

**Vorbericht**

**zum**

**Haushaltsplan 2 0 2 2**

**der Gemeinde Scheyern**

(§ 2 Abs. 2 Nr. 1 und § 3 KommHV)



# Vorbericht

## zum Haushaltsplan der Gemeinde Scheyern

### für das Haushaltsjahr 2022

#### 1) Allgemeines

Die Gemeinde Scheyern, Einheitsgemeinde im Landkreis Pfaffenhofen a.d. Ilm, mit 4.877 Einwohnerzahl zum Stand: 31.12.2020 (Vorjahr 4.867 Einwohner Stand: 31.12.2019) umfasst eine Fläche von 38 qkm.

Der Haushaltsplan 2022 stellt sich wie folgt dar:

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
Einnahmen	<b>12.990.000,00 €</b>	<b>9.220.000,00 €</b>	<b>22.210.000,00 €</b>
Ausgaben	<b>12.990.000,00 €</b>	<b>9.220.000,00 €</b>	<b>22.210.000,00 €</b>

Das Gesamthaushaltsvolumen hat sich damit gegenüber dem Vorjahr um 2.757.000,00 € (14,1726 %) erhöht.

Steuer- und Umlagekraft der Gemeinde:

Steuerkraft	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020	2021
<b>absolut</b>	3.313.566	3.585.032	3.938.107	4.093.404	4.439.808	4.479.237	4.735.452
<b>je Einwohner der Gemeinde</b>	686,89	741,78	809,98	833,52	907,19	914,32	972,97
<b>Rangfolge</b>	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz
<b>im Landkreis</b>	18	18	17	16	17	17	18
<b>in Oberbayern</b>	312	314	286	319	304	341	329
<b>in Bayern</b>	800	814	712	837	798	914	845

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

Umlagekraft	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020	2021
<b>absolut</b>	3.760.443	4.199.643	4.599.819	4.668.854	5.159.635	5.184.869	5.595.692
<b>je Einwohner der Gemeinde</b>	779,53	868,95	946,08	950,69	1.054,28	1.058,35	1.149,72
<b>Rangfolge</b>	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz	Platz
<b>im Landkreis</b>	19	16	14	15	17	18	17
<b>in Oberbayern</b>	382	325	268	356	307	360	306
<b>in Bayern</b>	1.106	933	707	1044	834	1095	834

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

## 2) Übersicht über das Haushaltsjahr 2020

Die Ergebnisse der Haushaltsrechnung 2020 zeigen folgendes Bild:

### a) Verwaltungshaushalt

Soll-Einnahmen	12.104.531,68 €
./.. Abgang Kasseneinnahmereste (alt)	2.816,62 €
<b>= Gesamt-Einnahmesoll</b>	<b>12.101.715,06 €</b>
Soll-Ausgaben	12.101.994,06 €
./.. Abgang alter Kassenreste	279,00 €
<b>= Gesamt-Ausgabesoll</b>	<b>12.101.715,06 €</b>
Soll-Überschuss	0,00 €

### b) Vermögenshaushalt

Soll-Einnahmen	6.269.330,91 €
./.. Abgang Kasseneinnahmereste (alt)	0,00 €
<b>= Gesamt-Einnahmesoll</b>	<b>6.269.330,91 €</b>
Soll-Ausgaben	6.269.330,91 €
<b>= Gesamt-Ausgabesoll</b>	<b>6.269.330,91 €</b>
Soll-Überschuss	0,00 €

**c) Gesamthaushalt** **18.371.045,97 €**

Der allg. Rücklage konnten 2020 982.631,63 € zugeführt werden.

### 3) Übersicht über das Haushaltsjahr 2019

Die Ergebnisse der Haushaltsrechnung 2019 zeigen folgendes Bild:

#### a) Verwaltungshaushalt

Soll-Einnahmen	11.466,796,31 €
./. Abgang Kasseneinnahmereste (alt)	7.353,45 €
<b>= Gesamt-Einnahmesoll</b>	<b>11.459.442,86 €</b>
Soll-Ausgaben	11.459.768,27 €
./. Abgang alter Kassenreste	325,41€
<b>= Gesamt-Ausgabesoll</b>	<b>11.459.442,86 €</b>
Soll-Überschuss	0,00 €

#### b) Vermögenshaushalt

Soll-Einnahmen	4.819.381,86 €
./. Abgang Kasseneinnahmereste (alt)	1.725,53 €
<b>= Gesamt-Einnahmesoll</b>	<b>4.817.656,33 €</b>
Soll-Ausgaben	4.817.656,33 €
<b>= Gesamt-Ausgabesoll</b>	<b>4.817.656,33 €</b>
Soll-Überschuss	0,00 €

#### c) Gesamthaushalt **16.277.099,19 €**

Der allg. Rücklage mussten 2019 314.559,80 € entnommen werden.

