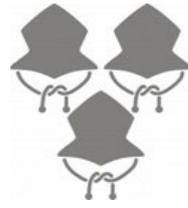


# 5



Stadt  
Landshut

## Dauernde Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit  
der Stadt Landshut 2021 - 2026

Zum Plenum am 10.03.2023

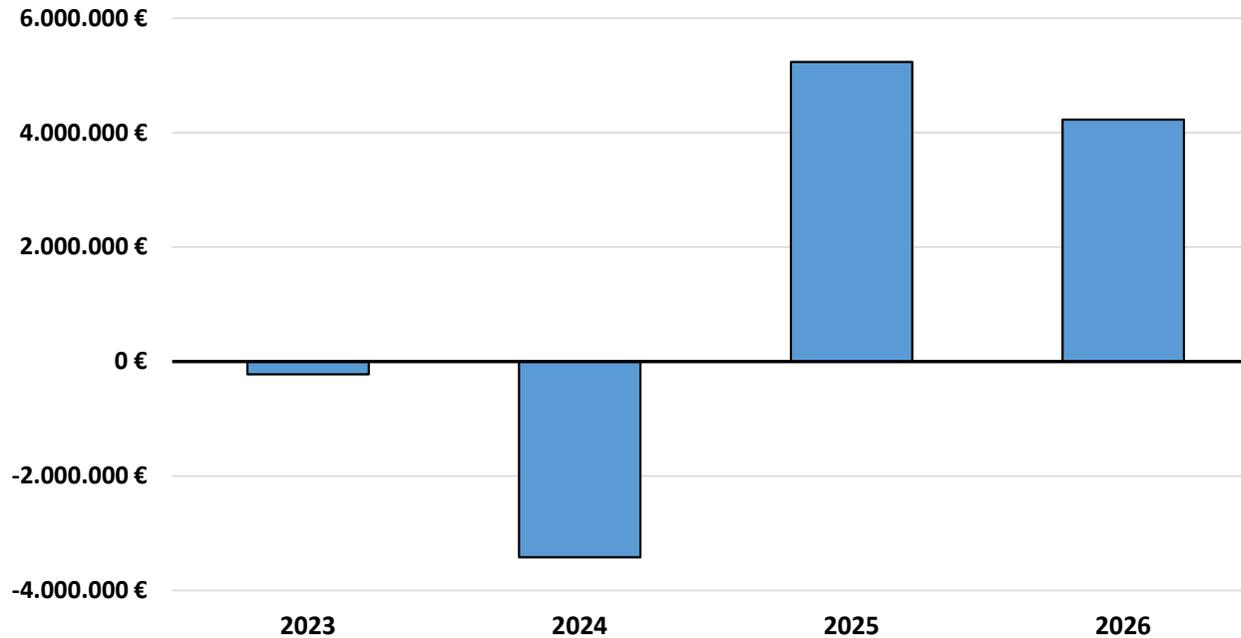
## Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit Stadt Landshut

