



ÖFFENTLICHE BERICHTSVORLAGE

Amt/Eigenbetrieb:

20 Fachbereich Finanzen und Controlling

Beteiligt:

Betreff:

Bericht zur Haushaltslage

Beratungsfolge:

09.06.2022 Haupt- und Finanzausschuss

Beschlussfassung:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschlussvorschlag:

Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt die Vorlage zur Kenntnis.



Kurzfassung

entfällt

Begründung

1. Ergebnisrechnung 2022

Am 31.03.2022 wurden sowohl der Doppelhaushalt 2022/2023 als auch das Haushaltssicherungskonzept durch den Rat der Stadt Hagen verabschiedet. Die Haushaltsansätze in der Ergebnisrechnung weisen jeweils ein positives Ergebnis in 2022 mit 1,92 Mio. € und in 2023 mit 0,49 Mio. € aus. Die Genehmigung durch die Bezirksregierung steht zum Redaktionsschluss noch aus.

2. Ergebniscontrolling- und Haushaltssicherungskonzeptbericht 2022

Mit Ablauf des Jahres 2021 endeten die Regelungen des Stärkungspaktgesetzes. Da die Stadt Hagen bilanziell überschuldet ist, muss sie ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen, dessen Ziel der Abbau der Überschuldung ist. Dies ist nicht Voraussetzung für die Genehmigung des Haushaltes 2022/2023, da das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bauen und Gleichstellung den Aufsichtsbehörden übergangsweise bis zu einer Folgeregelung zum Stärkungspaktgesetz Erleichterungen im Genehmigungsverfahren eingeräumt hat. Die Berichtspflichten gegenüber der Bezirksregierung zur Prognose des Jahresergebnisses sowie zum Umsetzungsstand der Konsolidierungsmaßnahmen sind in der gewohnten Form erforderlich und werden der Bezirksregierung Arnsberg bis zum 31.07.2022 vorgelegt.

Hierbei besteht das Ziel, die entscheidenden Sondereffekte isoliert darstellen zu können, um deren Einfluss auf das städtische Ergebnis transparent zu machen. Davon betroffen sind der Corona-, der Hochwasser- und der Effekt i. V. m. dem Ukrainekrieg.

3. Gewerbesteuerentwicklung 2022

Der Haushaltsansatz für 2022 beträgt 101 Mio. €. Nach der Jahressollstellung lag das Steuersoll bei 89 Mio. €. In den zurückliegenden Wochen gab es deutliche Erhöhungen durch das Finanzamt, so dass das Steuersoll inzwischen auf rd. 114 Mio. € (Stand 20.05.2022) gestiegen ist. Damit ist der Haushaltsansatz übererfüllt. Seit Mitte April ist festzustellen, dass sich die deutlichen Erhöhungen abflachen und es zu ersten Abmeldungen kommt.



4. Schuldenstand

	12.05.2022	Vorjahr
Liquiditätskredite	916.500.000 €	964.300.000 €
Liquiditätskredite Gute Schule 2020	5.652.038 €	5.971.630 €
Liquiditätskredite gesamt	922.152.038 €	970.271.630 €
Investitionskredite	45.939.765 €	53.667.722 €
Förderkredite	4.599.050 €	4.910.970 €
Investitionskredite Gute Schule 2020	19.119.194 €	20.074.222 €
Investitionskredite gesamt	69.658.009 €	78.652.914 €

4.1. Marktumfeld Zinsen

Weltweit haben sich die Wirtschaftsaussichten eingetrübt und hohe Inflationsraten verfestigt. In der EU hat die Inflationsdynamik zuletzt nachgelassen, der Höhepunkt der Preissteigerung könnte bald erreicht sein. Die Notenbank der USA hat bereits eine deutliche Straffung der Geldpolitik eingeleitet und die Leitzinsen erhöht. Die Bankvolkswirte rechnen damit, dass auch die Europäische Zentralbank (EZB) in relativ naher Zukunft eine Erhöhung der Leitzinsen beschließen wird.

