

Vorbericht
zum
Haushaltsplan 2 0 2 0
der Gemeinde Scheyern

(§ 2 Abs. 2 Nr. 1 und § 3 KommHV)



Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Scheyern

für das Haushaltsjahr 2020

1) Allgemeines

Die Gemeinde Scheyern, Einheitsgemeinde im Landkreis Pfaffenhofen a.d. Ilm, mit 4.899 Einwohnerzahl zum Stand: 31.12.2017 (Vorjahr 4.894 Einwohner Stand: 31.12.2017) umfasst eine Fläche von 38 qkm.

Der Haushaltsplan 2020 stellt sich wie folgt dar:

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
Einnahmen	12.310.000,00 €	7.731.000,00 €	20.041.000,00 €
Ausgaben	12.310.000,00 €	7.731.000,00 €	20.041.000,00 €

Das Gesamthaushaltsvolumen hat sich damit gegenüber dem Vorjahr um 2.663.000,00 € (15,3239 %) erhöht.

Steuer- und Umlagekraft der Gemeinde:

Steuerkraft	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
absolut	3.064.113	3.260.272	3.313.566	3.585.032	3.938.107	4.093.404	4.439.808
je Einwohner der Gemeinde	663,23	691,76	686,89	741,78	809,98	833,52	907,19
Rangfolge	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz
im Landkreis	15	15	18	18	17	16	17
in Oberbayern	242	263	312	314	286	319	304
in Bayern	622	666	800	814	712	837	798

Steuerkraftzahl errechnet sich aus dem Ist-Aufkommen an Grundsteuer A + B + Gewerbesteuer des Vorjahres und der Steuerkraftzahl der Einkommensteuerbeteiligung.

Umlagekraft	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
absolut	3.255.806	3.655.914	3.760.443	4.199.643	4.599.819	4.668.854	5.159.635
je Einwohner der Gemeinde	704,72	775,71	779,53	868,95	946,08	950,69	1.054,28
Rangfolge	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz
im Landkreis	14	14	19	16	14	15	17
in Oberbayern	296	290	382	325	268	356	307
in Bayern	870	833	1.106	933	707	1044	834

Umlagekraftzahl errechnet sich aus der Steuerkraftzahl + 80 % der Schlüsselzuweisung des Vorjahres.

2) Übersicht über das Haushaltsjahr 2017

Die Ergebnisse der Haushaltsrechnung 2017 zeigen folgendes Bild:

a) Verwaltungshaushalt

Soll-Einnahmen	9.964.376,33 €
./.. Abgang Kasseneinnahmereste (alt)	2.667,65 €
= Gesamt-Einnahmesoll	9.961.708,68 €
Soll-Ausgaben	9.961.708,68 €
./.. Abgang alter Kassenreste	0,00 €
= Gesamt-Ausgabesoll	9.961.708,68 €
Soll-Überschuss	0,00 €

b) Vermögenshaushalt

Soll-Einnahmen	5.361.508,89 €
./.. Abgang Kasseneinnahmereste (alt)	6.128,40 €
= Gesamt-Einnahmesoll	5.355.380,49 €
Soll-Ausgaben	5.355.380,49 €
= Gesamt-Ausgabesoll	5.355.380,49 €
Soll-Überschuss	0,00 €

c) Gesamthaushalt **15.317.089,17 €**

Der allg. Rücklage mussten 2017 271.361,09 € entnommen werden.

