

Anlage 2: Finanzplanung auf der Grundlage des Antrags der Fraktion "ULS"

1. Grundschulerweiterung - Standort Bierlingen

1.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	17.470.135 €	17.990.135 €	19.570.135 €
- davon Neubau-/Umbaukosten:	14.670.135 €	14.670.135 €	15.670.135 €
- davon Betriebs-/Geschäftsausstattung:	500.000 €	600.000 €	700.000 €
- davon Schulbetrieb während der Bauphase:	1.500.000 €	1.600.000 €	1.700.000 €
- davon Sonstiges (Außenanl., Bushaltestelle, etc.)	800.000 €	1.120.000 €	1.500.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	1.903.550 €	1.903.550 €	1.703.550 €
Saldo	15.566.585 €	16.086.585 €	17.866.585 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	511.400 €	513.200 €	553.500 €
<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>381.600 €</i>	<i>379.100 €</i>	<i>404.600 €</i>

1.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	342.998 €	359.732 €	401.665 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	15.400 €	47.700 €	88.100 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	30.000 €	35.000 €	40.000 €
Saldo	388.398 €	442.432 €	529.765 €

Oben genannte Darstellung beinhaltet folgende Annahmen:

- Neubau-Umbaukosten: Es wurde der Siegerentwurf des Realisierungswettbewerbs für den Standort Bierlingen herangezogen (vgl. Anlage zur Drucksache 33/2020, Gemeinderatssitzung am 27.04.2020)
- Betriebs-/Geschäftsausstattung: Basierend auf Erfahrungswerten Baumaßnahmen umliegender Kommunen
- Schulbetrieb während der Bauphase: Kostenschätzung Architekturbüro K9 (vgl. Drucksache 135/2020, Gemeinderatssitzung am 21.12.2020)
- Sonstiges: Schätzwert
- Zuweisungen/Zuschüsse: Es werden Fachförderzuschüsse und ein Ausgleichstock-Zuschuss in Anspruch genommen
- Nettoabschreibung pro Jahr: Die Nutzungsdauer beträgt 50 Jahre für die baulichen Maßnahmen und 12 Jahre für die Betriebs-/Geschäftsausstattung
- Anfängliche Zinsbelastung: eff. Zinssatz 0,1% (Variante "Min."); Verwaltungseinschätzung eff. Zinssatz 0,3%; eff. Zinssatz 0,5% (Variante "Max.")
- Tilgungsbelastung pro Jahr: Abhängig von der angenommenen Verzinsung
- Sonstige lfd. Kosten: Erfahrungswerte bzw. Vergleichswerte von anderen kommunalen Einrichtungen; hierunter fallen Heiz-, Strom-, Wasserversorgung-, Abwasserentsorgungs-, Instandhaltungs-, Reinigungs- und Hausmeisterkosten, etc.

2. Kindertagesstättenerweiterungen Wachendorf und Bierlingen

2.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	4.000.000 €	4.500.000 €	5.000.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	1.341.000 €	1.064.000 €	500.000 €
Saldo	2.659.000 €	3.436.000 €	4.500.000 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	87.400 €	109.600 €	139.400 €
---	----------	-----------	-----------

<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>65.200 €</i>	<i>81.000 €</i>	<i>101.900 €</i>
--	-----------------	-----------------	------------------

2.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	84.847 €	100.387 €	121.667 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	2.650 €	10.200 €	22.200 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	12.000 €	15.000 €	18.000 €
Saldo	99.497 €	125.587 €	161.867 €

Oben genannte Darstellung beinhaltet folgende Annahmen:

- **Investitionskosten:** Kostenschätzung des Architekturbüros Kuhn-Adis für Standort Wachendorf + Schätzung auf der Grundlage von Erfahrungswerten für Standort Bierlingen (vgl. Drucksache 107/2020; Gemeinderatssitzung am 21.12.2020); Investitionen basieren auf der Expertise von Frau Kenntner.
- **Zuweisungen und Zuschüsse:** Es werden Fachförderzuschüsse und Ausgleichstock-Zuschüsse in Anspruch genommen
- **Nettoabschreibung pro Jahr:** Die Nutzungsdauer beträgt 50 Jahre für die baulichen Maßnahmen und 12 Jahre für die Betriebs-/Geschäftsausstattung; Annahme: 500.000 € für Betriebs-/Geschäftsausstattung
- **Anfängliche Zinsbelastung:** eff. Zinssatz 0,1% (Variante "Min."); Verwaltungseinschätzung eff. Zinssatz 0,3%; eff. Zinssatz 0,5% (Variante "Max.")
- **Tilgungsbelastung pro Jahr:** Abhängig von der angenommenen Verzinsung
- **Sonstige lfd. Kosten:** Erfahrungswerte bzw. Vergleichswerte von anderen kommunalen Einrichtungen; hierunter fallen Heiz-, Strom-, Wasserversorgung-, Abwasserentsorgungs-, Instandhaltungs-, Reinigungs- und Hausmeisterkosten, etc.

