



Sitzungsvorlage 12/1933/2026

Beratung	Status	Sitzungstag	Behandlung
Kreisausschuss	öffentlich	23.02.2026	Entscheidung

Beratungspunkt:

Kreishaushalt 2025 - Jahresabschluss; Verzinsung der Kassenbestandsverstärkung und der Inneren Darlehen aus der Sonderrücklage Abfallwirtschaft

Sachverhalt:

Der Landkreis benötigt zum Erhalt der Liquidität die Rücklagen der Abfallwirtschaft. Diese sogenannten Kassenbestandsverstärkungsmittel werden ausschließlich zum Ausgleich des Kontoverbundes mit dem Kommunalunternehmen Kliniken des Landkreises Neustadt a.d.Aisch-Bad Windsheim verwendet.

Weiterhin hat der Landkreis ein Inneres Darlehen aus den Rücklagen der Abfallwirtschaft in Anspruch genommen.

Der Kreisausschuss hat den jeweiligen Zinssatz für die Kassenbestandsverstärkung und das Innere Darlehen grundsätzlich jährlich neu festzulegen. Eine Erhebung der Zinsentwicklung für Festgelder des Landkreises im Jahr 2025 hat einen positiven Durchschnittzinssatz von 1,75 % ergeben.

Somit wären im Haushaltsjahr 2025 folgende Beträge

- Kassenbestandsverstärkung:		
01 – 06/25	4.050.652 Euro	
07 – 08/25	4.001.586 Euro	
09 – 12/25	6.801.585 Euro	
- Inneres Darlehen:	7.000.000 Euro	
- Restfinanzierung Jobcenter	452.656 Euro	

mit 1,75 % zu verzinsen.

Ermittlung der Zinsbeträge:

Kassenbestandsverstärkung		
01 – 06/25	4.050.652 Euro	35.443 Euro
07 – 08/25	4.001.586 Euro	11.671 Euro
09 – 12/25	6.801.585 Euro	39.675 Euro
Inneres Darlehen		
7.000.000 Euro x 1,75 %		122.500 Euro
Gebäude Jobcenter		
452.656 Euro x 1,75 %		7.921 Euro
Gesamt		217.210 Euro