#### 4) Vorschau auf das Haushaltsjahr 2022

##### Haushaltsvolumen

Haushalt	2 0 2 2	2 0 2 1	Erhöhung gegenüber 2021
Verwaltungshaushalt	12.990.000 €	12.090.000 €	+ 900.000 € + 7,444 %
Vermögenshaushalt	9.220.000 €	7.363.000 €	+ 1.857.000 € + 25,221 %
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>22.210.000 €</b>	<b>19.453.000 €</b>	<b>+ 2.757.000 € + 14,1726 %</b>

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

<b>Gr. 4</b> Personalausgaben	+ 237.700,00 €
<b>Gr. 5</b> Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand Unterhaltskosten, Ausstattung, Fahrzeugunterhalt, Bewirtschaftungskosten Straßenunterhalt	+ 45.000,00 €
<b>Gr. 6</b> Verwaltungs- und Betriebsausgaben, USt. f. WV, Rathaus, KiGa, Bauhof, FFW	+ 88.900,00 €
<b>Gr. 7</b> Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke AbwV, BayKiBiG Betriebskostenförderung	+ 6.200,00 €
<b>Gr. 8</b> Sonstige Finanzausgaben, Zinsen, Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage Zuführungsbetrag	+ 522.200,00 €
<b>Mehrausgaben</b>	<b>+ <u>900.000,00 €</u></b>

Den Mehrausgaben stehen im Verwaltungshaushalt folgende Mehreinnahmen gegenüber:

<b>Gr. 0</b> Steuern, Zuweisungen und Umlagen Gewerbesteuer, Einkommensteuer	+ 694.100,00 €
<b>Gr. 1</b> Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb USt-Erstattung, BayKiBiG-Förderung	+ 191.000,00 €
<b>Gr. 2</b> Sonstige Finanzeinnahmen Kalkulatorische Einnahmen	+ 14.900,00 €
<b>Mehreinnahmen</b>	<b>+ <u>900.000,00 €</u></b>

## 5) Kreditaufnahmen 2022

In der Haushaltssatzung 2021 war eine Kreditneuaufnahme i.H.v. 2.900.000,00 € veranschlagt, die jedoch nur mit einem Betrag i.H.v. 2.000.000,00 EUR zur Finanzierung der Hochbaumaßnahmen (Neue Ortsmitte und Dorfgemeinschaftshaus Euernbach) in Anspruch genommen werden musste.

Im Rechnungsjahr 2021 wurde die planmäßige Tilgung in Höhe von 126.800 € geleistet.

Zur Deckung der Investitionen im Vermögenshaushalt (Hoch- und Tiefbau) ist im Haushaltsjahr 2022 neben dem Zuführungsbetrag vom Verwaltungshaushalt i.H.v. 1.891.100 € und einer Rücklagenentnahme i.H.v. 1.355.000 €, eine Kreditneuaufnahmen in Höhe von 2.600.000 € erforderlich.

**Im Haushaltsplan 2022 sind somit 2.600.000 € Kreditneuaufnahmen und in den weiteren Finanzplanungsjahren 2023 - 2025 werden zur Finanzierung der anstehenden Investitionen weitere Kreditaufnahmen i.H.v. voraussichtlich insgesamt 1.000.000 € benötigt.**

Die Kreditaufnahme 2022 wird für die Finanzierung folgender Investitionen benötigt:

Neue Ortsmitte Scheyern –Teilbetrag-	2.600.000,00 EUR
--------------------------------------	------------------

Für die beiden Hochbaumaßnahmen (Dorfgemeinschaftshaus Euernbach und Neuer Ortsmitte Scheyern) erfolgen im Haushaltjahr 2022 und in den nächsten Finanzplanungsjahren Zuweisungen aus der ELER-/FAG- und Städtebauförderung zur Refinanzierung. In der künftigen Finanzplanung ist der Verkauf des ehem. Altenheimgrundstückes zur weiteren Finanzierung einzuplanen.

