

**Anlage 3: Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen
zum KSA vom 07.11.2022**

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen 19.10.2022

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. € sowie das Darlehen an die WBE und die Restschuld für das PPP-Kirchseeon sind hier nicht berücksichtigt.

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen im Haushalt 2023 - 2026

Schuldenstand		2023	2024	2025	2026
Schuldenstand am Jahresanfang		31.147.774	70.395.360	83.477.421	88.298.663
(-) jährliche Tilgung für die bis 2022 aufgenommenen Kredite		-3.652.414	-3.242.939	-3.143.758	-3.160.733
(-) Sondertilgung für die bis 2022 aufgenommenen Kredite		0	0	0	0
<i>Summe Investitionsprogramm 2023</i>		<i>20.344.836</i>	<i>19.047.107</i>	<i>11.419.975</i>	<i>6.792.525</i>
<i>Haushaltsreste 2022 ¹</i>		<i>20.612.990</i>			
(-) <i>geplanter Ergebnisüberschuss</i>		<i>-290.000</i>	<i>0*</i>	<i>0*</i>	<i>-6.792.525</i>
(-) <i>einzusetzende Liquidität</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
(=) <i>jährliche Neuverschuldung</i>		<i>43.995.899</i>	<i>19.047.107</i>	<i>11.419.975</i>	<i>0</i>
(+) jährliche Neuverschuldung zum 01.07. d. Jahres aufgrund Haushaltsplanung 2023		44.000.000	19.000.000	11.400.000	0
(-) Tilgung für die Neuverschuldungen ab 2023 <small>(Hinweis: die erste Tilgung in Höhe von 2,5% der Neuverschuldung erfolgt noch im gleichen Jahr der Kreditaufnahme)</small>		-1.100.000	-2.675.000	-3.435.000	-3.720.000
Schuldenstand am Jahresende		70.395.360	83.477.421	88.298.663	81.417.929
<p>¹ Bei den Haushaltsresten sind die geplanten Zuschüsse enthalten, welche bei der Höhe, der zu übertragenden Kreditaufnahmen nicht mitberücksichtigt werden.</p> <p>* Für die Jahre 2024 und 2025 wird der gesamte Ergebnisüberschuss von 11,75 Mio. € für die Rückzahlung des Kassenkredites benötigt. Hierfür muss die Kreisumlage von 47 auf 53,5 Punkte erhöht werden.</p>					
Berechnung der Belastung		2023	2024	2025	2026
Zinsaufwendungen bestehende Kredite		108.111	75.641	53.663	31.735
Tilgungsauszahlung bestehende Kredite		3.652.414	3.242.939	3.143.758	3.160.733
Summe Belastung (Zins und Tilgung) aus den bis 2022 aufgenommenen Krediten		3.760.525	3.318.581	3.197.421	3.192.468
Mehrbelastung aufgrund Haushaltsplanung 2023					
Zinsbelastung (Annahme: 2 %)		440.000	1.048.000	1.298.500	1.343.800
Tilgungsbelastung		1.100.000	2.675.000	3.435.000	3.720.000
Summe		1.540.000	3.723.000	4.733.500	5.063.800
Gesamt Belastung		5.300.525	7.041.581	7.930.921	8.256.268
umgerechnet in KU-Punkte rund *)		2,51	3,34	3,76	3,91

*)1 Punkt KU entspricht 2.109.453 Euro