

## Beschlussvorlage

**Vorlage Nr.: 2023/128**

Datum der Freigabe: 22.06.2023

Amt:	Finanzen und Controlling	Datum:	22.06.2023
Bearb.:	Luisa Faltin	Wiedervorl.:	
Berichterst.:	Luisa Faltin		

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Termin</b>	<b>Behandlung</b>
Hauptausschuss	10.07.2023	öffentlich
Stadtvertretung Kappeln	12.07.2023	öffentlich

### Abzeichnungslauf

### Betreff

Finanzielle Auswirkungen der Bauprojekte des Nahbereichsschulverbandes auf die Stadt Kappeln

### Sach- und Rechtslage:

Die Stadt Kappeln ist Mitglied im Nahbereichsschulverband Kappeln und trägt anteilig die Schulverbandsumlage, durch die sich der NBSV finanziert. Momentan beträgt der Anteil der Stadt Kappeln an der Schulverbandsumlage ca. 70 Prozent. Dieser wird jährlich in Abhängigkeit der Schülerzahlen der letzten drei Jahre neu berechnet.

Bauprojekte des Nahbereichsschulverbandes Kappeln belasten die Haushalte der Verbandsgemeinden in besonders hohem Maße und erhöhen somit auch den finanziellen Anteil der Stadt Kappeln. Dies sind:

- Schulküche Gorch-Fock-Schule (fertiggestellt)
- Neubau Grundschule Karby (im Bau)
- Anbau Fachtrakt Gemeinschaftsschule (in Planung)

In den kommenden Jahren ist davon auszugehen, dass zusätzlich zu diesen Bauprojekten ein Bedarf an energetischer Sanierung besteht.

Da die Baumaßnahmen nicht aus liquiden Mitteln des Nahbereichsschulverbandes Kappeln getragen werden können, wurden sie mittels Krediten fremdfinanziert. Ein Großteil der notwendigen Kredite ist bereits aufgenommen. Allerdings entstehen durch diese Kredite auch hohe Finanzierungskosten in Form von Zinsen, die neben den reinen Baukosten die Schulverbandsumlage erhöhen.

Gesamtvolumen Baukosten NBSV:	18.000.000 €
Gesamtzinsbelastung NBSV:	7.500.000 €
Insgesamt:	25.500.000 €

Um die finanzielle Tragweite dieser Projekte auf die Stadt Kappeln zu verdeutlichen, folgt eine Aufstellung über den städtischen Anteil der geplanten Baukosten und der Zinskosten, die die Stadt Kappeln über die Abschreibungsdauer beziehungsweise Laufzeit der Kredite belasten werden.

Anteile der Stadt Kappeln für das Jahr 2024:

Belastung durch Abschreibung:	165.000 €
Zinsbelastung:	350.000 €

Gesamtbelastung Stadt Kappeln pro Jahr:	<b>515.000 €</b>
---	------------------

Aufgrund der Tilgungsleistungen wird sich die Zinsbelastung jährlich über die Laufzeit der Darlehen über 30 Jahre verringern. Die Abschreibung ist linear, bleibt also über die Laufzeit von 80 Jahren konstant.

Der Anteil der Stadt Kappeln an der Gesamtzinsbelastung des NBSV beträgt insgesamt ca. **5.300.000 €.**

**Finanzielle Auswirkungen:**

JA                                       NEIN  
Betroffenes Produktkonto:  
Ergebnisplan       Finanzplan   
Produktverantwortung:      Abschreibungsdauer: 80 bzw. 10 Jahre  
Haushaltsansatz im lfd. Jahr: AfA / Jahr:  
Noch zur Verfügung stehende Mittel:  
Deckungsvorschlag:  
Auswirkung auf die Haushaltskonsolidierung:  
Besonderheiten:

**Umweltauswirkungen:**

JA                                       NEIN  
Kurzbeschreibung der erwarteten Umweltauswirkungen:  
Vorschläge für die Minimierung der Umweltauswirkungen:

**Beschlussvorschlag:**

Der Hauptausschuss/ Die Stadtvertretung nimmt die finanziellen Auswirkungen der Bauprojekte im Nahbereichsschulverband Kappeln zur Kenntnis.

Anlage(n)