## 6) Entwicklung der Einnahmen im Verwaltungshaushalt:

Die Festsetzungen der Steuereinnahmen wurden unter der Berücksichtigung der Hebesatzerhöhung von 300 v.H. auf 320 v.H. ab 01.01.2022 in diesem Jahr höher angesetzt.

### Grund- und Gewerbesteuer

Das geplante Gewerbesteueraufkommen wird im Haushaltsjahr 2022 mit 1.100.000 € um 300.000 € höher als im Haushaltsjahr 2021 angesetzt. Das vorläufige Haushaltssoll in 2021 liegt bei 883.585 €.

Die Einnahmen Grundsteuer A werden i.H.v. 65.700 € und Grundsteuer B i.H.v. 407.000 € veranschlagt. Erhöhung um 33.200 €

### Einkommensteuer/Einkommensteuerersatz/Umsatzsteuerbeteiligung

Die entsprechende Mitteilung des Statistischen Landesamtes liegt seit dem 19.11.2021 vor, die Beteiligung an der Einkommensteuer im Jahr 2022 wird wie üblich aufgrund dieser Meldung festgelegt.

Die Haupteinnahmequelle der Gemeinde wird in 2022 voraussichtlich 4.209.700 € betragen. Zusätzlich Anteil Umsatzsteuerbeteiligung 114.500 €. Ergibt somit Mehreinnahmen zum Vorjahr i.H.v. 206.000 €.

### Schlüsselzuweisung

Die entsprechende Mitteilung der Höhe der Schlüsselzuweisung liegt seit dem 10.12.2021 vor und beträgt 1.089.600 €. Hier musste der Ansatz zum Vorjahr um 172.400 € erhöht werden. Vorjahresbetrag 917.200 €.

## 7) Investitionen und Investitionsförderungen der Gemeinde Scheyern

### a) eigene Investitionen - Baumaßnahmen

Hochbau	6.782.000,00 €
Tiefbau	1.577.000,00 €
<b>Gesamtinvestitionen</b>	<b>8.359.000,00 €</b>

### b) sonstige Investitionsausgaben/Investitionsförderungen

Tilgungsausgaben	126.800,00 €
Vermögenserwerb	209.200,00 €
Grunderwerb	425.000,00 €
Betriebsausgaben	15.000,00 €

#### Investitionszuweisungen:

AbwZV Gerolsbach	20.000,00 €
Schulverbände	30.000,00 €
Zuschüsse Vereine	30.000,00 €
Breitbandinfrastruktur	5.000,00 €

**861.000,00 €**

### **Vermögenshaushalt 2022**

**9.220.000,00 €**

### c) Investitionsprogramm 2021 - 2025

S.a. Anlage zum Haushaltsplan.

## Übersicht über die Investitionen und Investitionsförderungen im Jahr 2022 sowie deren Finanzierung

### Investitionen/Investitionsförderungen:

Rathausausstattung	12.200,00 €
Feuerwehren – Brandschutz	180.000,00 €
Grund- und Mittelschulen mit Laufbahnsanierung	704.000,00 €
Kindertageseinrichtungen	180.000,00 €
Sportanlagen – Gesundheit, Sport, Erholung	10.000,00 €
Gemeindestraßen	166.000,00 €
Wasserläufe – Brücken -	50.000,00 €
Abwasserbeseitigung	523.000,00 €
Abfallbeseitigung – Errichtung Zwischenlagerplatz Erdaushub -	50.000,00 €
Fuhrpark Bauhof	43.000,00 €
Friedhof Scheyern/Euernbach	80.000,00 €
Breitbandinfrastruktur	5.000,00 €
Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	
-Heizungsanlage	90.000,00 €
-Anschaffung Rufbus	30.000,00 €
Sanierung ehem. WBS zum Bürgerhaus und Neubau Rathaus mit Bücherei	5.800.000,00 €
Wasserversorgung	715.000,00 €
Investitionsförderung an Vereine	30.000,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>8.668.200,00 €</b>
./. Investitionszuweisungen (Bund, Land usw.)	2.605.800,00 €
<b>= Investitionskostenanteil der Gemeinde</b>	<b>6.062.400,00 €</b>
+ Aufwendungen für Grunderwerb	425.000,00 €
./. Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken/Anlagen	600.000,00 €
./. Rückflüsse von Darlehen	18.100,00 €
	<b>5.869.300,00 €</b>
./. Beiträge Dritter Erschließungskosten	150.000,00 €
<b>Minus im Investitionsbereich</b>	<b>5.719.300,00 €</b>
<b><u>Finanzierung der Maßnahmen:</u></b>	
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.891.100,00 €
Entnahme aus der allg. Rücklage	1.355.000,00 €
Kreditaufnahme	2.600.000,00 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>5.846.100,00 €</b>
./. Kosten des Investitionsbereich der Gemeinde	5.719.300,00 €
<b>verbleiben</b>	<b>126.800,00 €</b>
<b>./. Tilgungsausgaben 2022</b>	<b>126.800,00 €</b>