3) Übersicht über das Haushaltsjahr 2018

Die Ergebnisse der Haushaltsrechnung 2018 zeigen folgendes Bild:

a) Verwaltungshaushalt

Soll-Einnahmen	10.690.012,35 €
./. Abgang Kasseneinnahmereste (alt)	3.393,45 €
= Gesamt-Einnahmesoll	10.686.618,90 €
Soll-Ausgaben	10.686.618,90 €
./. Abgang alter Kassenreste	0,00 €
= Gesamt-Ausgabesoll	10.686.618,90 €
Soll-Überschuss	0,00 €

b) Vermögenshaushalt

Soll-Einnahmen	5.164.834,36 €
./. Abgang Kasseneinnahmereste (alt)	0,00 €
= Gesamt-Einnahmesoll	5.164.834,36 €
Soll-Ausgaben	5.164.834,36 €
= Gesamt-Ausgabesoll	5.164.834,36 €
Soll-Überschuss	0,00 €

c) Gesamthaushalt **15.851.453,26 €**

Der allg. Rücklage mussten 2018 242.026,38 € entnommen werden.

4) Vorschau auf das Haushaltsjahr 2020

Haushaltsvolumen

Haushalt	2 0 2 0	2 0 1 9	Mehrung gegenüber 2019
Verwaltungshaushalt	12.310.000 €	11.590.000 €	+ 720.000 € + 6,2122 %
Vermögenshaushalt	7.731.000 €	5.788.000 €	+ 1.943.000 € +33,5695 %
Gesamthaushalt	20.041.000 €	17.378.000 €	+ 2.663.000 € + 15.3239 %

Die Mehrungen/Minderungen beim Verwaltungshaushalt verteilen sich auf folgende Gruppen von Ausgaben:

Gr. 4 Personalausgaben	+	157.700,00 €
Gr. 5 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand Unterhaltskosten, Ausstattung, Fahrzeugunterhalt, Bewirtschaftungskosten Straßenunterhalt	-	66.700,00 €
Gr. 6 Verwaltungs- und Betriebsausgaben, USt. f. WV, Rathaus, KiGa, Bauhof, FFW	+	93.700,00 €
Gr. 7 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke AbwV, BayKiBiG Betriebskostenförderung	+	144.000,00 €
Gr. 8 Sonstige Finanzausgaben, Zinsen, Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage	+	391.300,00 €
+		
Mehrausgaben	+	<u>720.000,00 €</u>

Den Mehrausgaben stehen im Verwaltungshaushalt folgende Mehreinnahmen gegenüber:

Gr. 0 Steuern, Zuweisungen und Umlagen Gewerbesteuer, Einkommensteuer	+	314.400,00 €
Gr. 1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb USt-Erstattung, BayKiBiG-Förderung	+	267.200,00 €
Gr. 2 Sonstige Finanzeinnahmen Kalkulatorische Einnahmen	+	138.400,00 €
Mehreinnahmen	+	<u>720.000,00 €</u>

5) Kreditaufnahmen 2020

In der Haushaltssatzung 2019 war eine Kreditneuaufnahme i.H.v. 550.000,00 € veranschlagt, die jedoch nicht in Anspruch genommen werden musste.

Vielmehr konnte im Rechnungsjahr 2019 die planmäßige Tilgung in Höhe von 126.800 € geleistet werden.

Zur Deckung der Investitionen im Vermögenshaushalt (Hoch- und Tiefbau) ist im Haushaltsjahr 2020 neben dem Zuführungsbetrag vom Verwaltungshaushalt und einer Rücklagenentnahme, eine Kreditneuaufnahmen in Höhe von 3.500.000 € erforderlich.

Im Haushaltsplan 2020 sind somit 3.500.000,-- € Kreditneuaufnahmen und in den weiteren Finanzplanungsjahren 2021 - 2023 werden zur Finanzierung der anstehenden Investitionen weitere Kreditaufnahmen i.H.v. voraussichtlich insgesamt 1.550.000 € benötigt.

Die Kreditaufnahme 2020 wird für die Finanzierung folgender Investitionen benötigt:

- Grundstückserwerb ehem. Caritas Altenheim	1.130.000,00 EUR
- Dorfgemeinschaftshaus mit Feuerwehrgerätehaus	1.480.000,00 EUR
- Neue Ortsmitte Scheyern –Teilbetrag-	890.000,00 EUR

Für die beiden Hochbaumaßnahmen erfolgen in den nächsten Finanzplanungsjahren Zuweisungen aus der ELER-/FAG- und Städtebauförderung zur Refinanzierung.

