

ÖFFENTLICHE BERICHTSVORLAGE

Amt/Eigenbetrieb:

20 Fachbereich Finanzen und Controlling

Beteiligt:

Betreff:

Bericht zur Haushaltslage

Beratungsfolge:

17.03.2016 Haupt- und Finanzausschuss

Beschlussfassung:

Beschlussvorschlag:

Der Haupt - und Finanzausschuss nimmt die Vorlage zur Kenntnis.

Kurzfassung

Die Kurzfassung entfällt.

Begründung

1. Controlling- Abschlussbericht 2015

Der Controlling-Abschlussbericht für das Haushaltsjahr 2015 befindet sich zurzeit in Bearbeitung.

In der HFA-Sitzung am 28.04.2016 wird der Controlling-Abschlussbericht dem Bericht zur Haushaltslage beigefügt.

2. Eckdaten über das vorläufige Ergebnis 2015

	Plan 2015	Fort-schreibung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zum Plan	Abweichung zur Fort-schreibung
Ordentliche Erträge	-584.782.265	-580.261.820	-621.198.282	36.416.017	40.936.462
Ordentliche Aufwendungen	573.209.066	578.116.987	614.394.100	-41.185.034	-36.277.113
Ordentliches Ergebnis	-11.573.199	-2.144.833	-6.804.182	-4.769.017	4.659.349
Finanzerträge	-10.150.100	-9.774.100	-9.414.656	-735.444	-359.444
Zinsen und sonstige Aufwendungen	39.309.550	31.274.550	27.993.475	11.316.075	3.281.075
Finanzergebnis	29.159.450	21.500.450	18.578.819	10.580.631	2.921.631
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	17.586.251	19.355.617	11.774.637	5.811.614	7.580.980

Das **ordentliche Ergebnis** schließt in Höhe von **6.804.181 Euro** (Überschuss) ab. Gegenüber der Fortschreibung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 4.659.349 Euro.

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das **Finanzergebnis** in Höhe von **-18.578.818 Euro**. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber der Fortschreibung um 2.921.631 Euro verbessert.

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das **Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit**, was mit einem Fehlbetrag in Höhe von **-11.774.636 Euro** abschließt. Gegenüber der Fortschreibung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 7.580.980 Euro.

3. Gewerbesteuерentwicklung

Der Haushaltsansatz für 2016 beträgt 86,7 Mio. €. Nach der Jahressollstellung und der ersten Sollfortschreibung des Jahres ergab sich ein Haushaltssoll von 71,1 Mio. €. Mittlerweile sind 74,3 Mio. € zum Soll gestellt. Es ist davon auszugehen, dass der Haushaltsansatz bis zum Jahresende erreicht wird.

4. Schuldenstand

	04.03.2016	Vorjahr
Liquiditätskredite	1.133.900.000 €	1.142.300.000 €
Investitionskredite	95.907.751 €	104.124.189 €

4.1. Marktumfeld Zinsen

Nach der EZB-Ratssitzung im Januar sind die Prognosen für den 3-Monats-Euribor im Durchschnitt spürbar abwärts revidiert worden. Für einige Bankvolksirte sind danach in den nächsten zwölf Monaten 3-Monats-Euribor Zinssätze von nahe -0,30% möglich. Sie spekulieren dabei teilweise auf die Einführung eines zweistufigen Einlagenzinssatzes, die eine Art Strafgebühr für Überschusseinlagen von Banken ab einem bestimmten „Freibetrag“ vorsieht und den Geldmarkt damit zusätzlich unter Druck setzt.

Auch die Prognosen für die zehnjährigen Bundrenditen sind im Durchschnitt spürbar gesenkt worden. Eine weitere Abwärtsbewegung vom derzeitigen Niveau (04.03: 0,24%) wird hingegen nicht mehr erwartet, es sei denn die EZB sollte überraschend aggressiv agieren. In jedem Fall dürfte die anhaltende Nachfrage der EZB einen Renditeanstieg auf absehbare Zeit begrenzen.

Aktuelle Zinssätze für Liquiditätskredite (Abschlüsse erfolgen mit laufzeiten- und bonitätsabhängigen Margenaufschlägen):

	29.10.2015	08.01.2016	04.03.2016
EONIA (Tagesgeld)	-0,143 %	-0,235 %	-0,236 %
3 Monats-Euribor	-0,068 %	-0,143 %	-0,215 %
12 Monats-Euribor	0,104 %	0,051 %	-0,028 %
3 Jahre Swapsatz	0,042 %	-0,004 %	-0,149 %
5 Jahre Swapsatz	0,277 %	0,247 %	0,019 %
10 Jahre Swapsatz	0,916 %	0,895 %	0,590 %

gez.

gez.

Erik O. Schulz
Oberbürgermeister

Christoph Gerbersmann
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Verfügung / Unterschriften

Veröffentlichung

Ja

Nein, gesperrt bis einschließlich _____

Oberbürgermeister

Gesehen:

**Erster Beigeordneter
und Stadtkämmerer**

Stadtsyndikus

**Beigeordnete/r
Die Betriebsleitung
Gegenzeichen:**

Amt/Eigenbetrieb:

Beschlussausfertigungen sind zu übersenden an:

Amt/Eigenbetrieb: _____ **Anzahl:** _____