## 8) Verpflichtungsermächtigungen

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen beläuft sich auf 7.000.000 € für folgende Investitionsmaßnahmen:

Sanierung ehem. Waldbauernschule in ein Bürgerhaus, und Neubau Rathaus mit Bücherei	6.600.000,00 €
Heizungserneuerung Schyrenareal	400.000,00 €

## 9) Verschuldung der Gemeinde

Schuldenstand:

<b>./.</b> planmäßige Tilgung 2014		<b>126.786,00 €</b>
<b>Schuldenstand</b>	<b>(4824 EW)</b>	
<b>zum 31.12.2014</b>	<b>275,75 €/EW</b>	<b>1.330.220,00 €</b>
<b>./.</b> planmäßige Tilgung 2015		<b>126.786,00 €</b>
<b>Schuldenstand</b>	<b>(4833 EW)</b>	
<b>zum 31.12.2015</b>	<b>249,00 €/EW</b>	<b>1.203.434,00 €</b>
<b>./.</b> planmäßige Tilgung 2016		<b>126.786,00 €</b>
<b>Schuldenstand</b>	<b>(4862 EW)</b>	
<b>zum 31.12.2016</b>	<b>221,44 €/EW</b>	<b>1.076.648,00 €</b>
<b>./.</b> planmäßige Tilgung 2017		<b>126.786,00 €</b>
<b>+ Kreditaufnahme 2017</b>		<b>0,00 €</b>
<b>Schuldenstand</b>	<b>(4911 EW)</b>	
<b>zum 31.12.2017</b>	<b>193,41€/EW</b>	<b>949.862,00 €</b>
<b>./.</b> planmäßige Tilgung 2018		<b>126.786,00 €</b>
<b>+ Kreditaufnahme 2018</b>		<b>0,00 €</b>
<b>Schuldenstand</b>	<b>(4872 EW)</b>	
<b>zum 31.12.2018</b>	<b>168,94 €/EW</b>	<b>823.076,00 €</b>
<b>./.</b> planmäßige Tilgung 2019		<b>126.786,00 €</b>
<b>+ Kreditaufnahme 2019</b>		<b>0,00 €</b>
<b>Schuldenstand</b>	<b>(4929 EW)</b>	
<b>zum 31.12.2019</b>	<b>141,26 €/EW</b>	<b>696.290,00 €</b>
<b>./.</b> planmäßige Tilgung 2020		<b>126.786,00 €</b>
<b>+ Kreditaufnahme 2020</b>		<b>1.200.000,00 €</b>
<b>Schuldenstand</b>	<b>(4867 EW)</b>	
<b>zum 31.12.2020</b>	<b>363,57 €/EW</b>	<b>1.769.504,00 €</b>

./. planmäßige Tilgung 2021	126.786,00 €
+ Kreditaufnahme 2021	2.000.000,00 €

Schuldenstand	(4891 EW)	
zum 31.12.2021	745,00 €/EW	<u>3.642.718,00 €</u>

./. planmäßige Tilgung 2022	126.786,00 €
+ Kreditaufnahme 2022	2.600.000,00 €

<u>voraussichtlicher Schuldenstand 2022</u>		
(4891 EW) 1.250 €/EW		<u>6.115.932,00 €</u>

