

Anlage 3: Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen

zum KSA vom 09.11.2020

Landkreis Ebersberg

Abteilung Zentrales und Bildung

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen**27.10.2020**

Das nachfolgende Berechnungsmodell gibt einen Einblick in die Folgen der Investitionstätigkeit und die Auswirkungen der Kreditaufnahme auf die Kreisumlagenentwicklung.

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen im Haushalt 2021 - 2024

Schuldenstand				
	2021	2022	2023	2024
Schuldenstand am Jahresanfang	28.475.756	51.176.441	79.168.103	121.566.876
(-) jährliche Tilgung für die bis 2020 aufgenommenen Kredite	-2.844.330	-2.873.046	-2.902.848	-2.493.373
(-) Sondertilgung für die bis 2020 aufgenommenen Kredite	0	0	0	0
<i>Summe Investitionsprogramm 2021</i>	<i>22.502.872</i>	<i>32.984.213</i>	<i>51.997.928</i>	<i>81.907.572</i>
<i>(-) geplanter Ergebnisüberschuss</i>	<i>-1.292.868</i>	<i>1.371.005</i>	<i>-2.478.557</i>	<i>-3.598.537</i>
<i>(-) einzusetzende Liquidität</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>(+) Restrate PPP-Modell</i>	<i>5.014.386</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>(=) jährliche Neuverschuldung</i>	<i>26.224.390</i>	<i>34.355.218</i>	<i>49.519.371</i>	<i>78.309.035</i>
(+) jährliche Neuverschuldung zum 01.07. d. Jahres aufgrund Haushaltsplanung 2021	26.200.000	33.000.000	49.500.000	78.300.000
(-) Tilgung für die Neuverschuldungen ab 2021 <small>(Hinweis: die erste Tilgung in Höhe von 2,5% der Neuverschuldung erfolgt noch im gleichen Jahr der Kreditaufnahme)</small>	-654.986	-2.135.292	-4.198.379	-7.393.909
Schuldenstand am Jahresende	51.176.441	79.168.103	121.566.876	189.979.594
Berechnung der Belastung				
	2021	2022	2023	2024
Zinsaufwendungen bestehende Kredite	248.550	206.671	163.707	123.028
Tilgungsauszahlung bestehende Kredite	2.844.330	2.873.046	2.902.848	2.493.373
Summe Belastung (Zins und Tilgung) aus den bis 2020 aufgenommenen Krediten	3.092.880	3.079.717	3.066.555	2.616.401
Mehrbelastung aufgrund Haushaltsplanung 2021				
Zinsbelastung (Annahme: 0,5 %)	66.036	211.061	406.424	704.781
Tilgungsbelastung	654.986	2.135.292	4.198.379	7.393.909
Summe	721.021	2.346.353	4.604.803	8.098.690
Gesamt Belastung	3.813.901	5.426.070	7.671.358	10.715.092
umgerechnet in KU-Punkte rund *)	2,03	2,89	4,08	5,70

*)1 Punkt KU entspricht 1.880.692 Euro

**4 Mio. € Liquiditätsüberbrückung für die Kreisklinik gGmbH werden über die Liquidität der KAW gedeckt (internes Darlehen mit einer Verzinsung von 0 %).
-> Vorteil für die KAW: Vermeidung von Verwahrgeldern**

