



Finanzierung Allwetterbad

Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft

05.03.2025

Gesamtkosten



Zinsen 3,4 %

Laufzeit 30 Jahre

Varianten	Kreditsumme	Zinsen gesamte Laufzeit	Tilgung	Kreditkosten gesamt	Betriebskosten a. p. Annahme der ersten 10 Jahre	Betriebskosten 30 Jahre Annahme der ersten 10 Jahre	Gesamtkosten Allwetterbad
Basis	25.000.000 €	13.010.274 €	25.000.000 €	38.010.274 €	2.000.000 €	60.000.000 €	98.010.274 €
Variante I	28.200.000 €	14.675.590 €	28.200.000 €	42.875.590 €	2.200.000 €	66.000.000 €	108.875.590 €
Variante II	31.300.000 €	16.288.864 €	31.300.000 €	47.588.864 €	2.300.000 €	69.000.000 €	116.588.864 €

§ 121a NKomVG – Konzernkredite



(1) ¹**Die Kommunen dürfen für Investitionen ihrer Eigengesellschaften** und kommunalen Anstalten des öffentlichen Rechts in den in § 136 Abs. 1 Satz 3 und Abs. 3 Nrn. 1 und 2 genannten Bereichen Konzernkredite **aufnehmen** und bewirtschaften, wenn die Eigengesellschaft oder kommunale Anstalt **einen Investitionsbedarf dargelegt und die Prüfung ihrer wirtschaftlichen Lage ergeben hat, dass sie ihre Verpflichtungen dem nach den Sätzen 2 und 3 zu schließenden Vertrag erfüllen wird.** ²Der aufgenommene Kreditbetrag ist nach Maßgabe eines zwischen der Kommune und der Eigengesellschaft oder der kommunalen Anstalt zu schließenden Vertrages an diese weiterzugeben und **von ihr zurückzuzahlen.** ³In dem Vertrag ist mindestens zusätzlich zu vereinbaren

- **1. ein Zinssatz, dessen Höhe mindestens dem Zinssatz entspricht, den die Kommune auf den Konzernkredit zu entrichten hat, und**
- **2. eine Pflicht zur Rückzahlung des Kredits einschließlich der Zinsen zu dem Zeitpunkt, in dem eine der Entscheidungen nach § 152 Abs. 2 und 3 vollzogen wird.**

⁴Über die Aufnahme des Konzernkredits beschließt die Vertretung.

Darlehensaufnahme und Weiterreichung an die Stadtwerke EVB Freizeit GmbH



GuV-Übersicht, I. Betriebsjahr	IST 2023 Bestand	PLAN 2027 Bestand	I. Betriebsjahr Basis	I. Betriebsjahr Var. 1	I. Betriebsjahr Var. 2
	Bäder DH	Bäder DH	Allwetterbad Müntepark	Allwetterbad Müntepark	Allwetterbad Müntepark
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.465.244,98 €	-1.446.875,32 €	-2.713.255,59 €	-3.052.062,38 €	-3.371.931,79 €
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Sonstige Steuern	12.102,52 €	14.495,19 €	14.495,19 €	14.495,19 €	14.495,19 €
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.477.347,50 €	-1.461.370,51 €	-2.727.750,78 €	-3.066.557,57 €	-3.386.426,98 €
14. Vorteil-technisch wirtschaftl. Querverbund, 30 %	443.204,25 €	438.411,15 €	818.325,23 €	919.967,27 €	1.015.928,09 €
15. Ergebnis Gesellschafter	-1.034.143,25 €	-1.022.959,36 €	-1.909.425,55 €	-2.146.590,30 €	-2.370.498,88 €

+ 1.112.447,05 Euro

+ 1.336.355,63 Euro

Finanzierung des erhöhten Defizitausgleichs möglich?