### Weitere Entwicklung des Schuldenstandes lt. Finanzplanung

./. planmäßige Tilgung 2023	140.000,00 €
+ vorauss. Kreditaufnahme 2023	1.000.000,00 €
<b>Voraussichtl. Schuldenstand 2023</b>	<b>6.975.932,00 €</b>

./.vorauss. planmäßige Tilgung 2024	178.000,00 €
+ vorauss. Kreditaufnahme 2024	0,00 €
<b>Voraussichtl. Schuldenstand 2024</b>	<b>6.797.932,00 €</b>

./.vorauss. planmäßige Tilgung 2025	178.000,00 €
+ vorauss. Kreditaufnahme 2025	0,00 €
<b>Voraussichtl. Schuldenstand 2025</b>	<b>6.619.932,00 €</b>

## 10)Übersicht über das Vermögen der Gemeinde

### **Restbuchwert**

#### **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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>21.086.654,41 €</b>

#### **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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>20.685.242,06 €</b>

#### **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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>21.910.197,06 €</b>

#### **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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>24.195.114,83 €</b>

**Aktueller Stand 31.12.2020 wird derzeit noch ermittelt!**

### **11) Rücklagen der Gemeinde**

<b>Stand Ende 2014</b>	<b>3.393.310,00 €</b>
Entnahme 2015	3.388.971,00 €
Zuführung 2015	4.533.992,00 €
<b>Stand Ende 2015</b>	<b>4.538.331,00 €</b>
Entnahme 2016	4.533.991,00 €
Zuführung 2016	2.970.682,00 €
<b>Stand Ende 2016</b>	<b>2.975.022,00 €</b>
Entnahme 2017	2.970.682,00 €
Zuführung 2017	2.699.321,00 €
<b>Stand Ende 2017</b>	<b>2.703.661,00 €</b>
Entnahme 2018	2.699.321,00 €
Zuführung 2018	2.457.294,00 €
<b>Stand Ende 2018</b>	<b>2.461.634,00 €</b>
Entnahme 2019	2.461.634,00 €
Zuführung 2019	2.147.074,00 €
<b>Stand Ende 2019</b>	<b>2.147.074,00 €</b>
Entnahme 2020	2.147.074,00 €
<b>Zuführung 2020</b>	<b>982.632,00 €</b>
<b>Stand Ende 2020</b>	<b>982.632,00 €</b>
Entnahme 2021	0,00 €
voraussichtl. Zuführung 2021	1.002.032,00 €
<b><u>Voraussichtlicher Stand Ende 2021</u></b>	<b><u>1.984.664,00 €</u></b>
Entnahme 2022	1.355.000,00 €
<b><u>Voraussichtlicher Stand Ende 2022</u></b>	<b><u>629.664,00 €</u></b>
<u>Weitere Entwicklung der Rücklagen (lt. Finanzplanung):</u>	
2023 Entnahme	385.000,00 €
2024 Zuführung/Entnahme	0,00 €
2025 Zuführung/Entnahme	0,00 €
<b>Stand Ende 2025</b>	<b>244.664,00 €</b>

### **12) Zuführung an den Vermögenshaushalt**

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

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 2020 (Rechnungsergebnis)	2.203.788,90 €
<b>Haushalt 2021 (Haushaltsansatz)</b>	<b>1.410.000,00 €</b>
<b>Haushalt 2021 (vorläufiges Rechnungsergebnis)</b>	<b>1.879.696,00 €</b>
<b>Haushalt 2022 (Haushaltsansatz)</b>	<b>1.891.100,00 €</b>
Finanzplan 2023	1.950.000,00 €
Finanzplan 2024	1.950.000,00 €
Finanzplan 2025	1.950.000,00 €

Gegenüber dem Vorjahresansatz ist die Zuführung zum Vermögenshaushalt um 481.100,00 € höher veranschlagt.

Die Zuführung an den Vermögenshaushalt 2022 in Höhe von 1.891.100,00 € muss gemäß § 22 Abs. 1 KommHV die ordentlichen Tilgungsleistungen abdecken.

Ausgaben für Tilgungsleistungen im Haushalt 2022: 126.800,00€

Der Zuführungsbetrag in Höhe von 1.891.000,00 € deckt somit diese Tilgungsleistungen voll ab.

