

KREISVERWALTUNG * 52523 HEINSBERG



.....Der Landrat
 Amt für Finanzwirtschaft und Beteiligungen
 Geschäftszeichen: 20 21 10

Herr Schöppgens
 Zimmer-Nr.: 304
 Tel.: (0 24 52) 13 - 4000
 Fax: (0 24 52) 13 - 2095
 E-Mail: ludwig.schoepgens@kreis-heinsberg.de

Heinsberg, 10. Oktober 2014

An die
 Bürgermeister
 der Städte und Gemeinden
 im Kreis Heinsberg

Kreishaushalt 2015 **Mein Schreiben zur Einleitung des Benehmensverfahrens vom 30.09.2014**

Sehr geehrte Herren,

die Landesregierung NRW hat dem Landtag aktuell eine 2. Ergänzungsvorlage zum Haushaltsgesetzentwurf sowie eine 1. Ergänzungsvorlage zum GFG-Entwurf 2015 (Landtag NRW - Drucksache 16/6990) übermittelt. Hiernach ergibt sich eine Verbesserung im Steuerverbund 2015 von rund 204,2 Mio. €. Dies entspricht einem Zuwachs von 2,16% im Vergleich zu 2014. Der Anteil der Schlüsselzuweisungen steigt ebenfalls um 2,16% (+ 173,3 Mio. €).

Zurzeit ist nicht absehbar, ob eine 2. Modellrechnung zum GFG 2015 noch rechtzeitig innerhalb des Benehmensverfahrens für den Kreishaushalt 2015 vorgelegt wird. Daher habe ich den Landkreistag NRW gebeten, auf Basis der LT-Ergänzungsvorlage eine Berechnung zu den voraussichtlichen Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen für den Kreis Heinsberg zu erstellen. Beigefügt übersende ich Ihnen die kurzfristig erstellte Berechnung des Landkreistages, aus denen Sie die Auswirkungen auf den Kreis und die kreisangehörigen Städte und Gemeinden ersehen können (Anlage 1).

Gleichzeitig habe ich die neuen Werte in den Entwurf des Kreishaushaltes 2015 eingearbeitet. Wie Sie der beigefügten Übersicht (Anlage 2) entnehmen können, ergibt sich im Vergleich zu den Eckdaten vom 30.09.2014 eine Veränderung der allgemeinen Kreisumlage von rund 119.800.000 € auf rund 119.400.000 €. Der neue Hebesatz beträgt 41,750 %.

Dazu trägt auch eine Anpassung der Landschaftsumlage 2015 bei. Erstmals sind 2015 bei den Kreisen die Abrechnungsbeträge nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz umlagemindernd zu berücksichtigen. Hieraus ergibt sich für den Kreis Heinsberg eine Reduzierung der Umlagegrundlagen um 2.149.567 €. In den Eckdaten vom 30.09.2014 waren die ELAG-Aufwendungen des Kreises noch nicht berücksichtigt.

Dienstgebäude:
 Valkenburger Straße 45
 52525 Heinsberg
 Tel.: (0 24 52) 13 - 0
 Fax: (0 24 52) 13 - 11 00
 Internet: www.kreis-heinsberg.de
 E-Mail: info@kreis-heinsberg.de

Kontoverbindungen:
 Kreissparkasse Heinsberg
 (BLZ 312 512 20) Konto-Nr. 273
 Postbank Köln
 (BLZ 370 100 50) Konto-Nr. 254 40-503

Sprechstunden:

Überweisungen aus dem Ausland:
 BIC: WELADED1ERK
 IBAN: DE76 3125 1220 0000 0002 73
 BIC: PBNKDEFF
 IBAN: DE97 3701 0050 0025 4405 03

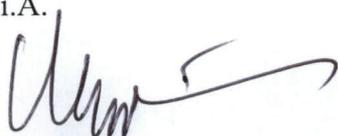
mo. - fr. 08.30 - 12.00 Uhr
 di. u. do. 14.00 - 17.00 Uhr

Bezüglich der Jugendamtsumlage ergibt sich keine Änderung des Umlagebedarfes. Lediglich der Hebesatz verändert sich aufgrund der höheren Umlagegrundlagen von 20,177% auf 20,137%. Detaillierte weitere Informationen bitte ich den beigelegten Anlagen zu entnehmen.