6) Entwicklung der Einnahmen im Verwaltungshaushalt:

Grund und Gewerbesteuer

Das geplante Gewerbesteueraufkommen wird im Haushaltsjahr 2020 mit 1.000.000 € um 70.000 € höher als im Haushaltsjahr 2019 angesetzt. Das vorläufige Haushaltssoll in 2019 liegt bei 913.510 €.

Die Einnahmen der Grundsteuer A und B sind in den letzten Jahren grundsätzlich konstant.

Veranschlagung Grundsteuer A i.H.v.62.500 € und Grundsteuer B i.H.v 365.000 €. Die Höhe der Ansätze richtet sich nach den Sollzahlen 2019.

Einkommensteuer/Einkommensteuerersatz/Umsatzsteuerbeteiligung

Die entsprechende Mitteilung des Statistischen Landesamtes liegt seit dem 19.11.2019 vor, die Beteiligung an der Einkommensteuer im Jahr 2020 wird wie üblich aufgrund dieser Meldung festgelegt. Die Haupteinnahmequelle der Gemeinde wird in 2020 voraussichtlich 4.202.800 € betragen. Zusätzlich Anteil Umsatzsteuer 126.000 €.Ergibt somit Mehreinnahmen zum Vorjahr i.H.v. 43.700 €.

Schlüsselzuweisung

Die entsprechende Mitteilung der Höhe der Schlüsselzuweisung liegt seit dem 12.12.2019 vor und beträgt 1.075.300 €. Hier konnte der Ansatz zum Vorjahr um 193.260 € erhöht werden. Vorjahresbetrag 882.040 €.

7) Investitionen und Investitionsförderungen der Gemeinde Scheyern

a) eigene Investitionen - Baumaßnahmen

Hochbau	3.410.000,00 €
Tiefbau	2.302.400,00 €
Gesamtinvestitionen	5.712.400,00 €

b) sonstige Investitionsausgaben/Investitionsförderungen

Tilgungsausgaben	126.800,00 €
Vermögenserwerb	419.600,00 €
Grunderwerb	1.405.000,00 €
Betriebsausgaben	15.000,00 €

Investitionszuweisungen:

Pfarrkindergarten	22.200,00 €
AbwZV Gerolsbach	10.000,00 €
Schulverbände	15.000,00 €
Zuschüsse Vereine	5.000,00 €
Breitbandinfrastruktur	

2.018.600,00 €

Vermögenshaushalt 2020

7.731.000,00 €

c) Investitionsprogramm 2019 - 2023

S.a. Anlage zum Haushaltsplan.

Übersicht über die Investitionen und Investitionsförderungen im Jahr 2020 sowie deren Finanzierung

<u>Investitionen/Investitionsförderungen:</u>	
Rathausausstattung	10.000,00 €
Feuerwehren – Brandschutz	445.000,00 €
Grund- und Mittelschulen	165.000,00 €
Kindertageseinrichtungen	147.800,00 €
Sportanlagen –Gesundheit, Sport, Erholung	565.000,00 €
Wohnungsbauförderung	15.000,00 €
Gemeindestraßen	717.000,00 €
Wasserläufe –Brücken-	50.000,00 €
Abwasserbeseitigung	540.000,00 €
Abfallbeseitigung –Errichtung Zwischenlagerplatz Erdaushub	50.000,00 €
Bestattungswesen –Friedhöfe-	87.000,00 €
Fuhrpark Bauhof	222.000,00 €
Breitbandinfrastruktur	15.000,00 €
Öffentl. Gemeinschaftseinrichtungen	
-Errichtung Dorfgemeinschaftshaus Eu/Rufbus, Vereinsheim/Theater	1.300.000,00 €
Sanierung Waldbauernschule/Planungskosten/Abriss	1.160.000,00 €
Wasserversorgung	935.400,00 €
Gesamt:	6.424.200,00 €
./. Investitionszuweisungen (Bund, Land usw.)	550.000,00 €
= Investitionskostenanteil der Gemeinde	5.874.200,00 €
+ Aufwendungen für Grunderwerb Altenheim Scheyern u.a.	1.180.000,00 €
./. Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken und	69.000,00 €
	6.985.200,00 €
./. Beiträge Dritter Erschließungskosten	102.000,00 €
Minus im Investitionsbereich	6.883.200,00 €
<u>Finanzierung der Maßnahmen:</u>	
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.550.000,00 €
Entnahme aus der allg. Rücklage	1.960.000,00 €
Kreditaufnahme	3.500.000,00 €
Insgesamt:	7.010.000,00 €
./. Kosten des Investitionsbereich der Gemeinde	6.883.200,00 €
verbleiben	126.800,00 €
./. Tilgungsausgaben 2020	126.800,00 €

