

Anlage 4: Entwicklung der Warnindikatoren der Finanzleitlinie

Warnindikatoren der Finanzleitlinie

Warnindikator: Schuldenabbau

Die Verschuldung soll bis 2035 höchstens 20 % des Gesamtbetrags der Aufwendungen in der Haushaltssatzung betragen

	Ist															Plan				Konzern Landkreis Ebersberg				
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Ist				
	2015	2016	2017	2018	2019	2015	2016	2017	2018	2019														
Aufwendungen	77.628.456	77.821.321	79.345.779	89.199.731	95.432.839	96.103.839	104.345.601	103.433.170	106.065.216	112.659.873	118.144.594	135.329.828	133.609.212	136.180.675	140.598.352	146.496.561	145.114.254	148.209.409	147.225.951	202.916.226	220.377.308	215.597.029	217.950.885	228.155.332
Schuldenstand	-27.918.152	-31.004.639	-40.097.562	-42.068.958	-41.285.973	-39.531.953	-39.680.432	-53.476.046	-57.983.550	-54.008.314	-55.582.945	-54.843.552	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-33.558.155	-49.418.834	-66.200.795	-105.252.955	-56.131.715	-55.141.806	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.989
Warnindikator Schuldenabbau	35,96%	39,84%	50,54%	47,16%	43,26%	41,13%	38,03%	51,70%	54,67%	47,94%	47,05%	40,53%	34,84%	29,08%	25,56%	22,91%	34,06%	44,67%	71,49%	27,66%	25,02%	21,72%	18,29%	15,96%

Warnindikator: Ergebnisüberschüsse

Der Ergebnisüberschuss beträgt mindestens 4 % der Verschuldung zum Stichtag 1.1. des Vorjahres, mindestens jedoch 2 Mio. Euro. Bei der Ermittlung des Ergebnisüberschusses bleiben folgende Faktoren außer Acht:

- Positive Ergebnisse aus der Zinssteuerung
- Gewerbesteuererinnahmen
- Hebung stiller Reserven aus der Veräußerung von Grundstücken (ohne Vor-behaltsflächen Kreisklinik).

	Ist															Plan				Konzern Landkreis Ebersberg				
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Ist				
	2015	2016	2017	2018	2019	2015	2016	2017	2018	2019														
Jahresergebnisse	1.383.053	-1.653.903	-2.326.845	-3.232.346	-8.842.487	-8.454.893	4.664.998	3.070.732	-5.207.404	-8.645.818	-7.474.721	-10.652.372	-11.345.138	-9.139.297	-11.088.742	-8.289.995	-8.300.952	-6.737.470	-9.438.188	-6.815.738	-10.613.308	-8.759.407	-7.462.352	-10.695.779
Gewerbesteuererinnahmen	0	-1.285	-753.672	-2.303.362	-7.280.111	-5.396.695	-2.280.930	859.868	0	-35.690	-343	-7.825	-5.142							-343	-7.825	-5.142		0
Erträge aus der Veräußerung von Grundst.			-266			0	-4.405	0	0	0			-1.812.991								-1.812.991	-1.812.991		0
bereinigtes Jahresergebnis	1.383.053	-1.652.618	-1.572.908	-928.984	-1.562.376	-3.058.198	6.945.927	2.215.269	-5.207.404	-8.610.128	-7.474.378	-10.644.547	-9.527.005	-9.139.297	-11.088.742	-8.289.995	-8.300.952	-6.737.470	-9.438.188	-6.815.395	-8.792.492	-6.941.274	-7.462.352	-10.695.779
Schuldenstand	-27.918.152	-31.004.639	-40.097.562	-42.068.958	-41.285.973	-39.531.953	-39.680.432	-53.476.046	-57.983.550	-54.008.314	-55.582.945	-54.843.552	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-33.558.155	-49.418.834	-66.200.795	-105.252.955	-56.131.715	-55.141.806	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.988
Anteil an Verschuldung		5,92%	5,07%	2,32%	3,71%	7,41%	-17,57%	-5,58%	9,74%	14,85%	13,84%	19,15%	17,37%	16,66%	23,82%	23,06%	24,74%	13,63%	19,10%	15,66%	12,59%	15,94%	26,84%	

Warnindikator: Schuldendienst

Der Schuldendienst (Zins und Tilgung) darf nicht mehr als 6,8 Mio Euro in der Planung betragen.

