

M i t t e i l u n g

für den
öffentlichen Sitzungsteil

Gremium	Datum	Zuständigkeit
Finanzausschuss	13.09.2017	Kenntnisnahme

Tagesordnungs-Punkt	Haushalt 2018; Finanzausgleich
---------------------	--------------------------------

Mitteilung:

Der Landkreistag NRW (LKT) hat im Juli 2017 auf Basis der nunmehr feststehenden Steuerkraftzahlen und der Entwicklungen aus der Steuerschätzung vom Mai 2017 die Umlagegrundlagen sowie der Schlüsselzuweisungen berechnet.

Es wird seitens des LKT in diesem Zusammenhang jedoch ausdrücklich darauf hingewiesen, dass gegenüber der endgültigen Festsetzung noch deutliche Differenzen entstehen können, da

- von der neuen Landesregierung noch keine Eckdaten zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 bekannt gegeben wurden und
- die endgültige Höhe der Schlüsselmassen erst im Oktober 2017 feststeht.

Aus der vorgelegten Simulationsrechnung ist allerdings schon deutlich erkennbar, dass gegenüber der Haushaltsplanung des Rhein-Sieg-Kreises für das Jahr 2018, die auf den Orientierungsdaten des Landes NRW beruhte, Verbesserungen bei den Umlagegrundlagen (und damit dem Umlageaufkommen) eintreten werden.

Ergebnisse auf Basis der Simulationsrechnung des LKT

allgemeiner Haushalt:

allgemeine Kreisumlage (bei unveränderten Uml.Satz von 35,40%):	+ 9,45 Mio. €
Schlüsselzuweisungen des Kreises:	+ 1,83 Mio. €
Landschaftsumlage (Bei unverändertem Uml.Satz von 16,20%):	- 4,62 Mio. € *)
Saldo:	+ 6,66 Mio. €

- *) Der Landschaftsverband Rheinland erfährt in seinen Umlagegrundlagen ebenfalls erhebliche Verbesserungen: rd. 154 Mio € bei unverändertem Umlagesatz (entspricht einer Reduzierung des Umlagesatzes um 0,88 %-Punkte; für Rhein-Sieg-Kreis = rd. 3 Mio € Verbesserung anstatt 4,6 Mio Verschlechterung)

Schul-/Investitions-/Inklusionspauschale: **+ 0,33 Mio. €**
(Verwendung konsumtiv und investiv möglich)

Mehrbelastung Jugendamt: **+ 1,57 Mio. €**

- Im Jugendamtshaushalt wird 2017 gegenüber der Veranschlagung mit einer Verschlechterung von 0,9 Mio. € gerechnet.

Mehrbelastung ÖPNV: **+ 0,54 Mio. €**

- Aufgrund Veränderungen in der Angebotsstruktur wird in 2018 bei den Verkehrsverlusten von Verschlechterungen ausgegangen.

Am 04.09.2017 legte der LKT außerdem eine Simulationsrechnung zur Einheitslastenabrechnung 2016, die im Frühjahr 2018 gemeinsam mit der Auszahlung der Schlüsselzuweisungen erfolgt, vor. Danach sind für den Rhein-Sieg-Kreis in 2018 Rückzahlungsverpflichtungen im Umfang von rd. 4,08 Mio. € zu erwarten. Der Haushalt 2018 enthält einen auf Basis Vorjahre kalkulierten Ansatz von 3,16 Mio. €, sodass sich hieraus eine weitere Verschlechterung im allgemeinen Haushalt von - 0,92 Mio. € ergibt.

Aufgrund der Vorläufigkeit der Berechnungen und entsprechend der ausdrücklichen Bitte des Landkreistages bitte ich um vertrauliche Behandlung der Informationen. Sobald die für Ende Oktober erwartete 1. Modellrechnung des Landes zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 vorliegt, wird die Verwaltung unaufgefordert berichten.

Im Auftrag

(Udelhoven)

Zur Sitzung des Finanzausschusses am 13.09.2017