**8) Verschuldung der Gemeinde
Schuldenstand:**

zum 31.12.2008	282,51 €/EW	1.283.162,00 €
+ Kreditaufnahme HER 2008	(4542 EW)	590.000,00 €
./.. planmäßige Tilgung 2009		39.676,00 €
zum 31.12.2009	403,41 €/EW	1.833.486,00 €
	(4545 EW)	
+ Kreditaufnahme 2010		600.000,00 €
./.. planmäßige Tilgung 2010		39.676,00 €
zum 31.12.2010	528,09 €/EW	2.393.810,00 €
	(4533 EW)	
./.. planmäßige Tilgung 2011		83.231,00 €
zum 31.12.2011	507,26 €/EW	2.310.579,00 €
	(4555 EW)	
./.. planmäßige Tilgung 2012		726.900,00 €
zum 31.12.2012	342,81 €/EW	1.583.793,00 €
	(4620 EW)	
./.. planmäßige Tilgung 2013		126.786,00 €
Schuldenstand zum 31.12.2013	309,15 €/EW (4713 EW)	1.457.006,00 €
./.. planmäßige Tilgung 2014		126.786,00 €
Schuldenstand zum 31.12.2014	(4824 EW) 275,75 €/EW	1.330.220,00 €
./.. planmäßige Tilgung 2015		126.786,00 €
Schuldenstand zum 31.12.2015	(4833 EW) 249,00 €/EW	1.203.434,00 €
./.. planmäßige Tilgung 2016		126.786,00 €
Schuldenstand zum 31.12.2016	(4862 EW) 221,44 €/EW	1.076.648,00 €
./.. planmäßige Tilgung 2017		126.786,00 €
+ Kreditaufnahme 2017		0,00 €
Schuldenstand zum 31.12.2017	(4911 EW) 193,41 €/EW	949.862,00 €
./.. planmäßige Tilgung 2018		126.786,00 €
+ Kreditaufnahme 2018		0,00 €
<u>Schuldenstand</u> <u>zum 31.12.2018</u>	(4872 EW) 168,94 €/EW	<u>823.076,00 €</u>

./. planmäßige Tilgung 2019	126.786,00 €
+ Kreditaufnahme 2019	0,00 €

<u>Schuldenstand</u>	(4929 EW)	
<u>zum 31.12.2019</u>	141,26 €/EW	696.290,00 €

./. planmäßige Tilgung 2020	126.786,00 €
+ voraussichtl. Kreditaufnahme 2020	3.500.000,00 €

Voraussichtl. Schuldenstand 31.12.2020 **4.069.504,00 €**

Weitere Entwicklung des Schuldenstandes

./. planmäßige Tilgung 2021	126.786,00 €
+ vorauss. Kreditneuaufnahme 2021	0,00 €
Voraussichtl. Schuldenstand 2021	3.942.718,00 €

./. planmäßige Tilgung 2022	126.786,00 €
+ vorauss. Kreditaufnahme 2022	850.000,00 €
Voraussichtl. Schuldenstand 2022	4.665.932,00 €

./. vorauss. planmäßige Tilgung 2023	178.000,00 €
+ vorauss. Kreditaufnahme 2023	700.000,00 €
Voraussichtl. Schuldenstand 2023	5.187.932,00 €

Anmerkung:

<u>Schuldenstand zum 31.12.1998</u>	4.163.643,00 €
u.a. für Baumaßnahme Umbau ehem. Bundeswehr in Grundschule und Turnhalle zu einer Verzinsung mit 5,85 %.	

