

Anlage 3

Anlage 3: Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen zum KSA vom 01.12.2021

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen

11.11.2021

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	32.800.386	63.476.664	72.080.009	73.357.830
(-) jährliche Tilgung für die bis 2021 aufgenommenen Kredite	-3.550.612	-3.580.415	-3.170.939	-3.071.758
(-) Sondertilgung für die bis 2021 aufgenommenen Kredite	0	0	0	0
<i>Summe Investitionsprogramm 2022</i>	<i>32.759.907</i>	<i>14.757.452</i>	<i>7.133.814</i>	<i>7.965.948</i>
<i>Haushaltsreste 2021</i>	<i>10.318.628¹</i>			
(-) <i>geplanter Ergebnisüberschuss</i>	<i>-10.000.000</i>	<i>-450.000 *</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
(-) <i>einzusetzende Liquidität</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
(=) <i>jährliche Neuverschuldung</i>	<i>33.078.535</i>	<i>14.307.452</i>	<i>7.133.814</i>	<i>7.965.948</i>
(+) jährliche Neuverschuldung zum 01.07. d. Jahres aufgrund Haushaltsplanung 2022	35.100.000	14.300.000	7.100.000	8.000.000
(-) 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>	-873.110	-2.116.240	-2.651.240	-3.028.740
Schuldenstand am Jahresende	63.476.664	72.080.009	73.357.830	75.257.331
¹ Bei den Haushaltsresten sind die geplanten Zuschüsse enthalten, welche bei der Höhe, der zu übertragenden Kreditaufnahmen nicht mitberücksichtigt werden.				
* Um 10 Mio. € Ergebnisüberschuss zu erreichen, muss die Kreisumlage um ca. 5 % Punkte erhöht werden. 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	3.550.612	3.580.415	3.170.939	3.071.758
Summe Belastung (Zins und Tilgung) aus den bis 2021 aufgenommenen Krediten	3.693.548	3.688.587	3.246.636	3.125.470
Mehrbelastung aufgrund Haushaltsplanung 2022				
Zinsbelastung (Annahme: 0,1 %)	16.831	39.970	48.629	53.604
Tilgungsbelastung	873.110	2.116.240	2.651.240	3.028.740
Summe	889.941	2.156.210	2.699.869	3.082.344
Gesamt Belastung	4.583.488	5.844.797	5.946.505	6.207.813
umgerechnet in KU-Punkte rund ²⁾	2,11	2,69	2,74	2,86

²⁾ 1 Punkt KU entspricht 2.174.152 Euro

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