	Ist															Plan				Konzern Landkreis Ebersberg				
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Ist				
	2015	2016	2017	2018	2019	2015	2016	2017	2018	2019														
Tilgung	-1.599.750	-2.891.764	-1.829.708	-2.141.845	-2.304.985	-2.513.839	-2.595.321	-3.010.773	-16.133.714	-6.423.671	-18.875.369	-11.420.631	-4.719.728	-13.490.321	-3.657.599	-7.484.149	-4.139.322	-5.218.038	-6.947.840	-18.900.581	-11.636.867	-4.839.364	-13.952.537	-3.678.903
Sondertilgung				4.442.337	2.326.670			12.000.000	2.437.950	14.450.000	6.800.000			5.600.000		4.000.000				14.450.000	6.800.000		5.600.000	
ordentliche Tilgung	-1.599.750	-2.891.764	-1.829.708	-2.141.845	-2.304.985	-2.513.839	-2.595.321	-3.010.773	-4.133.714	-3.985.620	-4.425.369	-4.620.631	-4.719.728	-7.890.321	-3.657.599	-3.484.149	-4.139.322	-5.218.038	-6.947.840	-4.450.581	-4.836.867	-4.839.364	-8.352.537	-3.678.903
Zinsen	1.089.645	975.009	1.014.314	1.179.580	1.557.685	869.335	629.500	938.763	1.090.115	895.776	740.234	606.086	525.085	328.474	370.337	336.131	354.354	410.647	525.574	1.265.214	981.191	803.519	743.832	424.916
Summe	2.689.395	3.866.773	2.844.022	3.321.425	3.862.670	3.383.174	3.224.820	3.949.535	5.223.829	4.881.396	5.165.602	5.226.718	5.244.813	8.218.795	4.027.936	3.820.280	4.493.676	5.628.685	7.473.414	5.715.795	5.818.058	5.642.883	9.096.370	4.103.818

Warnindikator: Schuldenstand

Der Schuldenstand darf 65 % des Gesamtbetrages der jährlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts nicht überschreiten.

	Ist															Plan				Konzern Landkreis Ebersberg				
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Ist				
	2015	2016	2017	2018	2019	2015	2016	2017	2018	2019														
Aufwendungen	77.628.456	77.821.321	79.345.779	89.199.731	95.432.839	96.103.839	104.345.601	103.433.170	106.065.216	112.659.873	118.144.594	135.329.828	133.609.212	136.180.675	140.598.352	146.496.561	145.114.254	148.209.409	147.225.951	202.916.226	220.377.308	215.597.029	217.950.885	228.155.332
Schuldenstand	-27.918.152	-31.004.639	-40.097.562	-42.068.958	-41.285.973	-39.531.953	-39.680.432	-53.476.046	-57.983.550	-54.008.314	-55.582.945	-54.843.552	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-33.558.155	-49.418.834	-66.200.795	-105.252.955	-56.131.715	-55.141.806	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.988
%-Anteil	35,96%	39,84%	50,54%	47,16%	43,26%	41,13%	38,03%	51,70%	54,67%	47,94%	47,05%	40,53%	34,84%	29,08%	25,56%	22,91%	34,06%	44,67%	71,49%	27,66%	25,02%	21,72%	18,29%	15,96%

Warnindikator: Eigenfinanzierungsanteil

Bei Investitionen dürfen nicht mehr als 75 % der Nettoaufwendungen über Darlehen finanziert werden.

	Ist															Plan				Konzern Landkreis Ebersberg				
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Ist				
	2015	2016	2017	2018	2019	2015	2016	2017	2018	2019														
Investitionen	357.434	11.802.347	13.006.356	15.254.482	-905.486	3.554.307	18.336.727	25.751.411	10.594.279	11.985.866	14.422.233	4.845.326	9.778.050	17.713.167	8.946.863	19.619.572	30.253.584	32.010.173	56.742.656	34.537.705	26.055.603	19.773.401	27.422.531	17.238.880
Aufnahme von Darlehen			11.000.000	10.000.000	1.522.000	759.819	2.743.800	17.000.000	20.500.000	2.437.950	20.450.000	16.582.000		3.100.000		15.425.000	20.000.000	22.000.000	46.000.000	20.450.000	10.682.000	130.000		0
davon Umschuldungen									12.500.000	2.437.950	14.450.000	12.800.000				10.325.000								
Neuverschuldung			11.000.000	10.000.000	1.522.000	759.819	2.743.800	17.000.000	8.000.000	0	6.000.000	3.782.000		0	3.100.000	5.100.000	20.000.000	22.000.000	46.000.000	20.450.000	10.682.000	130.000		0
Eigenfinanzierungsanteil			15,43%	34,45%	268,09%	78,62%	85,04%	33,98%	24,49%	100,00%	58,40%	21,95%	100,00%	82,50%	100,00%	21,38%	33,89%	31,27%	18,93%	40,79%	59,00%	99,34%	100,00%	100,00%