3. Bauliche Maßnahmen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr

3.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	3.000.000 €	5.000.000 €	7.000.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	1.400.000 €	1.200.000 €	1.000.000 €
Saldo	1.600.000 €	3.800.000 €	6.000.000 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	52.600 €	121.200 €	185.900 €
---	----------	-----------	-----------

<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>39.200 €</i>	<i>89.600 €</i>	<i>135.900 €</i>
--	-----------------	-----------------	------------------

3.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	41.500 €	85.500 €	129.500 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	1.600 €	11.300 €	29.600 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	4.000 €	5.000 €	6.000 €
Saldo	47.100 €	101.800 €	165.100 €

Oben genannte Darstellung beinhaltet folgende Annahmen:

- Investitionskosten: Schätzung auf der Grundlage von Erfahrungswerten bzw. Vorgaben der Fraktion "ULS"
- Zuweisungen und Zuschüsse: Es wird ein Fachförderzuschuss und ein Ausgleichstock-Zuschuss in Anspruch genommen
- Nettoabschreibung pro Jahr: Die Nutzungsdauer beträgt 50 Jahre für die baulichen Maßnahmen und 12 Jahre für die Betriebs-/Geschäftsausstattung; Annahme: 150.000 € für Betriebs-/Geschäftsausstattung
- Anfängliche Zinsbelastung: eff. Zinssatz 0,1% (Variante "Min."); Verwaltungseinschätzung eff. Zinssatz 0,3%; eff. Zinssatz 0,5% (Variante "Max.")
- Tilgungsbelastung pro Jahr: Abhängig von der angenommenen Verzinsung

4. GESAMT

4.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	24.470.135 €	27.490.135 €	31.570.135 €
Zuweisungen und Zuschüsse	4.644.550 €	4.167.550 €	3.203.550 €
Saldo	19.825.585 €	23.322.585 €	28.366.585 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	651.400 €	744.000 €	878.800 €
---	-----------	-----------	-----------

<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>486.000 €</i>	<i>549.700 €</i>	<i>642.400 €</i>
--	------------------	------------------	------------------

4.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	469.345 €	545.618 €	652.832 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	19.650 €	69.200 €	139.900 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	46.000 €	55.000 €	64.000 €
Saldo	534.995 €	669.818 €	856.732 €

Anlage 2: Finanzplanung - Alternativberechnungen

1. Grundschulerweiterung - Standort Wachendorf (Variante A)

1.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	11.539.769 €	11.894.769 €	13.579.769 €
- davon Neubau-/Umbaukosten:	9.209.769 €	9.209.769 €	10.209.769 €
- davon Betriebs-/Geschäftsausstattung:	400.000 €	500.000 €	600.000 €
- davon Schulbetrieb während der Bauphase:	0 €	0 €	0 €
- davon Grunderwerb:	480.000 €	495.000 €	520.000 €
- davon Sonstiges (Außenanl., Bushaltestelle, etc.)	1.450.000 €	1.690.000 €	2.250.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	500.000 €	500.000 €	300.000 €
Saldo	11.039.769 €	11.394.769 €	13.279.769 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	362.700 €	363.600 €	411.400 €
<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>270.600 €</i>	<i>268.500 €</i>	<i>300.700 €</i>

1.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	246.129 €	259.562 €	303.595 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	10.900 €	33.700 €	65.500 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	30.000 €	35.000 €	40.000 €
Saldo	287.029 €	328.262 €	409.095 €

Oben genannte Darstellung beinhaltet folgende Annahmen:

- Neubaukosten: Es wird Variante A aus der Machbarkeitsstudie des Büros K9 vom 19.10.2020 für den Standort Wachendorf herangezogen (vgl. Anlage zur Drucksache 135/2020, Gemeinderatssitzung am 21.12.2020)
- Betriebs-/Geschäftsausstattung: Basierend auf Erfahrungswerten Baumaßnahmen umliegender Kommunen
- Schulbetrieb während der Bauphase: Keine Kosten, da Schulbetrieb am Standort Bierlingen aufrechterhalten werden kann
- Grunderwerb: Kaufpreis inklusive Kaufpreisnebenkosten (Annahme)
- Sonstiges: Schätzwert
- Zuweisungen/Zuschüsse: Es wird ein Ausgleichstock-Zuschuss in Anspruch genommen
- Nettoabschreibung pro Jahr: Die Nutzungsdauer beträgt 50 Jahre für die baulichen Maßnahmen und 12 Jahre für die Betriebs-/Geschäftsausstattung
- Anfängliche Zinsbelastung: eff. Zinssatz 0,1% (Variante "Min."); Verwaltungseinschätzung eff. Zinssatz 0,3%; eff. Zinssatz 0,5% (Variante "Max.")
- Tilgungsbelastung pro Jahr: Abhängig von der angenommenen Verzinsung
- Sonstige lfd. Kosten: Erfahrungswerte bzw. Vergleichswerte von anderen kommunalen Einrichtungen; hierunter fallen Heiz-, Strom-, Wasserversorgung-, Abwasserentsorgungs-, Instandhaltungs-, Reinigungs- und Hausmeisterkosten, etc.

2. Grundschulerweiterung - Standort Wachendorf (Variante B)

2.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	10.977.427 €	11.092.427 €	12.747.427 €
- davon Neubau-/Umbaukosten:	9.077.427 €	9.077.427 €	10.077.427 €
- davon Betriebs-/Geschäftsausstattung:	400.000 €	500.000 €	600.000 €
- davon Schulbetrieb während der Bauphase:	0 €	0 €	0 €
- davon Grunderwerb:	480.000 €	495.000 €	520.000 €
- davon Sonstiges (Außenanl., Bushaltestelle, etc.)	1.020.000 €	1.020.000 €	1.550.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	500.000 €	500.000 €	300.000 €
Saldo	10.477.427 €	10.592.427 €	12.447.427 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	344.200 €	338.000 €	385.600 €
<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>256.900 €</i>	<i>249.600 €</i>	<i>281.900 €</i>

2.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	234.882 €	243.515 €	286.949 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	10.300 €	31.400 €	61.400 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	30.000 €	35.000 €	40.000 €
Saldo	275.182 €	309.915 €	388.349 €

Oben genannte Darstellung beinhaltet folgende Annahmen:

- **Neubaukosten:** Es wird Variante B aus der Machbarkeitsstudie des Büros K9 vom 19.10.2020 für den Standort Wachendorf herangezogen (vgl. Anlage zur Drucksache 135/2020, Gemeinderatssitzung am 21.12.2020)
- **Betriebs-/Geschäftsausstattung:** Basierend auf Erfahrungswerten Baumaßnahmen umliegender Kommunen
- **Schulbetrieb während der Bauphase:** Keine Kosten, da Schulbetrieb am Standort Bierlingen aufrechterhalten werden kann
- **Grunderwerb:** Kaufpreis inklusive Kaufpreisnebenkosten (Annahme)
- **Sonstiges:** Schätzwert
- **Zuweisungen/Zuschüsse:** Es wird ein Ausgleichstock-Zuschuss in Anspruch genommen
- **Nettoabschreibung pro Jahr:** Die Nutzungsdauer beträgt 50 Jahre für die baulichen Maßnahmen und 12 Jahre für die Betriebs-/Geschäftsausstattung
- **Anfängliche Zinsbelastung:** eff. Zinssatz 0,1% (Variante "Min."); Verwaltungseinschätzung eff. Zinssatz 0,3%; eff. Zinssatz 0,5% (Variante "Max.")
- **Tilgungsbelastung pro Jahr:** Abhängig von der angenommenen Verzinsung
- **Sonstige lfd. Kosten:** Erfahrungswerte bzw. Vergleichswerte von anderen kommunalen Einrichtungen; hierunter fallen Heiz-, Strom-, Wasserversorgung-, Abwasserentsorgungs-, Instandhaltungs-, Reinigungs- und Hausmeisterkosten, etc.

3. Grundschülerweiterung - Standort Bierlingen (ohne Sporthallenbau)

3.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	13.285.104 €	13.805.104 €	15.385.104 €
- davon Neubau-/Umbaukosten:	10.585.104 €	10.585.104 €	11.585.104 €
- davon Betriebs-/Geschäftsausstattung:	400.000 €	500.000 €	600.000 €
- davon Schulbetrieb während der Bauphase:	1.500.000 €	1.600.000 €	1.700.000 €
- davon Sonstiges (Außenanl., Bushaltestelle, etc.)	800.000 €	1.120.000 €	1.500.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	1.633.550 €	1.633.550 €	1.433.550 €
Saldo	11.651.554 €	12.171.554 €	13.951.554 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	382.800 €	388.300 €	432.200 €
Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:	285.600 €	286.800 €	315.900 €