#### Voraussichtliche Tilgungsleistungen

Finanzplan 2023	140.000,00 €
Finanzplan 2024	178.000,00 €
Finanzplan 2025	178.000,00 €

### **13) Personal- und Sachaufwand**

Die Personalausgaben (Hauptgruppe 4) sind im **Haushaltsjahr 2022** mit **3.036.800 €** (Vorjahr 2.799.100 €) **veranschlagt**.

Der Anteil der Personalausgaben 2022 im Verwaltungshaushalt beträgt 23,38 % (Vorjahr 23,15 %) und hat sich gegenüber den **tatsächlichen Personalkosten** von 2021 in Höhe von 2.782.429 € um 9,14 % (= **254.371 €**) **erhöht**.

In der Steigerung sind tarifliche Erhöhungen bei allen Beschäftigten um einen Durchschnittswert von +1,8 % und die Besoldungserhöhung zum 01.12.2022 berücksichtigt. Berücksichtigt sind auch zusätzliche Kräfte in der Verwaltung, Bauhof und Kindergarten/Kinderkrippe.

Die Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Hauptgruppe 5 und 6) sind im **Haushaltsjahr 2022** mit 2.982.400 € (Vorjahr 2.848.500 €) **veranschlagt**.

Der Anteil der Verwaltungs- und Betriebsausgaben 2022 im Verwaltungshaushalt beträgt 22,96 % (Vorjahr 23,56 %) und hat sich gegenüber dem Haushaltsansatz des Vorjahres **um 133.900 € erhöht**.

Diese Ansätze beinhalten neben 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 wird mit 43 % (vorgesehene Erhöhung um 0,5 %) angenommen. Hieraus ergibt sich eine Kreisumlage von 2.380.400 €.

#### **14) Beteiligung am Schulverband Grundschule Scheyern**

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

Der **Anteil am Schulverband Grundschule** beträgt **97,81 %** (Vorjahr 98,81 %).

Die maßgebliche Schülerzahl aus der Gemeinde Scheyern zum 01.10.2021 hat sich auf **179 Schüler** erhöht (Vorjahr 174 Schüler).

Im Haushalt 2022 ist hierfür eine Beteiligung in Höhe von **320.000 €** veranschlagt, die als voraussichtliche Schulverbandsumlage **je Schüler von 1.788,00 €** (Vorjahr 1.840,00 €) an den Schulverband Grundschule Scheyern zu leisten ist.

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

#### **15) Beteiligung am Schulverband Mittelschule Scheyern**

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

Der **Anteil am Schulverband Mittelschule** beträgt **50,47 %** (Vorjahr 48,53 %).

Die maßgebliche Schülerzahl aus der Gemeinde Scheyern zum 01.10.2021 beträgt **54 Schüler** (Vorjahr 50 Schüler).

Im Haushalt 2022 ist hierfür eine Beteiligung in Höhe von **193.300 €** veranschlagt, die als voraussichtliche Schulverbandsumlage **je Schüler von 3.380 €** (Vorjahr 3.800 €) an den Schulverband Mittelschule Scheyern zu leisten ist.

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

#### **16) Beteiligung am Abwasserverband Gerolsbach/Ilm, Sitz Scheyern**

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

Der **Anteil am Abwasserverband Gerolsbach/Ilm** beträgt in den Jahren 2020/21 46,31 %.

Im Haushalt 2022 ist hierfür eine Beteiligung in Höhe von **210.000 € veranschlagt**, die als voraussichtliche Verwaltungskosten- und Unterhaltskostenumlage (Kanalsanierungskonzept, Inspektion und Reinigung der Verbandskanäle) an den Abwasserverband Gerolsbach/Ilm zu leisten ist.

### **17) Entwicklung der Kassenlage im Vorjahr**

Im Haushaltsjahr 2021 musste der Kassenkredit kurzfristig in Anspruch genommen werden.

Die Kassenlage ist gut.

(Aufgrund der vorhandenen Rücklagen musste ein Verwahrengelt i.H.v. 4.289,75 € an die Banken geleistet werden.)

### **18) Festsetzung der Höhe des Kassenkredites 2022**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird gemäß § 5 der Haushaltssatzung für 2022 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, Februar 2022

Anita Sterz  
Leitung Finanzverwaltung