Variante 1



Annahme *Rahmenbedingungen bleiben unverändert*

Thesaurierungslinie Stadtwerke EVB Huntetal GmbH

950.000 Euro

Windenergie

300.000 Euro

Akzeptanzabgabe

1.250.000 Euro

Mehrbedarf
1.112.447,05 Euro

Annahme *Kein Gewinn Stadtwerke EVB Huntetal GmbH*

Thesaurierungslinie Stadtwerke EVB Huntetal GmbH

0 Euro

Windenergie

300.000 Euro

Akzeptanzabgabe

300.000 Euro

Mehrbedarf
2.032.414,32 Euro

GuV-Übersicht, I. Betriebsjahr	IST 2023 Bestand	PLAN 2027 Bestand	I. Betriebsjahr Basis	I. Betriebsjahr Var. 1	I. Betriebsjahr Var. 2
	Bäder DH	Bäder DH	Allwetterbad Müntepark	Allwetterbad Müntepark	Allwetterbad Müntepark
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.465.244,98 €	-1.446.875,32 €	-2.713.255,59 €	-3.052.062,38 €	-3.371.931,79 €
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Sonstige Steuern	12.102,52 €	14.495,19 €	14.495,19 €	14.495,19 €	14.495,19 €
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.477.347,50 €	-1.461.370,51 €	-2.727.750,78 €	-3.066.557,57 €	-3.386.426,98 €
14. Vorteil-technisch wirtschaftl. Querverbund, 30 %	443.204,25 €	438.411,15 €	818.325,23 €	919.967,27 €	1.015.928,09 €
15. Ergebnis Gesellschafter	-1.034.143,25 €	-1.022.959,36 €	-1.909.425,55 €	-2.146.590,30 €	-2.370.498,88 €

+ 2.032.414,32 Euro

Finanzierung des erhöhten Defizitausgleichs möglich?

Variante 2



Annahme *Rahmenbedingungen bleiben unverändert*

Thesaurierungslinie Stadtwerke EVB Huntetal GmbH

950.000 Euro

Windenergie

300.000 Euro

Akzeptanzabgabe

1.250.000 Euro

Mehrbedarf
1.336.355,63 Euro

Annahme *Kein Gewinn Stadtwerke EVB Huntetal GmbH*

Thesaurierungslinie Stadtwerke EVB Huntetal GmbH

0 Euro

Windenergie

300.000 Euro

Akzeptanzabgabe

300.000 Euro

Mehrbedarf
2.352.283,73 Euro

GuV-Übersicht, I. Betriebsjahr	IST 2023 Bestand	PLAN 2027 Bestand	I. Betriebsjahr Basis	I. Betriebsjahr Var. 1	I. Betriebsjahr Var. 2
	Bäder DH	Bäder DH	Allwetterbad Müntepark	Allwetterbad Müntepark	Allwetterbad Müntepark
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.465.244,98 €	-1.446.875,32 €	-2.713.255,59 €	-3.052.062,38 €	-3.371.931,79 €
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Sonstige Steuern	12.102,52 €	14.495,19 €	14.495,19 €	14.495,19 €	14.495,19 €
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.477.347,50 €	-1.461.370,51 €	-2.727.750,78 €	-3.066.557,57 €	-3.386.426,98 €
14. Vorteil-technisch wirtschaftl. Querverbund, 30 %	443.204,25 €	438.411,15 €	818.325,23 €	919.967,27 €	1.015.118,09 €
15. Ergebnis Gesellschafter	-1.034.143,25 €	-1.022.959,36 €	-1.909.425,55 €	-2.146.590,30 €	-2.352.283,73 €

+ 2.352.283,73 Euro

Finanzierung des erhöhten Defizitausgleichs möglich?

Variante 1+2



Variante 1

Variante 2

Annahme

Rahmenbedingungen bleiben unverändert

Mehrbedarf
1.112.447,05 Euro

Mehrbedarf
1.336.355,63 Euro

Annahme

Kein Gewinn Stadtwerke EVB Huntetal GmbH

Mehrbedarf
2.032.414,32 Euro

Mehrbedarf
2.352.283,73 Euro

Förderungen



NBank

Kommunaler Infrastrukturkredit Niedersachsen

- Gebietskörperschaften in Niedersachsen
- Langfristige und zinsgünstige Finanzierung von Investitionen in kommunale und soziale Infrastruktur (derzeit 3,0 % auf 30 Jahre)
- Kredite bis zu 100% der förderfähigen Investitionskosten
- Laufzeit bis zu 30 Jahre, bis zu 3 Tilgungsfreijahre

Förderungen



Förderprogramm Niedersachsen

Sportstättenanierungsprogramm: Entwurf einer Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Bäderinfrastruktur

Gegenstand der Förderung

Die Sanierung und Modernisierung von Schwimmbädern mit sportlichen Nutzungsansprüchen.

Förderschwerpunkte sind in absteigender Priorität folgende Maßnahmen:

- - Maßnahmen an Lehrschwimmbecken in Hallenschwimmbädern
- - Sonstige Maßnahmen an Hallenschwimmbädern
- - Maßnahmen an Lehrschwimmbecken in Freibädern

Art und Umfang, Höhe der Zuwendung

Die Zuwendung wird als nicht rückzahlbare Zuweisung oder nicht rückzahlbarer Zuschuss in Form einer Festbetragsfinanzierung zur Projektförderung gewährt.

Die Zuwendung wird in der Regel in Höhe von 40 % der zuwendungsfähigen Ausgaben gewährt, höchstens bis zu einem Betrag von 1 500 000 EUR. Jede Zuwendung soll im Einzelfall mehr als 200 000 EUR betragen.