Mit Schreiben vom 08.10.2014 hat der Vorsitzende der Arbeitsgemeinschaft der Bürgermeister im Kreis Heinsberg darum gebeten, ein weiteres Gespräch zum Kreishaushalt 2015 vor Ablauf der Frist im Benehmensverfahren (04.11.2014) zu organisieren. Hierzu wird noch eine Terminabstimmung mit dem Vorsitzenden der Arbeitsgemeinschaft erfolgen. Eine Einladung wird Ihnen zeitnah zugehen.

Mit freundlichen Grüßen

i.A.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Udo Schöpgens', with a long horizontal flourish extending to the right.

Schöpgens
Kämmerer

Grundlagen:

	GFG 2014	1. Modellrg. 2015	GFG 2015 gemäß LT-Ergänzungsvorlage, LT-Drs. 16/6990, vom 07.10.2015, S. 174 f. (+ 2,16 %)
Finanzausgleichsmasse	9.582.944.900	9.731.258.100	9.787.647.000
<i>Differenz zu 2014</i>		+ 148.313.200	+ 204.702.100
<u>Vorwegabzug</u>			
1. Tantiemen	3.852.000	4.367.000	4.367.000
2. Stärkungspakt	115.000.000	115.000.000	115.000.000
Verteilbare Finanzausgleichsmasse	9.464.092.900	9.611.891.100	9.668.280.000
Investitionspauschalen	749.526.300	771.382.400	779.721.100
<u>fachbezogene Sonderpauschalen</u>			
Schul-/Bildungspauschale	600.000.000	600.000.000	600.000.000
Sportpauschale	50.000.000	50.000.000	50.000.000
Bedarfszuweisungen	33.811.400	34.339.400	34.540.800
Schlüsselzuweisungen	8.030.755.200	8.156.169.300	8.204.018.100
Summe	9.464.092.900	9.611.891.100	9.611.891.100
			0
<i>Differenz zu 2014 - Schlüsselmasse</i>		+ 125.414.100	+ 173.262.900
<u>Verteilbare Schlüsselmasse</u>	8.030.755.200	8.156.169.300	8.204.018.100
davon Gemeinden	6.302.670.300	6.401.097.400	6438649900
davon Kreise/Städteregion	940.055.000	954.735.600	960.336.600
davon Landschaftsverbände	788.029.900	800.336.300	805.031.600

Städte und Gemeinden
GFG 2015

AGS	Gebietskörperschaft	RB	Kreis	Auszahlungsbetrag 2014 GFG endg	Abundanz 2014 endg	Schlüsselzuweisungen - 2015 - Mrg1	Abundanz 2015 - Mrg1	Schlüsselzuweisungen GFG 2015 gemäß LT-Ergänzungsvorlage, LT- Drs. 16/6990, vom 07.10.2015, S. 174 f. (+ 2,16 %)	Abundanz bei GFG 2015 gemäß LT- Ergänzungsvorlage, LT-Drs. 16/6990, vom 07.10.2015, S. 174 f. (+ 2,16 %)
370004	Erkelenz, Stadt	RB Köln	Kreis Heinsberg	6.624.975	0	5.723.041	0	5.801.292	0
370008	Gangelt	RB Köln	Kreis Heinsberg	2.681.854	0	1.875.156	0	1.915.967	0
370012	Geilenkirchen, Stadt	RB Köln	Kreis Heinsberg	9.084.020	0	9.552.308	0	9.605.973	0
370016	Heinsberg (Rhld.), Stadt	RB Köln	Kreis Heinsberg	11.917.492	0	12.140.287	0	12.228.767	0
370020	Hückelhoven, Stadt	RB Köln	Kreis Heinsberg	18.887.980	0	18.611.412	0	18.699.421	0
370024	Selfkant	RB Köln	Kreis Heinsberg	3.364.411	0	3.330.292	0	3.350.457	0
370028	Übach-Palenberg, Stadt	RB Köln	Kreis Heinsberg	9.483.564	0	8.371.347	0	8.424.568	0
370032	Waldfeucht	RB Köln	Kreis Heinsberg	2.188.458	0	1.976.583	0	1.990.518	0
370036	Wassenberg, Stadt	RB Köln	Kreis Heinsberg	7.690.926	0	8.519.851	0	8.556.197	0
370040	Wegberg, Stadt	RB Köln	Kreis Heinsberg	6.438.252	0	7.054.885	0	7.106.491	0
	Summe kreisfreie Städte			3.937.192.199	1	4.018.150.668	1	4.038.735.727	1
	Summe kreisangehörige Gemeinden			2.365.478.101	88	2.382.946.732	94	2.399.914.173	94
	Summe NRW			6.302.670.300	89	6.401.097.400	95	6.438.649.900	95