9) Übersicht über das Vermögen der Gemeinde

Restbuchwert

Stand 31.12.2008

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.600,50 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	16.996.591,25 €
Gesamt:	17.001.191,75 €

Stand 31.12.2009

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.609,33 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	17.290.539,88 €
Gesamt:	17.295.149,21 €

Stand 31.12.2010

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.620,09 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	19.284.597,86 €
Gesamt:	19.289.217,95 €

Stand 31.12.2011

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.620,09 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	21.957.515,41 €
Gesamt:	21.962.135,50 €

Stand 31.12.2012

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.652,58 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	21.774.348,13 €
Gesamt:	21.779.000,71 €

Stand 31.12.2013

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.656,73 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	21.418.065,48 €
Gesamt:	21.422.722,21 €

Stand 31.12.2014

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.658,62 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	21.081.995,79 €
Gesamt:	21.086.654,41 €

Stand 31.12.2015

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.659,49 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	20.680.582,57 €
Gesamt:	20.685.242,06 €

Stand 31.12.2016

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.659,56 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	21.905.537,50 €
Gesamt:	21.910.197,06 €

Stand 31.12.2017

Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV	
Einlagen bei Geldinstituten	4.340,06 €
Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV	24.190.774,77 €
Gesamt:	24.195.114,83 €

Stand 31.12.2018 und 31.12.2019 werden derzeit noch ermittelt!

10) Rücklagen der Gemeinde

Stand Ende 2007	1.459.970,00 €
Entnahme 2008	1.455.677,00 €
Zuführung 2008	2.080.954,00 €

Stand Ende 2008	2.085.247,00 €
Entnahme 2009	2.080.954,00 €
Zuführung 2009	1.251.386,00 €
Stand Ende 2009	1.255.679,00 €
Entnahme 2010	1.251.377,00 €
Zuführung 2010	2.091.706,00 €
Stand Ende 2010	2.096.008,00 €
Entnahme 2011	2.091.696,00 €
Zuführung 2011	2.430.177,00 €
Stand Ende 2011	2.434.489,00 €
Entnahme 2012	2.430.176,00 €
Zuführung 2012	1.340.964,00 €
Stand Ende 2012	1.345.277,00 €
Entnahme 2013	1.340.953,00 €
Zuführung 2013	1.978.976,00 €
Stand Ende 2013	1.983.300,00 €
Entnahme 2014	1.978.964,00 €
Zuführung 2014	3.389.007,00 €
Stand Ende 2014	3.393.310,00 €
Entnahme 2015	3.388.971,00 €
Zuführung 2015	4.533.992,00 €
Stand Ende 2015	4.538.331,00 €
Entnahme 2016	4.533.991,00 €
Zuführung 2016	2.970.682,00 €
Stand Ende 2016	2.975.022,00 €
Entnahme 2017	2.970.682,00 €
Zuführung 2017	2.699.321,00 €
Stand Ende 2017	2.703.661,00 €
<u>Entnahme 2018</u>	2.699.321,00 €
<u>Zuführung 2018</u>	2.457.294,00 €
Stand Ende 2018	2.461.634,00 €
<u>Entnahme 2019</u>	2.461.634,00 €
Vorauss. Zuführung 2019	2.147.074,00 €
<u>Voraussichtlicher Stand Ende 2019</u>	2.147.074,00 €
<u>Entnahme 2020</u>	1.960.000,00 €
<u>Voraussichtlicher Stand Ende 2020</u>	<u>187.074,00 €</u>

