

Anlage 1

Anlage: Entwicklung der Warnindikatoren der Finanzleitlinie

Warnindikator: Schuldenabbau														Konzern Landkreis Ebersberg							
Die Verschuldung soll bis 2040 höchstens 20 % des Gesamtbetrags der Aufwendungen in der Haushaltsatzung betragen																					
	Ist							Plan													
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
Aufwendungen	135.329.828	133.609.212	136.180.675	140.598.352	166.467.148	177.107.592	185.560.094	193.246.461	195.788.003	197.017.179	195.062.856	220.377.308	215.597.029	217.950.885	228.155.332	263.441.793	280.266.302	291.340.592			
Schuldenstand	-54.843.552	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-27.936.886	-32.800.386	-31.037.774	-65.227.860	-78.574.921	-83.661.163	-77.045.429	-55.141.806	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.989	-53.649.924	-57.737.521	-55.953.605			
Warnindikator Schuldenabbau	40,53%	34,84%	29,08%	25,56%	16,78%	18,52%	16,73%	33,75%	40,13%	42,46%	39,50%	25,02%	21,72%	18,29%	15,96%	20,37%	20,60%	19,21%			
Warnindikator: Schuldenstand																					
Der Schuldenstand darf 60 % des Gesamtbetrages der jährlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts nicht überschreiten.																					
	Ist							Plan													
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
Aufwendungen	135.329.828	133.609.212	136.180.675	140.598.352	166.467.148	177.107.592	185.560.094	193.246.461	195.788.003	197.017.179	195.062.856	220.377.308	215.597.029	217.950.885	228.155.332	263.441.793	280.266.302	291.340.592			
Schuldenstand	-54.843.552	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-27.936.886	-32.800.386	-31.037.774	-65.227.860	-78.574.921	-83.661.163	-77.045.429	-55.141.806	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.988	-53.649.924	-57.737.521	-55.953.605			
%-Anteil	40,53%	34,84%	29,08%	25,56%	16,78%	18,52%	16,73%	33,75%	40,13%	42,46%	39,50%	25,02%	21,72%	18,29%	15,96%	20,37%	20,60%	19,21%			
Warnindikator: Liquidität																					
Insbesondere zur Sicherstellung der Liquidität muss die Höhe der Netto-Abschreibungen mindestens der Höhe der Tilgungen entsprechen.																					
	Ist							Plan													
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
Abschreibungen (Netto)	6.310.540	6.850.373	7.211.549	7.683.275	7.051.607	7.635.238	8.131.222	8.006.621	8.028.157	7.840.287	7.526.528	8.191.724	8.527.267	8.535.353	8.013.709	8.025.825	8.328.623	8.847.315			
ordentliche Tilgung	4.620.631	4.719.728	7.890.321	3.657.599	3.066.657	3.022.056	3.622.612	4.619.914	5.652.939	6.313.758	6.615.733	4.836.867	4.839.364	8.352.537	3.678.903	3.066.657	3.022.056	3.622.612			
Sondertilgung	6.800.000		5.600.000		4.399.891	943.244	0	0	0	0	0	6.800.000		5.600.000		4.399.891	943.244	0			
Liquiditätsüberschuss/-fehlbetrag	-5.110.091	2.130.645	-6.278.772	4.025.676	-414.941	3.669.938	4.508.610	3.386.707	2.375.218	1.526.529	910.795	-3.445.143	3.687.903	-5.417.184	4.334.807	559.277	4.363.323	5.224.703			
Warnindikator: Ergebnisüberschuss																					
Das bereinigte Jahresergebnis begleicht mindestens den Liquiditätsfehlbetrag (vom Warnindikator Liquidität) und den Eigenfinanzierungsanteil für die Investitionen.																					
Bei der Ermittlung des Ergebnisüberschusses bleiben folgende Faktoren außer Acht:																					
	Ist							Plan													
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
Jahresergebnisse	-10.652.372	-11.345.138	-9.139.297	-11.088.742	16.612.183	-3.887.284	-9.860.841	-4.534.203	-11.750.000	-11.750.000	-10.000.000	-10.613.308	-8.759.407	-7.462.352	-10.695.779	15.348.453	-4.844.970	-6.847.671			
Positive Ergebnisse aus der Zinssteuerung							-35.358														
Gewerbesteuererinnahmen	-7.825	-5.142			14.255.346							-7.825	-5.142		0	14.255.346	-7.018.704	0			
Erträge aus der Veräußerung von Grundst.		-1.812.991										-1.812.991	-1.812.991		0	0	0	0			
bereinigtes Jahresergebnis	-10.644.547	-9.527.005	-9.139.297	-11.088.742	2.356.837	-3.887.284	-9.825.483	-4.534.203	-11.750.000	-11.750.000	-10.000.000	-8.792.492	-6.941.274	-7.462.352	-10.695.779	1.093.107	2.173.734	-6.847.671			
Liquiditätsüberschuss/-fehlbetrag	-5.110.091	2.130.645	-6.278.772	4.025.676	-414.941	3.669.938	4.508.610	3.386.707	2.375.218	1.526.529	910.795	-3.445.143	3.687.903	-5.417.184	4.334.807	559.277	4.363.323	5.224.703			
Eigenfinanzierungsanteil für Investitionen	1.063.326	9.778.050	17.713.167	5.846.863	6.483.638	3.473.974	9.813.464	4.477.347	47.107	19.975	6.792.525	15.373.603	19.643.401	27.422.531	17.238.880	10.799.742	6.080.673	13.297.667			
Warnindikator Ergebnisüberschuss/-fehlbetrag	-4.471.129	-1.879.600	14.852.642	-9.267.555	9.255.416	-4.083.248	-4.520.629	-3.443.563	-14.078.111	-13.256.554	-4.118.271	10.026.254	9.014.225	25.377.363	2.208.295	11.333.573	3.891.084	1.225.293			
Warnindikator: Eigenfinanzierungsanteil																					
Die Gesamtsumme der Investitionen pro Jahr muss mindestens zu 25% aus Eigenmitteln finanziert werden. Die einzelne Investition kann davon abweichen.																					
	Ist							Plan													
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 ¹	2024	2025	2026	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
Investitionen	4.845.326	9.778.050	17.713.167	8.946.863	6.483.638	12.302.774	11.783.464	43.177.347	19.047.107	11.419.975	6.792.525	26.055.603	19.773.401	27.422.531	17.238.880	10.799.742	14.909.473	15.267.667			
Aufnahme von Darlehen	16.582.000			3.100.000	0	8.828.800	1.970.000	38.700.000	19.000.000	11.400.000	0	10.682.000	130.000		0	0	8.828.800	1.970.000			
davon Umschuldungen	12.800.000			0	0	0	0										0	0			
Neuverschuldung	3.782.000	0	0	3.100.000	0	8.828.800	1.970.000	38.700.000	19.000.000	11.400.000	0	10.682.000	130.000		0	0	8.828.800	1.970.000			
Eigenfinanzierungsanteil	21,95%	100,00%	100,00%	65,35%	100,00%	28,24%	83,28%	10,37%	0,25%	0,17%	100,00%	59,00%	99,34%	100,00%	100,00%	100,00%	40,78%	87,10%			

¹ Das Investitionsvolumen enthält die Haushaltsreste lt. Haushaltsplan 2023

¹ Das Investitionsvolumen enthält die Haushaltsreste lt. Haushaltsplan 2023