Kreise
GFG 2015

Gebietskörperschaft	LV	RB	Schlüsselzuweisung 2014	Schlüsselzuweisung - 2015 Mrg1	Schlüsselzuweisungen GFG 2015 gemäß LT-Ergänzungsvorlage, LT-Drs. 16/6990, vom 07.10.2015, S. 174 f. (+ 2,16 %)
Kreis Heinsberg	LVR	RB Köln	33.254.029	34.819.783	34.993.199
			940.055.000	954.735.600	960.336.600

Übersicht der veränderten Eckdaten zum Entwurf des Kreishaushalts 2015
im Rahmen der Benehmensherstellung nach § 55 KrO NRW

Stand: 10.10.2014

Bezeichnung	Ergebnis 2013 ^{*2)}	Ansatz 2014	Ansatz 2015 Eckdaten vom 30.9.14	Ansatz 2015 ^{*1)} angepasste Eckdaten	Bemerkung
	€	€	€	€	
Kreisumlagegrundlagen	265.100.173	281.014.613	285.451.412	285.975.901	Die Umlagegrundlagen steigen nach der Berechnung des Landkreistages (LKT) um 524.489 € im Vergleich zur 1. Modellrechnung zum GFG 2015 (dem entsprechend erhöhen sich die Schlüsselzuweisungen bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden).
Kreisschlüsselzuweisungen	32.960.814	33.254.000	34.819.783	34.993.199	Die Schlüsselzuweisungen steigen nach der Berechnung des LKT um 173.416 € im Vergleich zur 1. Modellrechnung zum GFG 2015.
Umlagegrundlagen Landschaftsumlage	298.060.987	314.268.613	320.271.195	318.819.533	In 2015 sind die ELAG-Aufwendungen der Jahre 2009-2012 iHv. 2.149.567 € umlagemindernd zu berücksichtigen.
Hebesatz der Landschaftsumlage	16,65%	16,50%	16,70%	16,70%	Die Prognosen zum Hebesatz haben sich nicht verändert.
Landschaftsumlage	50.336.208	51.854.322	53.485.290	53.242.862	Auf der Basis der LKT-Berechnung zum GFG 2015 und bei einem Hebesatz von 16,70% ergibt sich im Vergleich zur bisherigen Berechnung eine Reduzierung um 242.428 €

Bezeichnung	Ergebnis 2013 ^{*2)} €	Ansatz 2014 €	Ansatz 2015 Eckdaten vom 30.9.14 €	Ansatz 2015 ^{*1)} angepasste Eckdaten €	Bemerkung
allg. Kreisumlage	111.458.717	112.472.586	119.800.000	119.400.000	Nach den derzeitigen Eckdaten ergibt sich ein Umlagebedarf von rund 122,9 Mio. €. Aus der Ausgleichsrücklage werden 3,5 Mio. € entnommen, um den Haushalt fiktiv auszugleichen. Hieraus ergibt sich eine allgemeine Kreisumlage für 2015 iHv. rund 119,4 Mio. €.
allg. Kreisumlage-Hebesatz	42,044%	40,024%	41,969%	41,750%	Bei einer Umlage von rund 119,4 Mio. € ergibt sich ein Hebesatz von 41,750%. Basis: Berechnung des LKT zum GFG 2015
Umlagebedarf Jugendamtsumlage	19.577.727	20.737.160	21.649.950	21.649.950	keine Veränderung
Umlagegrundlagen Jugendamt	99.812.125	106.490.828	107.299.347	107.515.431	Die Umlagegrundlagen steigen nach der Berechnung des LKT um 216.084 € im Vergleich zur 1. Modellrechnung zum GFG 2015.
Jugendamtsumlage-Hebesatz	20,000%	19,653%	20,177%	20,137%	Bei einer voraussichtlichen Umlage iHv. rund 21,65 Mio. € und Umlagegrundlagen nach der Berechnung des LKT zum GFG 2015 ergibt sich ein Hebesatz von 20,137%.

^{*1)} Durch den noch bevorstehenden Prozess der Haushaltsplanung 2015 sind Änderungen nicht auszuschließen.
Die von der Verwaltung angesetzten Werte für 2015 stehen unter dem Vorbehalt der noch anstehenden Beratungen und Beschlussfassungen nach § 80 GO NRW.

^{*2)} unter Vorbehalt, da die Rechnungsprüfung des Jahresabschlusses 2013 noch nicht abgeschlossen ist