Weitere Entwicklung der Rücklagen (lt. Finanzplanung):

2021 Zuführung	1.616.000,00 €
2022 Entnahme	680.000,00 €
2023 Entnahme	962.000,00 €
Stand Ende 2023	161.074,00 €

11) Zuführung an den Vermögenshaushalt

Die Zuführungen des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt in den vergangenen bzw. kommenden Jahren stellen sich wie folgt dar:

Haushalt 2007	1.150.342,00 €
Haushalt 2008	1.546.850,00 €
Haushalt 2009	1.368.824,00 €
Haushalt 2010	827.049,00 €
Haushalt 2011	1.189.059,00 €
Haushalt 2012	1.196.590,00 €
Haushalt 2013 (Rechnungsergebnis)	1.565.463,71 €
Haushalt 2014 (Rechnungsergebnis)	1.926.537,28 €
Haushalt 2015 (Rechnungsergebnis)	2.127.482,10 €
Haushalt 2016 (Rechnungsergebnis)	1.661.880,65 €
Haushalt 2017 (Rechnungsergebnis)	1.869.189,62 €
Haushalt 2018 (Rechnungsergebnis)	1.483.688,67 €
Haushalt 2019 (Rechnungsergebnis)	1.635.914,72 €
Haushalt 2019 (Haushaltsansatz)	1.190.000,00 €
Haushalt 2020 (Haushaltsansatz)	1.550.000,00 €
Finanzplan 2021	1.750.000,00 €
Finanzplan 2022	1.810.000,00 €
Finanzplan 2023	1.850.000,00 €

Gegenüber dem Vorjahresansatz ist die Zuführung zum Vermögenshaushalt um 360.000,00 € höher veranschlagt.

Die Zuführung an den Vermögenshaushalt 2010 in Höhe von 1.550.000,00 € muss gemäß § 22 Abs. 1 KommHV die ordentlichen Tilgungsleistungen abdecken.

Ausgaben für Tilgungsleistungen im Haushalt 2020: 126.800,00€

Der Zuführungsbetrag in Höhe von 1.550.000,00 € deckt somit diese Tilgungsleistungen voll ab.

Voraussichtliche Tilgungsleistungen

Finanzplan 2021	126.800,00 €
Finanzplan 2022	126.800,00 €
Finanzplan 2023	178.000,00 €

12) Personal- und Sachaufwand

Die Personalausgaben (Hauptgruppe 4) sind im **Haushaltsjahr 2020** mit **2.754.700 €** (Vorjahr 2.597.000 €) **veranschlagt**.

Der Anteil der Personalausgaben 2019 im Verwaltungshaushalt beträgt 22,38 % (Vorjahr 22,41 %) und hat sich gegenüber den **tatsächlichen Personalkosten** von 2019 in Höhe von 2.478.599 € um 11,14 % (= **276.101 €**) **erhöht**.

In der Steigerung sind tarifliche Erhöhungen bei allen Beschäftigten um einen Durchschnittswert von +3 % und die Besoldungserhöhung zum 01.01.2020 berücksichtigt.

Berücksichtigt ist auch eine zusätzliche Kraft in der Verwaltung und im Bauhof.

Die Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Hauptgruppe 5 und 6) sind im **Haushaltsjahr 2020** mit 3.222.800 € (Vorjahr 3.195.800 €) **veranschlagt**. Der Anteil der Verwaltungs- und Betriebsausgaben 2020 im Verwaltungshaushalt beträgt 26,18 % (Vorjahr 27,57 %) und hat sich gegenüber dem Haushaltsansatz des Vorjahres **um 27.000 € erhöht**.

Diese Ansätze beinhalten neben den hohen Planungs- und Beratungskosten auch die Unterhaltskosten für Straßen, Wasser- und Kanalleitungen, die Gebäudeunterhaltskosten für alle gemeindlichen Liegenschaften sind hier ebenfalls berücksichtigt.

