

KREISVERWALTUNG * 52523 HEINSBERG



An die
Bürgermeister
der Städte und Gemeinden
im Kreis Heinsberg

Amt für Finanzwirtschaft und Beteiligungen
Geschäftszeichen: 20 21 10

Herr Schmitz
Zimmer-Nr.: 214
Tel.: (0 24 52) 13 - 2001
Fax: (0 24 52) 13 - 2095
E-Mail: Michael.Schmitz@kreis-heinsberg.de

Heinsberg, 25. Oktober 2017

Kreishaushalt 2018

hier: Benehmensverfahren zur Festsetzung der Kreisumlage

Sehr geehrte Herren,

das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW hat am 24.10.2017 eine Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2018 zur Verfügung gestellt. Aufgrund der Abweichungen zur bisher im Benehmensverfahren verwendeten Simulationsrechnung habe ich die entsprechenden Eckdaten aus meinem Schreiben vom 02.10.2017 aktualisiert.

Der Ansatz der allgemeinen Kreisumlage bleibt unverändert bei 127 Mio. €. Der Hebesatz wird an die neuen Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung zum GFG 2018 angepasst; dieser beträgt nun 38,040 Prozentpunkte. Der angepasste Hebesatz der Jugendamtsumlage beträgt 21,073 Prozentpunkte.

Mit freundlichen Grüßen
i.A.

Schmitz
Kämmerer

**Übersicht der veränderten Eckdaten zum Entwurf des Kreishaushalts 2018
im Rahmen der Benehmensherstellung nach § 55 KrO NRW**

Stand: 25.10.2017

Bezeichnung	Ergebnis 2016 ^{*1)} €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 Eckdaten v. 2.10.2017 €	Ansatz 2018 ^{*2)} neue Eckdaten €	Bemerkung
Kreisumlagegrundlagen	300.057.326	308.626.288	332.159.468	333.858.362	Die Umlagegrundlagen steigen nach der Modellrechnung um 1.698.894 € im Vergleich zur Simulationsrechnung zum GFG 2018 (dem entsprechend erhöhen sich die Schlüsselzuweisungen bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden).
Kreisschlüsselzuweisungen	37.185.172	38.312.974	43.031.703	43.589.489	Die Schlüsselzuweisungen steigen nach der Modellrechnung um 557.786 € im Vergleich zur Simulationsrechnung zum GFG 2018.
Umlagegrundlagen Landschaftsumlage	336.547.221	346.108.164	374.114.542	376.371.223	Die Umlagegrundlagen für die Landschaftsumlage steigen entsprechend (Kreisumlagegrundlagen + Schlüsselzuweisungen, abzgl. ELAG-Abrechnungsbetrag iHv. 1.076.629 €)
Hebesatz der Landschaftsumlage	16,75%	16,15%	16,20%	16,20%	Im LVR-Doppelhaushalt 2017/18 ist ein Hebesatz von 16,20% für das Jahr 2018 festgesetzt.
Landschaftsumlage	56.371.660	55.896.500	60.606.556	60.972.138	Auf der Basis der Modellrechnung zum GFG 2018 und einem Hebesatz von 16,20% ergibt sich im Vergleich zur bisherigen Berechnung eine Mehrbelastung von 365.582 €.
allgemeine Kreisumlage	122.999.499	127.000.000	127.000.000	127.000.000	Der Umlagebetrag bleibt unverändert. Die Netto-Verbesserung von 192.204 € (Kreisschlüsselzuweisung abzgl. Landschaftsumlage) wird dazu eingesetzt, den Entnahmebetrag aus der Ausgleichsrücklage zu reduzieren.
allg. Kreisumlage-Hebesatz	40,992%	41,150%	38,235%	38,040%	Bei einer Umlage von 127 Mio. € ergibt sich ein Hebesatz von 38,040%-Punkten. Basis: Modellrechnung zum GFG 2018
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	./.	2.704.385	3.000.000	2.771.000	Im Eckdatenpapier vom 02.10.2017 war für 2018 eine Entnahme von maximal 3 Mio. € vorgesehen. Aufgrund der fortgeschriebenen Planungsdaten und der Modellrechnung zum GFG 2018 reduziert sich der Betrag auf rd. 2.771 T€.
Umlagebedarf Jugendamtsumlage	23.555.429	24.202.111	26.498.429	26.498.429	Es ergeben sich keine Änderungen im Vergleich zum Eckdatenpapier vom 02.10.2017.
Umlagegrundlagen Jugendamt	111.946.381	115.227.396	124.815.415	125.745.317	Die Umlagegrundlagen steigen nach der Modellrechnung um 929.902 € im Vergleich zur Simulationsrechnung zum GFG 2018.
Jugendamtsumlage- Hebesatz	20,218%	21,004%	21,230%	21,073%	Bei einer Umlage iHv. rund 26,5 Mio. € und Umlagegrundlagen nach der Modellrechnung zum GFG 2018 ergibt sich ein Hebesatz von 21,073%.
Umlagebedarf Kreismusikschule	435.124	485.680	465.060	468.420	Im Vergleich zu den Eckdaten vom 02.10.2017 ergeben sich in der Summe aller aktualisierten Planungsdaten geringfügige Abweichungen (+3.360 €).
Umlagebedarf Kreisdgymnasium	163.982	363.416	203.020	202.570	Im Vergleich zu den Eckdaten vom 02.10.2017 ergeben sich in der Summe aller aktualisierten Planungsdaten geringfügige Abweichungen (-450 €).
Umlagebedarf Mercator- Schule/Don-Bosco-Schule	877.210	861.960	1.037.920	1.037.920	Im Vergleich zu den Eckdaten vom 02.10.2017 ergeben sich keine Abweichungen.

^{*1)} unter Vorbehalt, da die Feststellung des Jahresabschlusses 2016 noch nicht erfolgt ist.

^{*2)} Die von der Verwaltung angesetzten Werte für 2018 stehen unter dem Vorbehalt der noch anstehenden Beratungen und Beschlussfassungen nach § 80 GO NRW.