

# Beschlussvorlage FV/599/2025

|                                                                                         |                |                  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--|
| Aufgabenbereich                                                                         | Sachbearbeiter |                  |  |
| Finanzverwaltung                                                                        | Steinkirchner  |                  |  |
| Beratung                                                                                | Datum          |                  |  |
| Mittelschulverbandsversammlung                                                          | 20.05.2025     | nicht öffentlich |  |
| Betreff                                                                                 |                |                  |  |
| Beratung des Haushaltsplanes für den Mittelschulverband Isen für das Haushaltsjahr 2025 |                |                  |  |

## Sachverhalt:

Der Haushalt für das Jahr 2025 beinhaltet die laufenden Kosten des Schulbetriebes und die Betriebs- und Verwaltungskosten des Schulgebäudes. Im Bereich der Investitionen werden bei den beweglichen Sachen die für den laufenden Schulbetrieb notwendigen Beschaffungen getätigt. Zudem sind in 2025 der Austausch der Telefonanlage, der Austausch von Möbeln, Werkzeuge, die Möblierung BA 3, die Möblierung der OGTS und der Teeküchen, die Möblierung der Verwaltung und die Möblierung der Aula geplant. Die Möblierungen und Ausstattungen sind in den geplanten Baukosten enthalten. Ansonsten ist der Haushalt 2025 und die Finanzierungsplanung weiter von der Generalsanierung der Grund- und Mittelschule Isen geprägt.

Für die Generalsanierung der Schule Isen wurde im Jahr 2015 ein VOF-Verfahren für die Architektenleistungen durchgeführt. Die Planung erfolgt in den Jahren 2016 bis 2020. Für die Jahre 2019 bis 2021 waren Eingabeplanung und Ausschreibung vorgesehen. Baubeginn war im Jahr 2021. Im Jahr 2021 erfolgte die Gründung, die Tiefbaumaßnahmen und die Baumeisterarbeiten für den Anbau an die Grund- und Mittelschule Isen. Im Jahr 2022 erfolgt die Sanierung der Turnhalle und der Holzbau für den Anbau an die Grund- und Mittelschule, sowie der größte Teil des BA I. Im Jahr 2023 erfolgten die Restarbeiten des BA I und der Beginn des BA II. Im Jahr 2024 wurde der BA II abgeschlossen und der BA III und IV begonnen, der 2025 vorrangig durchgeführt wird.

Die Kostenberechnung vom 03.07.2020 ergibt Gesamtkosten in Höhe von 25.600.714,62 €.

Im Haushalt des Marktes Isen und im Finanzplan wurden insgesamt 30.000.000 € eingeplant (inkl. der bereits geleisteten Ausgaben für Planung und Bauarbeiten der Vorjahre), um Kostensteigerungen finanziell im Haushalt bereits zu berücksichtigen. Dies bedeutet nicht, dass die Gesamtkosten die Kostenberechnung übersteigen werden/sollen, sondern dies soll nur das finanzielle Risiko für den Markt Isen und den Mittelschulverband Isen abfedern.

Der Markt Isen erhält laut Förderbescheid eine Förderung in Höhe von 59,83 % der förderfähigen Kosten, maximal 12.000.500 €. Die Förderung nach dem FAG wurde nachträglich erhöht. Zusätzlich erhält der Markt Isen eine Förderung aus dem Programm KIP-S in Höhe von maximal 400.000 € für die Sanierung der Turnhalle. Der Mittelschulverband erhält den jeweiligen Anteil entsprechend der Aufteilung der Kosten anteilig nach den Zahlen der Grund- und Mittelschüler. Die Verrechnung des Zuschusses erfolgt anhand der jährlichen Abrechnung des Schulaufwandes.

Die Aufteilung der Kosten für die Investition erfolgt gemäß dem Vertrag anteilig nach den Zahlen der Grund- und Mittelschüler. Die Kostenerstattung erfolgt durch den Mittelschulverband anhand der jährlichen Abrechnung des Schulaufwandes.

Im Jahr 2025 wird der Mittelschulverband Isen voraussichtlich Kredite in Höhe von 1.200.000 € aufnehmen. Zudem werden noch Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2024 in Höhe von 1.500.000 € in das Jahr 2025 übertragen. Zum 01.01.2025 beträgt der Schuldenstand 4.109.667,96 €.

Die Verwaltungsumlage im Haushaltsjahr 2025 beträgt für die Mittelschule 768.260 €, die Investitionsumlage im Haushaltsjahr 2025 beträgt für die Mittelschule 209.230 €.

Weitergehende Erläuterungen sind im Vorbericht 2025 zum Haushaltsplan 2025 enthalten.

**Vorschlag zum Beschluss:**

Die Mittelschulverbandsversammlung stimmt dem vorgelegten Haushaltsplan des Mittelschulverbandes Isen für das Haushaltsjahr 2025 zu.

**Anlagen:**

Anlagen Vorbericht Schulverband 2025\_endgültig  
Berechnung Schulaufwand Mittelschule 2025  
Haushaltssatzung 2025\_Mittelschulverband Isen\_endgültig  
MSV\_Gesamtdruck  
Schulverbandsumlage Haushalt 2025  
Übersicht Schulden Mittelschulverband 2025\_endgültig  
Übersicht über Rücklagen Schulverband 2025\_endgültig  
Übersicht\_Kreditermächtigungen\_MSV\_2025  
Vorbericht Mittelschulverband 2025\_endgültig