



Vorlagenummer: 1008/2024
Vorlageart: Berichtsvorlage
Status: öffentlich

Bericht zur Haushaltsslage

Datum: 20.09.2024
Freigabe durch: Dirk Neuhäuser (Fachbereichsleiter), Christoph Gerbersmann (Erster Beigeordneter u. Stadtkämmerer), Erik O. Schulz (Oberbürgermeister)
Federführung: FB20 - Finanzen und Controlling
Beteiligt:

Beratungsfolge

Gremium	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeitsstatus
Haupt- und Finanzausschuss (Kenntnisnahme)	10.10.2024	Ö

Sachverhalt

Beschlussvorschlag:

Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt die Vorlage zur Kenntnis

Begründung

1. Controlling-Bericht und HSK-Bericht zum III. Quartal 2024

Der verwaltungsinterne Prozess zur Erstellung der o.g. Berichte ist gestartet. **Sowohl Controlling- als auch HSK-Bericht sind der Bezirksregierung Arnsberg gemäß Genehmigungsverfügung bis zum 30.11.2024 vorzulegen.**

2. HSK-Prognosebericht zum II. Quartal 2024

Der HSK-Bericht zum II. Quartal 2024 ist in der Anlage beigefügt. Er umfasst mit insgesamt 63 Maßnahmen ein Gesamtkonsolidierungsvolumen von 22,7 Mio. € in 2024. Die Prognose zum II. Quartal unterschreitet diesen Wert um rd. 1,2 Mio. €. Haupttreiber für diese Abweichung ist die Entwicklung der Personalkosten. Sollte sich keine Verbesserung einstellen, werden im III. Quartalsbericht notwendige Handlungsbedarfe zur Umsetzung vorgeschlagen.

3. Gewerbesteuerentwicklung 2024

Der Haushaltssatz für 2024 verbleibt nach der Anpassung bei 127 Mio. €. Nach der Jahressollstellung und dem ersten Veränderungslauf lag das Steuersoll bei fast 106 Mio. €. Inzwischen ist die Sollstellung auf 131 Mio. € angewachsen. Dieser Wert kann sich durch die Veränderungsläufe noch deutlich ändern, es ist jedoch davon auszugehen, dass der Haushaltssatz 2024 erreicht wird.

4. Schuldendstand

	24.09.2024	Vorjahr
Liquiditätskredite	882.000.000 €	899.500.000 €
Liquiditätskredite Gute Schule 2020	4.442.832 €	4.762.490 €
Liquiditätskredite gesamt	886.442.832 €	904.262.490 €



Investitionskredite	31.645.149 €	37.067.465 €
Förderkredite	3.819.250 €	4.131.170 €
Investitionskredite Gute Schule 2020	16.678.914 €	17.818.768 €
Investitionskredite gesamt	52.143.313 €	59.017.403 €

4.1. Marktumfeld Zinsen

Sowohl die US-Notenbank FED als auch die EZB haben die Leitzinsen im September gesenkt. Da diese Zinsschritte bereits erwartet und eingepreist waren, blieben die Geld- und Kapitalmarktzinsen in der Folge auf einem relativ stabilen Niveau. Die verhaltene konjunkturelle Entwicklung lässt weitere Zinssenkungen erwarten. Die Notenbanken betonen jedoch, dass sie aufgrund der weiter vorhandenen Inflationsrisiken vorsichtig vorgehen werden.

Die Leitzinssenkung der EZB hat zu etwas gesunkenen Geldmarktzinsen geführt. Der deutlich unter dem €STR liegende 12-Monats-Euribor spiegelt die weiteren Zinssenkungserwartungen wider. Die Kapitalmarktzinsen bewegten sich insbesondere in längeren Laufzeiten auf stabilem Niveau. Während Bankenprognosen ein uneinheitliches Bild abgeben, verlaufen die Terminmarktsätze in den nächsten 12 Monaten seitwärts.

4.2. Zinssätze

Aktuelle Zinssätze für Liquiditätskredite in Prozent, in Klammern sind jeweils die Vorjahreszahlen genannt. (Die Abschlüsse erfolgen mit laufzeiten- und bonitätsabhängigen Margenaufschlägen)

	27.05.2024	21.08.2024	24.09.2024
€STR (Tagesgeld)	3,911 (3,152)	3,663 (3,654)	3,415 (3,904)
3 Monats-Euribor	3,800 (3,462)	3,542 (3,806)	3,402 (3,977)
12 Monats-Euribor	3,740 (3,955)	3,162 (4,082)	2,858 (4,208)
3 Jahre Swapsatz	3,208 (3,458)	2,536 (3,537)	2,296 (3,595)
5 Jahre Swapsatz	2,971 (3,242)	2,443 (3,328)	2,296 (3,386)
10 Jahre Swapsatz	2,844 (3,170)	2,462 (3,243)	2,434 (3,320)

**Auswirkungen
Inklusion von Menschen mit Behinderung**

Belange von Menschen mit Behinderung

sind nicht betroffen

Auswirkungen auf den Klimaschutz und die Klimafolgenanpassung

keine Auswirkungen (o)

Finanzielle Auswirkungen

Es entstehen weder finanzielle noch personelle Auswirkungen.

Es entstehen folgende Auswirkungen:

Anlage/n

1 - Anlage HSK-Prognosebericht 2. Quartal 2024 (öffentlich)