3.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	258.364 €	275.098 €	317.031 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	11.500 €	36.100 €	68.800 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	30.000 €	35.000 €	40.000 €
Saldo	299.864 €	346.198 €	425.831 €

Oben genannte Darstellung beinhaltet folgende Annahmen:

- Neubau-Umbaukosten: Es wurde der Siegerentwurf des Realisierungswettbewerbs für den Standort Bierlingen herangezogen
- ohne Kosten zum Sporthallenbau (vgl. Anlage zur Drucksache 135/2020, Gemeinderatssitzung am 21.12.2020)
- Betriebs-/Geschäftsausstattung: Basierend auf Erfahrungswerten Baumaßnahmen umliegender Kommunen
- Schulbetrieb während der Bauphase: Kostenschätzung Architekturbüro K9 (vgl. Drucksache 135/2020, Gemeinderatssitzung am 21.12.2020)
- Sonstiges: Schätzwert
- Zuweisungen/Zuschüsse: Es wird ein Fachförderzuschuss und ein Ausgleichstock-Zuschuss in Anspruch genommen
- Nettoabschreibung pro Jahr: Die Nutzungsdauer beträgt 50 Jahre für die baulichen Maßnahmen und 12 Jahre für die Betriebs-/Geschäftsausstattung
- Anfängliche Zinsbelastung: eff. Zinssatz 0,1% (Variante "Min."); Verwaltungseinschätzung eff. Zinssatz 0,3%; eff. Zinssatz 0,5% (Variante "Max.")
- Tilgungsbelastung pro Jahr: Abhängig von der angenommenen Verzinsung
- Sonstige lfd. Kosten: Erfahrungswerte bzw. Vergleichswerte von anderen kommunalen Einrichtungen; hierunter fallen Heiz-, Strom-, Wasserversorgung-, Abwasserentsorgungs-, Instandhaltungs-, Reinigungs- und Hausmeisterkosten, etc.

4. GESAMT (Schule Variante A + Kindertagesstätten + Feuerwehr)

4.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	18.539.769 €	21.394.769 €	25.579.769 €
Zuweisungen und Zuschüsse	3.241.000 €	2.764.000 €	1.800.000 €
Saldo	15.298.769 €	18.630.769 €	23.779.769 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	502.700 €	594.400 €	736.700 €
---	-----------	-----------	-----------

<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>375.000 €</i>	<i>439.100 €</i>	<i>538.500 €</i>
--	------------------	------------------	------------------

4.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	372.475 €	445.449 €	554.762 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	15.150 €	55.200 €	117.300 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	46.000 €	55.000 €	64.000 €
Saldo	433.625 €	555.649 €	736.062 €

5. GESAMT (Schule Variante B + Kindertagesstätten + Feuerwehr)

5.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	17.977.427 €	20.592.427 €	24.747.427 €
Zuweisungen und Zuschüsse	3.241.000 €	2.764.000 €	1.800.000 €
Saldo	14.736.427 €	17.828.427 €	22.947.427 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	484.200 €	568.800 €	710.900 €
---	-----------	-----------	-----------

<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>361.300 €</i>	<i>420.200 €</i>	<i>519.700 €</i>
--	------------------	------------------	------------------

5.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	361.229 €	429.402 €	538.115 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	14.550 €	52.900 €	113.200 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	46.000 €	55.000 €	64.000 €
Saldo	421.779 €	537.302 €	715.315 €

6. GESAMT (Schule Bierlingen ohne Sporthalle + Kindertagesstätten + Feuerwehr)

6.1 Finanzhaushalt

Aufgabe	Min.	Einschätzung Verwaltung	Max.
Investitionskosten	20.285.104 €	23.305.104 €	27.385.104 €
Zuweisungen und Zuschüsse	4.374.550 €	3.897.550 €	2.933.550 €
Saldo	15.910.554 €	19.407.554 €	24.451.554 €

Anfängliche Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 Jahre:	522.800 €	619.100 €	757.500 €
---	-----------	-----------	-----------

<i>Alternativ: Anfängl. Tilgungsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 40 Jahre:</i>	<i>390.000 €</i>	<i>457.400 €</i>	<i>553.700 €</i>
--	------------------	------------------	------------------

6.2 Ergebnishaushalt

Nettoabschreibung pro Jahr:	384.711 €	460.984 €	568.198 €
Anfängliche Zinsbelastung pro Jahr - Laufzeit Annuitätendarlehen 30 (40) Jahre:	15.750 €	57.600 €	120.600 €
Sonstige lfd. Kosten (Bewirtschaftung):	46.000 €	55.000 €	64.000 €
Saldo	446.461 €	573.584 €	752.798 €