

Anlage 9

Anlage: Entwicklung der Warnindikatoren der Finanzleitlinie

Warnindikatoren der Finanzleitlinie (Stand 26.10.2021)

Warnindikator: Schuldenabbau

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

	Ist						Plan					Konzern Landkreis Ebersberg					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Aufwendungen	118.144.594	135.329.828	133.609.212	136.180.675	140.598.352	166.467.148	155.756.705	178.211.924	179.508.170	178.968.317	180.979.273	202.916.226	220.377.308	215.597.029	217.950.885	228.155.332
Schuldenstand ohne Kassenkredit	-55.582.945	-54.843.552	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-27.936.886	-36.943.107	-70.011.221	-68.057.969	-68.519.496	-69.604.186	-56.131.715	-55.141.806	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.989	-53.649.924
Warnindikator Schuldenabbau	47,05%	40,53%	34,84%	29,08%	25,56%	16,78%	23,72%	39,29%	37,91%	38,29%	38,46%	27,66%	25,02%	21,72%	18,29%	15,96%	20,37%

Lt. Darlehensstatistik Stand 31.12.2021 (Darlehen, die bis 26.10.2021 aufgenommen wurden) Restliche Darlehen zur Kreditermächtigung 2021 werden aufgrund der Verschiebung des Investitionsvolumens ins Jahr 2022 übertragen.

Warnindikator: Ergebnisüberschüsse

Der Ergebnisüberschuss beträgt mindestens 4 % der Verschuldung zum Stichtag 1.1. des Vorjahres, mindestens jedoch 2 Mio. Euro.

	Ist						Plan					Konzern Landkreis Ebersberg					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Jahresergebnisse	-7.474.721	-10.652.372	-11.345.138	-9.139.297	-11.088.742	16.612.183	-8.833.693	-12.424.084	-447.686	-11.752.287	-11.755.018	-6.815.738	-10.613.308	-8.759.407	-7.462.352	-10.695.779
Gewerbesteuererinnahmen	-343	-7.825	-5.142			14.255.346						-343	-7.825	-5.142			0
Erträge aus der Veräußerung von Grundst.			-1.812.991										-1.812.991	-1.812.991			0
bereinigtes Jahresergebnis	-7.474.378	-10.644.547	-9.527.005	-9.139.297	-11.088.742	2.356.837	-8.833.693	-12.424.084	-447.686	-11.752.287	-11.755.018	-6.815.395	-8.792.492	-6.941.274	-7.462.352	-10.695.779	1.093.107
Schuldenstand	-55.582.945	-54.843.552	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-27.936.886	-36.943.107	-70.011.221	-68.057.969	-68.519.496	-69.604.186	-56.131.715	-55.141.806	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.988	-53.649.924
Anteil an Verschuldung	12,89%	19,71%	17,14%	16,66%	23,82%	-5,95%	10,67%	44,47%	1,21%	16,79%	17,27%			12,37%	13,53%	22,84%	-2,74%

Für die Finanzierung der Investitionen werden 10 Mio. € benötigt, die zurzeit die Haushaltsplanung 2022 für das Jahr 2023 nicht aufzeigt.

Warnindikator: Schuldendienst

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

	Ist						Plan					Konzern Landkreis Ebersberg					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Tilgung ohne Kassenkredit	-18.875.369	-11.420.631	-4.719.728	-13.490.321	-3.657.599	-7.466.548	-3.461.816	-5.031.886	-6.153.252	-6.038.473	-6.315.310	-18.900.581	-11.636.867	-4.839.364	-13.952.537	-3.678.903
Sondertilgung	14.450.000	6.800.000		5.600.000		4.399.891	0	0	0		0	14.450.000	6.800.000		5.600.000		4.399.891
ordentliche Tilgung	-4.425.369	-4.620.631	-4.719.728	-7.890.321	-3.657.599	-3.066.657	-3.461.816	-5.031.886	-6.153.252	-6.038.473	-6.315.310	-4.450.581	-4.836.867	-4.839.364	-8.352.537	-3.678.903	-3.066.657
Zinsen	740.234	606.086	525.085	328.474	370.337	9.572.688	310.836	161.265	146.018	116.953	99.712	1.265.214	981.191	803.519	743.832	424.916	9.622.431
Summe	5.165.602	5.226.718	5.244.813	8.218.795	4.027.936	12.639.345	3.772.652	5.193.151	6.299.270	6.155.426	6.415.022	5.715.795	5.818.058	5.642.883	9.096.370	4.103.818	12.689.088

Warnindikator: Schuldenstand

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

	Ist						Plan					Konzern Landkreis Ebersberg					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Aufwendungen	118.144.594	135.329.828	133.609.212	136.180.675	140.598.352	166.467.148	155.756.705	178.211.924	179.508.170	178.968.317	180.979.273	202.916.226	220.377.308	215.597.029	217.950.885	228.155.332
Schuldenstand	-55.582.945	-54.843.552	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-27.936.886	-36.943.107	-70.011.221	-68.057.969	-68.519.496	-69.604.186	-56.131.715	-55.141.806	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.988	-53.649.924
% Anteil	47,05%	40,53%	34,84%	29,08%	25,56%	16,78%	23,72%	39,29%	37,91%	38,29%	38,46%	27,66%	25,02%	21,72%	18,29%	15,96%	20,37%

Warnindikator: Eigenfinanzierungsanteil

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

	Ist						Plan					Konzern Landkreis Ebersberg					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Investitionen	14.422.233	4.845.326	9.778.050	17.713.167	8.946.863	6.483.638	6.851.672	48.646.707	14.757.452	7.133.814	7.965.948	34.537.705	26.055.603	19.773.401	27.422.531	17.238.880
Aufnahme von Darlehen	20.450.000	16.582.000			3.100.000	0	8.828.800	38.100.000	4.200.000	6.500.000	7.400.000	20.450.000	10.682.000	130.000			0
davon Umschuldungen	14.450.000	12.800.000			0	0											
Neuverschuldung	6.000.000	3.782.000	0	0	3.100.000	0	8.828.800	38.100.000	4.200.000	6.500.000	7.400.000	20.450.000	10.682.000	130.000		0	0
Eigenfinanzierungsanteil	58,40%	21,95%	100,00%	100,00%	65,35%	100,00%	-28,86%	21,68%	71,54%	8,88%	7,10%	40,79%	59,00%	99,34%	100,00%	100,00%	100,00%

Insgesamt wurde 2021 ein Investitionsvolumen von 22,7 Mio. € geplant. Stand 26.10.2021 wird davon ausgegangen, dass 15,9 Mio. € für die Haushaltsreste ins Jahr 2022 überführt werden.

Investitionsvolumen 2022: 32.775.507 € zuzgl. Haushaltsreste in Höhe von 15.871.200 €