

**Anlage 3: Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen
zum KSA vom 08.11.2021**

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen

26.10.2021

Das nachfolgende Berechnungsmodell gibt einen Einblick in die Folgen der Investitionstätigkeit und die Auswirkungen der Kreditaufnahme auf die Kreisumlagenentwicklung. Der Kassenkredit in Höhe von 23,5 Mio. € ist hier nicht berücksichtigt.

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen im Haushalt 2022 - 2025

Schuldenstand				
	2022	2023	2024	2025
Schuldenstand am Jahresanfang	36.943.107	70.011.221	68.057.968	68.519.495
(-) jährliche Tilgung für die bis 2021 aufgenommenen Kredite	-4.083.776	-4.139.513	-3.757.233	-3.686.570
(-) Sondertilgung für die bis 2021 aufgenommenen Kredite	0	0	0	0
<i>Summe Investitionsprogramm 2021</i>				
<i> einschl. Haushaltsreste</i>	<i>48.646.707</i>	<i>14.757.452</i>	<i>7.133.814</i>	<i>7.965.948</i>
<i> (-) geplanter Ergebnisüberschuss</i>	<i>-10.000.000</i>	<i>-10.000.000*</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i> (-) einzusetzende Liquidität</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>(-) Tilgung PPP-Modell, da bereits in den bestehenden Tilgungen enthalten</i>	<i>-533.164</i>	<i>-559.098</i>	<i>-586.294</i>	<i>-614.812</i>
<i>(=) jährliche Neuverschuldung</i>	<i>38.113.543</i>	<i>4.198.354</i>	<i>6.547.520</i>	<i>7.351.136</i>
(+) jährliche Neuverschuldung zum 01.07. d. Jahres aufgrund Haushaltsplanung 2022	38.100.000	4.200.000	6.500.000	7.400.000
(-) Tilgung für die Neuverschuldungen ab 2022 <small>(Hinweis: die erste Tilgung in Höhe von 2,5% der Neuverschuldung erfolgt noch im gleichen Jahr der Kreditaufnahme)</small>	-948.110	-2.013.740	-2.281.240	-2.628.740
Schuldenstand am Jahresende	70.011.221	68.057.968	68.519.495	69.604.184
* Der Ergebnisüberschuss in Höhe von 10 Mio. € wird lt. jetziger Finanzplanung in 2023 nicht ausgewiesen. Für die Jahre 2024 und 2025 wird der gesamte Ergebnisüberschuss für die Rückzahlung des Kassenkredites benötigt.				
Berechnung der Belastung				
	2022	2023	2024	2025
Zinsaufwendungen bestehende Kredite	142.935	108.173	75.696	53.711
Tilgungsauszahlung bestehende Kredite	4.083.776	4.139.513	3.757.233	3.686.570
Summe Belastung (Zins und Tilgung) aus den bis 2021 aufgenommenen Krediten	4.226.712	4.247.685	3.832.930	3.740.282
Mehrbelastung aufgrund Haushaltsplanung 2022				
Zinsbelastung (Annahme: 0,1 %)	18.331	37.845	41.257	46.001
Tilgungsbelastung	948.110	2.013.740	2.281.240	2.628.740
Summe	966.441	2.051.585	2.322.497	2.674.741
Gesamt Belastung	5.193.152	6.299.270	6.155.426	6.415.023
umgerechnet in KU-Punkte rund *)	2,39	2,90	2,83	2,95

*)1 Punkt KU entspricht 2.174.152 Euro

4 Mio. € Liquiditätsüberbrückung für die Kreisklinik gGmbH wird über die Liquidität des Landkreises gedeckt.