der Landesarbeitsgemeinschaft 21 NRW (LAG 21)
- Erarbeitung von strategischen und operativen Zielen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung für nahezu alle Produkte
- Abschluss der Prozesskette Nachhaltigkeitsstrategie, Nachhaltigkeitsberichterstattung und Nachhaltigkeitshaushalt



KREIS
RECKLINGHAUSEN
DER VESTISCHE KREIS

010901 -
Haushaltssteuerung

(Produkt)

SDG-icon-DE-01.jpg  
 Anlage hochladen

> Begrüßung

> Produktbeschreibung

> Ansprechperson

> Zielgruppe

▼ SDG

5 GESCHLECHTER-
GLEICHHEIT 

10 WENIGER
UNGLEICHHEITEN 

11 NACHHALTIGE
STÄDTE UND
GEMEINDEN 

12 NACHHALTIGE/R
KONSUM UND
PRODUKTION 

▼ Handlungsfeld

Nachhaltige Verwaltung

NACHHALTIGKEITSHAUSHALT

- Download des Abschlussberichts und Abruf des „Nachhaltigkeitshaushalts“:



(Ggf. die Auswahl des Haushaltsjahres auf 2027 anpassen.)



6

Haushalt 2027

WEITERER ZEITPLAN

Haushaltsaufstellung 2027 – weiterer Zeitplan



heute

28.09.2026 Kreistagssitzung

Einbringung des Haushaltsentwurfs 2027

09.11.–13.11.2026 Haushaltsberatungen/ Änderungsdienst

Fachausschüsse des Kreistages

23.11.2026 Kreisausschusssitzung

Verabschiedung des Haushalts 2027 und Anhörung der kreisangehörigen Städte*

01.12.2026 Kreistagssitzung

Verabschiedung des Haushalts 2027

*Gem. § 55 Abs. 1 KrO NRW

HAUSHALT 2027 – DIGITALER HAUSHALT / DOKUMENTE

Die Bereitstellung der Haushaltsunterlagen erfolgt rein digital über den Interaktiven Haushalt, welcher mit folgendem QR-Code aufgerufen werden kann (ggf. Auswahl des Haushaltsjahres anpassen). Ebenfalls kann der Nachhaltigkeitshaushalt mit sämtliche Zielen und Kennzahlen dort eingesehen werden.



(Hinweis: Bitte auf der linken Seite das Haushaltsjahr auf 2027 umstellen.)



VIELEN DANK!