In diesem Umfeld sind die Zinssätze zuletzt nochmal deutlich gestiegen. Die Geldmarktzinsen haben sich, mit Ausnahme der ganz kurzen Laufzeiten, nochmals deutlich nach oben bewegt. So ist der 12-Monats-Euribor von -0,332 % am 23.02.2022 auf 0,230 % am 12.05.2022 gestiegen. Der 3-Monats-Euribor blieb bisher relativ stabil (-0,464 % am 30.03.2022 zu -0,406 % am 12.05.2022). Die Prognosen der Bankvolkswirte erwarten für den 3-Monats-Euribor auf Jahressicht im Durchschnitt allerdings einen deutlichen Anstieg auf 0,37 %. Die am Finanzmarkt gehandelten Forward-Zinssätze liegen sogar noch erheblich darüber.

Auch bei den Kapitalmarktzinsen waren nochmal deutliche Anstiege zu verzeichnen. Seit dem 30.03.2022 ist der 10-Jahres-SWAP von 1,279 % auf zwischenzeitlich 1,972 % (09.05.2022) gestiegen, um zuletzt wieder leicht niedriger zu notieren. Seit Jahresbeginn ist der 10-Jahres-SWAP damit von 0,294 % (03.01.2022) vorübergehend um fast 1,7 % gestiegen. Anders als beim Geldmarkt gehen sowohl die Prognosen der Bankvolkswirte als auch die Forward-Zinssätze allerdings davon aus, dass ein Großteil der renditetreibenden Faktoren bereits eingepreist ist und sich die Kapitalmarktzinsen auf Jahressicht eher seitlich bewegen. Die Unsicherheit über den weiteren Zinsverlauf ist aufgrund der geopolitischen Krisen allerdings groß.

4.2. Zinssätze

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



	23.02.2022	30.03.2022	12.05.2022
EONIA (Tagesgeld)	-0,491 (-0,480)	-0,494 (-0,485)	-0,492 (-0,479)
3 Monats-Euribor	-0,529 (-0,540)	-0,464 (-0,540)	0,406 (-0,539)
12 Monats-Euribor	-0,332 (-0,496)	-0,103 (-0,494)	0,230 (-0,480)
3 Jahre Swapsatz	-0,438 (-0,459)	0,879 (-0,455)	1,091 (-0,409)
5 Jahre Swapsatz	0,637 (-0,330)	1,083 (-0,310)	1,367 (-0,254)
10 Jahre Swapsatz	0,857 (0,017)	1,279 (0,090)	1,747 (0,139)

5. Risiko des Ukrainekriegs

Der Bewilligungsbescheid für die Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände im Rahmen der Weiterleitung von Bundesmitteln zur Beteiligung des Bundes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine liegt für die Zahlung der 1. Tranche vor. Der Bewilligungsbescheid, der die Zahlung der 2. Tranche betrifft, wurde angekündigt.

Aus der 1. Tranche erhält die Stadt Hagen eine Zuweisung i. H. v. 2,2 Mio. €. Bisher sind der Stadt Hagen auch Aufwendungen in mindestens dieser Höhe entstanden. Detailinformationen sind dem Controllingbericht zum Stand 30.06.2022 zu entnehmen.

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.

gez.

Erik O. Schulz
Oberbürgermeister

gez.

Christoph Gerbersmann
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer



Verfügung / Unterschriften

Veröffentlichung

Ja

Nein, gesperrt bis einschließlich _____

Oberbürgermeister

Gesehen:

Erster Beigeordneter
und Stadtkämmerer

Stadtsyndikus

Beigeordnete/r

Amt/Eigenbetrieb:

20

Die Betriebsleitung
Gegenzeichen:

Beschlussausfertigungen sind zu übersenden an:

Amt/Eigenbetrieb:

Anzahl:
