

Anlage 2

Anlage 1: Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen laut Antrag vom 12.02.2024 Bündnis 90/Die Grünen

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen

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

Alle Parameter wurden gemäß Antrag umgesetzt:

Rückzahlung Kassenkredit wird mit berücksichtigt.

Ergebnisüberschuss von 5 bis 7 Mio. € für 2025 bis 2027

2 Mio. € vom Ergebnisüberschuss für Rückzahlung Kassenkredites.

Erhöhung des bestehenden Investitionsvolumen lt. HHP 2024 um 7,5 Mio. € bzw. um 10 Mio. €

Das Darlehen an die WBE und die Restschuld für das PPP-Kirchseeon sind nicht berücksichtigt.

Berechnungsmodell: Belastung durch geplante Investitionen im Haushalt 2024 - 2027

Schuldenstand				
	2024	2025	2026	2027
Schuldenstand am Jahresanfang	41.473.303	52.495.808	67.517.494	82.087.204
(-) jährliche Tilgung für die bis 2023 aufgenommenen Kredite	-4.187.495	-4.088.314	-4.105.289	-4.123.068
(-) Sondertilgung für die bis 2023 aufgenommenen Kredite	0	0	0	0
<i>Summe Investitionen lt. Antrag</i>	14.556.051	21.252.886	25.713.949	21.825.143
<i>geschätzte Haushaltsreste 2023</i>	7.893.575			
Summen unter Berücksichtigung der 30% HHReste pro Jahr	18.082.811	23.369.701	24.963.949	22.575.143
<i>geplanter Ergebnisüberschuss lt. Antrag</i>	-4.497.939	-5.000.000	-6.000.000	-7.000.000
<i>Ansparung für die Tilgung Kassenkredit</i>	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
(-) Ergebnisüberschuss für die Finanzierung der Investitionen (abzgl. Ansparung Kassenkredit)	-2.497.939	-3.000.000	-4.000.000	-5.000.000
<i>(-) einzusetzende Liquidität</i>	0	0	0	0
<i>(=) jährliche Neuverschuldung</i>	15.584.872	20.369.701	20.963.949	17.575.143
(+) jährliche Neuverschuldung zum 01.07. d. Jahres aufgrund Investitionsvolumen lt. Antrag	15.600.000	20.400.000	21.000.000	17.600.000
(-) Tilgung für die Neuverschuldungen ab 2024 (Hinweis: die erste Tilgung in Höhe von 2,5% der Neuverschuldung erfolgt noch im gleichen Jahr der Kreditaufnahme)	-390.000	-1.290.000	-2.325.000	-3.290.000
Schuldenstand am Jahresende (Investitionen)	52.495.808	67.517.494	82.087.204	92.274.136
23,5 Mio. € Kassenkredit (wird Ende 2025 getilgt)	23.500.000			
Neuaufnahme Restbetrag Kassenkredit Ende 2025 mit Tilgung in 2028		5.099.943	5.099.943	5.099.943
Schuldenstand am Jahresende inkl. Kassenkredit	75.995.808	72.617.436	87.187.147	97.374.079
Berechnung der Belastung				
	2024	2025	2026	2027
Zinsaufwendungen bestehende Kredite	511.331	465.263	419.244	372.422
Tilgungsauszahlung bestehende Kredite	4.187.495	4.088.314	4.105.289	4.123.068
Tilgung für bestehenden Kassenkredit	2.000.000	2.000.000		
Summe Belastung (Zins und Tilgung) aus den bis 2023 aufgenommenen Krediten	6.698.826	6.553.577	4.524.533	4.495.490
Mehrbelastung aufgrund Haushaltsplanung 2024				
Zinsbelastung (Annahme: 3 %)	234.000	762.300	1.344.600	1.853.850
Zinsbelastung Kassenkredit (Annahme: 4%)			203.998	203.998
Tilgungsbelastung neue Investitionskredite	390.000	1.290.000	2.325.000	3.290.000
Tilgungsbelastung neuer Kassenkredit			2.000.000	2.000.000
Summe	624.000	2.052.300	5.873.598	7.347.848
Gesamt Belastung	7.322.826	8.605.877	10.398.131	11.843.338
umgerechnet in KU-Punkte rund ¹	3,24*	3,81*	4,60*	5,24*

¹ 1 Punkt Kreisumlage entspricht 2.260.625 € (vorbehaltlich)

* Bedeutung: Anteil, der innerhalb der Kreisumlage für den Schuldendienst anfällt.