Der Hebesatz der Kreisumlage wurde mit 43,5 % wie im letzten Jahr angenommen. Hieraus ergibt sich eine Kreisumlage von 2.255.500 € (Erhöhung gegenüber Vorjahr um 11.000 €)

13) Beteiligung am Schulverband Grundschule Scheyern

Die Gemeinde Scheyern ist als Schulsitzgemeinde am Schulverband Grundschule Scheyern beteiligt.

Der **Anteil am Schulverband Grundschule** beträgt **99,40 %** (Vorjahr 99,40 %).

Die maßgebliche Schülerzahl aus der Gemeinde Scheyern zum 01.10.2019 hat sich auf **164 Schüler** vermindert (Vorjahr 166 Schüler).

Im Haushalt 2020 ist hierfür eine Beteiligung in Höhe von **295.200 €** veranschlagt, die als voraussichtliche Schulverbandsumlage **je Schüler von 1.800,00 €** (Vorjahr 1.800,00 €) an den Schulverband Grundschule Scheyern zu leisten ist. Die hohe Schulverbandsumlage ergibt sich durch die Errichtung einer offenen Ganztagschule an der Grundschule ab dem Schuljahr 2018/19.

Eine evtl. Investitionsumlage wird für Anschaffungen im Rahmen des Förderprogrammes „DigitalPakt Schule 2019 bis 2024“ veranschlagt.

14) Beteiligung am Schulverband Mittelschule Scheyern

Die Gemeinde Scheyern ist als Schulsitzgemeinde am Schulverband Mittelschule Scheyern beteiligt.

Der **Anteil am Schulverband Mittelschule** beträgt **50,00 %** (Vorjahr 56,25 %).

Die maßgebliche Schülerzahl aus der Gemeinde Scheyern zum 01.10.2019 beträgt **52 Schüler** (Vorjahr 59 Schüler).

Im Haushalt 2020 ist hierfür eine Beteiligung in Höhe von **171.600 €** veranschlagt, die als voraussichtliche Schulverbandsumlage **je Schüler von 3.300 €** (Vorjahr 3.300 €) an den Schulverband Mittelschule Scheyern zu leisten ist.

Eine evtl. Investitionsumlage wird für Anschaffungen im Rahmen des Förderprogrammes „DigitalPakt Schule 2019 bis 2024“ veranschlagt.

15) Beteiligung am Abwasserverband Gerolsbach/Ilm, Sitz Scheyern

Die Gemeinde Scheyern ist neben den Gemeinden Ilmmünster und Hettenshausen am Abwasserverband Gerolsbach/Ilm, Sitz Scheyern beteiligt.

Der **Anteil am Abwasserverband Gerolsbach/Ilm** beträgt in den Jahren 2019/20 46,31 % (2017/18: 46,39 %).

Im Haushalt 2020 ist hierfür eine Beteiligung in Höhe von **220.000 € veranschlagt**, die als voraussichtliche Verwaltungskosten- und Unterhaltskostenumlage (Kanalsanierungskonzept, Inspektion und Reinigung der Verbandskanäle) an den Abwasserverband Gerolsbach/Ilm zu leisten ist.

16) Entwicklung der Kassenlage im Vorjahr

Im Haushaltsjahr 2019 musste der Kassenkredit nicht in Anspruch genommen werden.

Die Kassenlage ist gut.

(Aufgrund der vorhandenen Rücklagen musste ein Verwarentgelt i.H.v. 3.386 € an die Banken geleistet werden.)

17) Festsetzung der Höhe des Kassenkredites 2020

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird gemäß § 5 der Haushaltssatzung für 2020 auf 2.000.000,00 € festgesetzt. Dieser Höchstbetrag entspricht den in Art. 73 Abs. 2 GO vorgesehenen 1/6 der im Verwaltungshaushalt veranschlagten Einnahmen.

Scheyern, April 2020

Anita Sterz
Leitung Finanzverwaltung