

Varianten Finanzierung Grundschule (2-zügig)

Variante 1 (Eigenfinanzierung)

geschätzte Bausumme bei Realisierung durch Generalübernehmer: 16 Mio. €
(Daten aus WiBe IPM; Stand Januar 2020)

jährliche Kosten des Betriebes	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkung
KG 200 Objektmanagementkosten (+2,5% Steigerung jährl.)	27.200 €	27.880 €	28.577 €	29.291 €	30.024 €	Personalkosten Facility Management
KG 300 Betriebskosten (+2,5% Steigerung jährl.)	276.603 €	283.518 €	290.606 €	297.871 €	305.318 €	Kosten u.a. für Strom, Wasser, Heizung etc.
KG 400 Instandsetzungskosten (+3% Steigerung jährl.)	156.386 €	161.078 €	165.910 €	170.887 €	176.014 €	Unterhaltungskosten Gebäude, Außenanlagen
Abschreibung (linear) ohne inhaltliche Neuanschaffungen	308.200 €	308.200 €	308.200 €	308.200 €	308.200 €	
Zwischensumme 1 (jährliche Aufwendungen)	768.389 €	780.676 €	793.293 €	806.250 €	819.555 €	
Finanzierung						
Kreditfinanzierung über 16 Mio. € (jährl. Zins- und Tilgungskosten)	692.620 €	692.620 €	692.620 €	692.620 €	692.620 €	
Zwischensumme 2 (jährliche Aufwendungen)	692.620 €	692.620 €	692.620 €	692.620 €	692.620 €	muss aus laufender Verwaltungstätigkeit "erwirtschaftet" werden
Gesamtsumme Belastung Haushalt	1.461.009 €	1.473.296 €	1.485.913 €	1.498.870 €	1.512.175 €	

Variante 2 (Fördermittel i.H.v. 50%)

Auswirkung auf jährl. Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	- 154.100 €	- 154.100 €	- 154.100 €	- 154.100 €	- 154.100 €	50% Sonderposten werden gegen Abschreibungen gesetzt
Zwischensumme 1 (jährliche Aufwendungen)	614.289 €	626.576 €	639.193 €	652.150 €	665.455 €	
Auswirkung auf jährl. Aufwendungen (Finanzhaushalt)	- 346.310 €	- 346.310 €	- 346.310 €	- 346.310 €	- 346.310 €	ohne Anpassung der Zins- und Tilgungszahlungen (einfache Darstellung)
Zwischensumme 2 (jährliche Aufwendungen)	346.310 €	346.310 €	346.310 €	346.310 €	346.310 €	muss aus laufender Verwaltungstätigkeit "erwirtschaftet" werden
Gesamtsumme Belastung Haushalt	960.599 €	972.886 €	985.503 €	998.460 €	1.011.765 €	

Variante 3 (Beteiligung andere Kommune mit einem Zug)

Auswirkung auf jährl. Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	- 384.195 €	- 390.338 €	- 396.646 €	- 403.125 €	- 409.778 €	vertragliche Festlegung, dass andere Kommune sich mit 50% inkl. Abschreibungen beteiligt
Zwischensumme 1 (jährliche Aufwendungen)	384.195 €	390.338 €	396.646 €	403.125 €	409.778 €	
Auswirkung auf jährl. Aufwendungen (Finanzhaushalt)	- 346.310 €	- 346.310 €	- 346.310 €	- 346.310 €	- 346.310 €	vertragliche Festlegung, dass andere Kommune sich mit 50% an den Baukosten beteiligt
Zwischensumme 2 (jährliche Aufwendungen)	346.310 €	346.310 €	346.310 €	346.310 €	346.310 €	muss aus laufender Verwaltungstätigkeit "erwirtschaftet" werden
Gesamtsumme Belastung Haushalt	730.505 €	736.648 €	742.956 €	749.435 €	756.088 €	

Variante 4 (freier Träger baut)

Auswirkung auf jährl. Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	1.000.000 €	1.000.000 €	- €	- €	- €	Zuschuss für die ersten zwei Jahre (Betriebskosten, Miete)
Gesamtsumme Belastung Haushalt	1.000.000 €	1.000.000 €	- €	- €	- €	

Auswirkungen der Varianten auf den Haushalt

Ausgehend vom Stand 04.09.2020 werden ab dem Jahr 2023 im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 400,0 T€ erzielt. Für das Multifunktionsgebäude müssen ab dem Jahr 2024 knapp 150 T€ (Betriebskosten, Abschreibungen etc.) und 150 T€ "Gewinn" für die Rückzahlung des Kredites über den Ergebnishaushalt bereit gestellt werden. Die Ergebnisplanung für die Haushalte ab 2025 (ohne Berücksichtigung weiterer Investitionen) sieht dann voraussichtlich so aus:

Jahr	2025	2026	2027	2028	2029
verfügbare Mittel für neue Grundschule	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
Gesamtbelastung Variante 1 (Eigenfinanzierung ohne Beteiligungen)	1.461.009 €	1.473.296 €	1.485.913 €	1.498.870 €	1.512.175 €
Ergebnis Variante 1	-1.361.009 €	-1.373.296 €	-1.385.913 €	-1.398.870 €	-1.412.175 €
Gesamtbelastung Variante 2 (mit 50% Fördermitteln)	960.599 €	972.886 €	985.503 €	998.460 €	1.011.765 €
Ergebnis Variante 2	-860.599 €	-872.886 €	-885.503 €	-898.460 €	-911.765 €
Gesamtbelastung Variante 3 (Beteiligung andere Kommune)	730.505 €	736.648 €	742.956 €	749.435 €	756.088 €
Ergebnis Variante 3	-630.505 €	-636.648 €	-642.956 €	-649.435 €	-656.088 €
Gesamtbelastung Variante 4 (freier Träger baut)	1.000.000 €	1.000.000 €	- €	- €	- €
Ergebnis Variante 4	-900.000 €	-900.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €