

Folgekostenschätzung

für Kita Neubauten Georg-Jung-Straße

I. Investitionskosten und Finanzierungsmittel

<u>A. Kostenschätzung / Kostenberechnung</u>		Euro
(einschl. der voraussichtlichen bis zur Realisierung eintretenden Preissteigerungen sowie der Kosten für vergebene Architekten- und Ingenieurleistungen)		
<u>KG 200-700 (Kostenberechnung gem. DIN 276)</u>		<u>ca. 6.000.000</u>
_____		_____
_____		_____
	Summe	<u><u>ca. 6.000.000</u></u>
 <u>B. Finanzierungsmittel</u>		
1. Zuweisungen / Zuschüsse von _____		
Kinderbetreuungsfinanzierung _____	bis zu	<u>1.500.000</u>
2. Beiträge, Kostenerstattungen		
(Erläuterungen: _____		
_____)		
3. Sonstige Einzahlungen _____		
4. Zinsfreie oder zinsgünstige Kredite von*		

 <u>alternativ:</u>		
5. Kreditaufnahmen am Kapitalmarkt		<u>4.500.000</u>
	Summe	<u><u>6.000.000</u></u>

* In der Regel Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds.

II. Folgekosten pro Jahr

A. Einnahmen / Ersparnis

Euro

1.		
2.		
3.		
4.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe der Kinderbetreuungsfinanzierung	25.000
5.		
6.	Einnahmen / Ersparnisse insgesamt:	25.000

B. Aufwendung

1. Personalaufwendungen*

Stellen	Berufsbezeichnung /Besoldungs- /Vergütungsgruppe	Kosten je Stelle jährlich in €	Insgesamt Euro
a)			
b)			
c)			
d)			

2. Durchschnittliche Unterhaltungsaufwendungen

1,2 % der Herstellungskosten für Unterhaltung der Gebäude, Grundstücke und Betriebsanlagen

70.320

5,0 % der Anschaffungskosten für Unterhaltung und Ersatzbeschaffung der Einrichtungsgegenstände

7.000

Zwischensumme:

77.320

* Anzusetzen sind in der Regel jeweils die zuletzt im Staatsanzeiger für das Land Hessen bekanntgemachten Werte der Personalkostentabelle für Kostenberechnungen in der Verwaltung (ohne Arbeitsplatzkosten) für das 1. Jahr nachvollständiger Inbetriebnahme.

Euro

Übertrag:

3. Betriebs- und Energiekosten

a) Grundsteuer	2.500	
b) Gebäudeversicherung	6.000	
c) Wassergeld, Abwassergebühren	3.000	
d) Heizkosten (Öl, Gas)	5.000	
e) Kosten der Reinigung	30.000	
f) Stromkosten	5.500	
g) Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.000	53.000

4. Sonstige Kosten (z. B. Fernsprechkosten, Bürobedarf, Bücher, Bekanntmachungskosten usw.)

5. Schuldendienst/ Zinsaufwendungen

a) Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt 0,5 % der erforderlichen Kreditaufnahmen gem. Nr. I. B. 5. 22.500

alternativ

b) Zinsen für zinsgünstige Kredite 0,67% gem. Nr. I. B. 4.

6. Abschreibungen 150.000

gesonderte Ermittlung für Bau, Ausstattung und ggf. Sonstiges gem. amtl. Abschreibungstabellen.

für Gebäude in der Regel 1,67 % = 60 Jahre Nutzungsdauer

4,5 Mio. 60 Jahre

75.000

1,5 Mio. 20 Jahre

75.000

7. Sonstige Aufwendungen

7. Ausgaben insgesamt: 302.820

C. Gegenüberstellung

Euro Pro Jahr

1. Aufwendungen insgesamt

302.820

2. ./ Erträge / Ersparnisse insgesamt

25.000

3. Folgekosten

277.820

Aufgestellt:

(Sachbearbeiter, Fachamt)

(Amts-/Fachbereichsleitung)

Gesehen:

(Fachbereich Finanzen)

Gesehen:

(Fachdezernent)

Kapitaldienst-Tabelle

für Folgekosten- und Wirtschaftlichkeitsberechnungen

(Annahme: Es wird zur Finanzierung des Wirtschaftsgutes ein Annuitätendarlehen in Anspruch genommen, das bis zum Ende der Lebensdauer des Wirtschaftsgutes zu tilgen ist)

Lebensdauer / Laufzeit in Jahren	Zinssatz in v. H.										
	5,0	5,5	6,0	6,5	7,0	7,5	8,0	8,5	9,0	9,5	10,0
	Annuität in v. H.										
5	23,1	23,4	23,7	24,1	24,4	24,7	25,0	25,4	25,7	26,0	26,4
6	19,7	20,0	20,3	20,7	21,0	21,3	21,6	22,0	22,3	22,6	23,0
7	17,3	17,6	17,9	18,2	18,6	18,9	19,2	19,5	19,9	20,2	20,5
8	15,5	15,8	16,1	16,4	16,8	17,1	17,4	17,7	18,1	18,4	18,7
9	14,1	14,4	14,7	15,0	15,4	15,7	16,0	16,3	16,7	17,0	17,4
10	13,0	13,3	13,6	13,9	14,2	14,6	14,9	15,2	15,6	15,9	16,3
12	11,3	11,6	11,9	12,3	12,6	12,9	13,3	13,6	14,0	14,3	14,7
15	9,6	10,0	10,3	10,6	11,0	11,3	11,7	12,0	12,4	12,8	13,2
17	8,9	9,2	9,5	9,9	10,2	10,6	11,0	11,3	11,7	12,1	12,5
20	8,0	8,4	8,7	9,1	9,4	9,8	10,2	10,6	11,0	11,4	11,8
22	7,6	8,0	8,3	8,7	9,0	9,4	9,8	10,2	10,6	11,0	11,4
25	7,1	7,5	7,8	8,2	8,6	9,0	9,4	9,8	10,2	10,6	11,0
27	6,8	7,2	7,6	8,0	8,3	8,7	9,2	9,6	10,0	10,4	10,8
30	6,5	6,9	7,3	7,7	8,1	8,5	8,9	9,3	9,7	10,2	10,6
32	6,3	6,7	7,1	7,5	7,9	8,3	8,8	9,2	9,6	10,0	10,5
35	6,1	6,5	6,9	7,3	7,7	8,2	8,6	9,0	9,5	9,9	10,4
37	6,0	6,4	6,8	7,2	7,6	8,1	8,5	8,9	9,4	9,8	10,3
40	5,8	6,2	6,7	7,1	7,5	7,9	8,4	8,8	9,3	9,8	10,2

Quelle: Braeß-Tabelle, Band I, 2. Auflage 1967 für Annuitätendarlehen, bei denen die Leistungen jährlich nachträglich fällig werden.