		Rechnungs- ergebnis	Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Finanzplanungsdaten		
		2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
1.	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) <sup>*)</sup>	29.451.594	11.021.040	12.270.775	9.570.586	18.415.036	17.956.575
	<u>abzüglich</u>						
1.1	Zuführung zum Vermögenshaushalt - Sonderrücklagen	891.132	2.920	2.920	2.970	3.020	3.070
1.2	Bedarfszuweisung (UGr. 051)	0	0	0	0	0	0
1.3	Zuführung vom Vermögenshaushalt (HHSt. 9161.2800)	156.638	0	0	0	0	0
1.4	ordentliche Tilgung von Krediten	13.389.176	14.330.640	14.510.757	14.833.913	15.040.101	15.603.278
	<u>zuzüglich</u>						
1.5	Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	147.628	1.181.539	314.543	147.119	151.818	147.169
1.6	Investitionspauschale nach Art. 12 FAG HHSt. 1.9000.3614	1.522.548	1.479.765	1.706.100	1.700.000	1.710.000	1.730.000
<b>2.</b>	<b>Bereinigtes Ergebnis</b>	<b>16.684.824</b>	<b>-651.216</b>	<b>-222.259</b>	<b>-3.419.178</b>	<b>5.233.733</b>	<b>4.227.396</b>
	Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt:						
3.1	abzgl. einmalige Einnahmen						
3.2	zuzügl. einmalige Ausgaben						
<b>4.</b>	<b>Bereinigtes Ergebnis um einmalige Vorgänge</b>	<b>16.684.824</b>	<b>-651.216</b>	<b>-222.259</b>	<b>-3.419.178</b>	<b>5.233.733</b>	<b>4.227.396</b>
Nachrichtliche Angaben							
5.	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Ugr. 936 ab 2018 Ugr. 934) - Ersatzbeschaffungen	159.090	4.800.110	3.085.900	3.985.000	2.695.000	3.130.000
6.	Ausgaben für Baumaßn. an Straßen (Nr. 2.42 a AllgZV-KommGrPl; aus Grupp. 94-96; Straßenerneuerungsbauvorhaben)	447.806	1.735.000	1.570.000	3.450.000	2.770.000	970.000
7.	Außerordentliche Tilgung von Krediten	0	0	23.867	0	1.500.000	0
8.	Renten (Leibrenten) für Abtretung von Grundstücken aus Grupp. 9334	233.508	241.727	262.200	270.800	279.800	288.900
9.	Leasingraten soweit vermögenswirksam	0	0	0	0	0	0
10.	Kalkulator. Abschreibung (UGr. 6800)	2.076.718	2.597.498	2.710.360	2.764.570	2.819.860	2.876.260
	davon:						
10.1	Kostenrechnende Einrichtungen nach § 12 KommHV	1.390.030	1.520.895	1.597.644	1.629.600	1.662.190	1.695.440

\*) Die Ansätze der Zuführung im Jahr 2022 weisen mit einem Teilbetrag in Höhe von 4 Mio. € einen Sonderfaktor auf, da hier coronabedingte Erstattungsleistungen des Freistaats enthalten sind, die sich auf die Ausgaben des Vorjahres 2021 beziehen, allerdings erst im Haushaltsjahr 2022 vereinnahmt werden können. Aufgrund der Fortführung der Impf- und Testzentren im Jahr 2022 ergibt sich dieser Effekt der zeitverzögerten Erstattungsleistungen letztmalig auch für das Haushaltsjahr 2023. Hier handelt es sich um rd. 3,9 Mio. €.

## Entwicklung der freien Finanzspanne im Finanzplanungszeitraum

	2023	2024	2025	2026
freie Finanzspanne	-222.259 €	-3.419.178 €	5.233.733 €	4.227.396 €



### Anmerkungen:

Die freie Finanzspanne stellt (sofern positiv) die Investitionskraft dar und dient der Finanzierung der Investitionsausgaben im Vermögenshaushalt. Ist die freie Finanzspanne negativ, kann der ordentliche Tilgungsdienst nicht mehr aus laufenden Einnahmen gedeckt werden. Die Summe der ordentlichen Tilgungen übersteigt in diesem Fall die Steuerkraft und die sonstigen Einnahmen des Verwaltungshaushalts.

Ab dem Jahr 2027 wird sich die freie Finanzspanne nach den derzeitigen Planungen deutlich verschlechtern. Hintergrund ist die Auflage der Regierung von Niederbayern, nach Abfinanzierung der Schulneubauten den hohen Schuldenstand wieder abzubauen (vgl. Rechtsaufsichtliche Genehmigung für das Haushaltsjahr 2022 vom 11.05.2022, Az.: 12-1512.261-1-10, Seite 7 unten / Seite 8 oben). Dadurch werden die ordentlichen Tilgungsausgaben (siehe Ziffer 1.4 der Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) ab diesem Zeitpunkt wesentlich steigen.