

Anlage 1

Anlage: Entwicklung der Warnindikatoren der Finanzleitlinie

Warnindikatoren der Finanzleitlinie											Konzern Landkreis Ebersberg						
Warnindikator: Schuldenabbau Die Verschuldung soll bis 2040 höchstens 20 % des Gesamtbetrags der Aufwendungen in der Haushaltssatzung betragen																	
	Ist							Plan									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwendungen	133.609.212	136.180.675	140.598.352	166.467.148	177.107.592	185.560.094	190.324.649	197.274.518	198.184.043	197.540.219	200.542.570	215.597.029	217.950.885	228.155.332	263.441.793	280.266.302	291.340.592
Schuldenstand	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-27.936.886	-32.800.386	-31.037.774	-41.473.303	-54.835.808	-56.477.494	-58.639.704	-57.084.136	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.989	-53.649.924	-57.737.521	-55.953.605
Warnindikator Schuldenabbau	34,84%	29,08%	25,56%	16,78%	18,52%	16,73%	21,79%	27,80%	28,50%	29,68%	28,46%	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									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwendungen	133.609.212	136.180.675	140.598.352	166.467.148	177.107.592	185.560.094	190.324.649	197.274.518	198.184.043	197.540.219	200.542.570	215.597.029	217.950.885	228.155.332	263.441.793	280.266.302	291.340.592
Schuldenstand	-46.552.724	-39.599.903	-35.942.304	-27.936.886	-32.800.386	-31.037.774	-41.473.303	-54.835.808	-56.477.494	-58.639.704	-57.084.136	-46.829.674	-39.855.549	-36.410.988	-53.649.924	-57.737.521	-55.953.605
%-Anteil	34,84%	29,08%	25,56%	16,78%	18,52%	16,73%	21,79%	27,80%	28,50%	29,68%	28,46%	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									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Abschreibungen (Netto)	6.850.373	7.211.549	7.683.275	7.051.607	7.635.238	8.131.222	8.475.078	8.608.418	8.701.980	8.405.865	7.553.559	8.527.267	8.535.353	8.013.709	8.025.825	8.328.623	8.847.315
ordentliche Tilgung	4.719.728	7.890.321	3.657.599	3.066.657	3.022.056	3.622.612	3.879.211	4.637.495	5.158.314	5.537.789	5.855.568	4.839.364	8.352.537	3.678.903	3.066.657	3.022.056	3.622.612
Sondertilgung	0	5.600.000	0	4.399.891	943.244	0	0	0	0	0	0	0	5.600.000	0	4.399.891	943.244	0
Liquiditätsüberschuss/-fehlbetrag	2.130.645	-6.278.772	4.025.676	-414.941	3.669.938	4.508.610	4.595.866	3.970.923	3.543.666	2.868.076	1.697.991	3.687.903	-5.417.184	4.334.807	559.277	4.363.323	5.224.703
Warnindikator: Ergebnisüberschuss Das bereinigte Jahresergebnis (ohne Abschreibungen) begleitet mindestens die Tilgungen und den Eigenfinanzierungsanteil für die Investitionen.																	
	Ist							Plan									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Jahresergebnisse	-11.345.138	-9.139.297	-11.088.742	16.612.183	-3.887.284	-9.860.841	-7.330.563	-4.497.939	-7.000.000	-8.000.000	-10.000.000	-8.759.407	-7.462.352	-10.695.779	15.348.453	-4.844.970	-6.847.671
Positive Ergebnisse aus der Zinssteuerung	0	0	0	0	0	-35.358	-125.306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewerbesteuererinnahmen	-5.142	0	0	14.255.346	0	0	-1.047.753	0	0	0	0	-5.142	0	0	14.255.346	-7.018.704	0
Erträge aus der Veräußerung von Grundst.	-1.812.991	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.812.991	0	0	0	0	0
bereinigtes Jahresergebnis (ohne Abschreibungen)	-18.190.369	-16.350.846	-18.772.016	-4.694.770	-11.522.522	-17.956.705	-14.632.582	-13.106.357	-15.701.980	-16.405.865	-17.553.559	-15.468.540	-15.997.706	-18.709.488	-6.932.717	-6.154.889	-15.694.986
Tilgungen und Sondertilgungen	4.719.728	13.490.321	3.657.599	7.466.548	3.965.300	3.622.612	3.879.211	4.637.495	5.158.314	5.537.789	5.855.568	4.839.364	13.952.537	3.678.903	7.466.548	3.965.300	3.622.612
Eigenfinanzierungsanteil für Investitionen	9.778.050	17.713.167	5.846.863	6.483.638	3.473.974	9.813.464	6.348.971	4.449.626	6.952.886	8.013.949	10.025.143	19.643.401	27.422.531	17.238.880	10.799.742	6.080.673	13.297.667
Warnindikator Ergebnisüberschuss/-fehlbetrag	-3.692.591	14.852.642	-9.267.555	9.255.416	-4.083.248	-4.520.629	-4.404.400	-4.019.236	-3.590.780	-2.854.127	-1.672.848	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									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ¹	2025	2026	2027	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Investitionen	9.778.050	17.713.167	8.946.863	6.483.638	12.302.774	11.783.464	20.663.711	22.449.626	13.752.886	15.713.949	14.325.143	19.773.401	27.422.531	17.238.880	10.799.742	14.909.473	15.267.667
Aufnahme von Darlehen	0	0	3.100.000	0	8.828.800	1.970.000	14.314.740	18.000.000	6.800.000	7.700.000	4.300.000	130.000	0	0	0	8.828.800	1.970.000
davon Umschuldungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neuverschuldung	0	0	3.100.000	0	8.828.800	1.970.000	14.314.740	18.000.000	6.800.000	7.700.000	4.300.000	130.000	0	0	0	8.828.800	1.970.000
Eigenfinanzierung absolut	9.778.050	17.713.167	5.846.863	6.483.638	3.473.974	9.813.464	6.348.971	4.449.626	6.952.886	8.013.949	10.025.143	19.643.401	27.422.531	17.238.880	10.799.742	6.080.673	13.297.667
Eigenfinanzierungsanteil	100,00%	100,00%	65,35%	100,00%	28,24%	83,28%	30,73%	19,82%	50,56%	51,00%	69,98%	99,34%	100,00%	100,00%	100,00%	40,78%	87,10%

¹ Das Investitionsvolumen enthält die geschätzten Haushaltsreste lt. Haushaltsplan 2024