



Quartalsbericht I. 2024



Geplant.
Gerechnet.
Gestaltet.

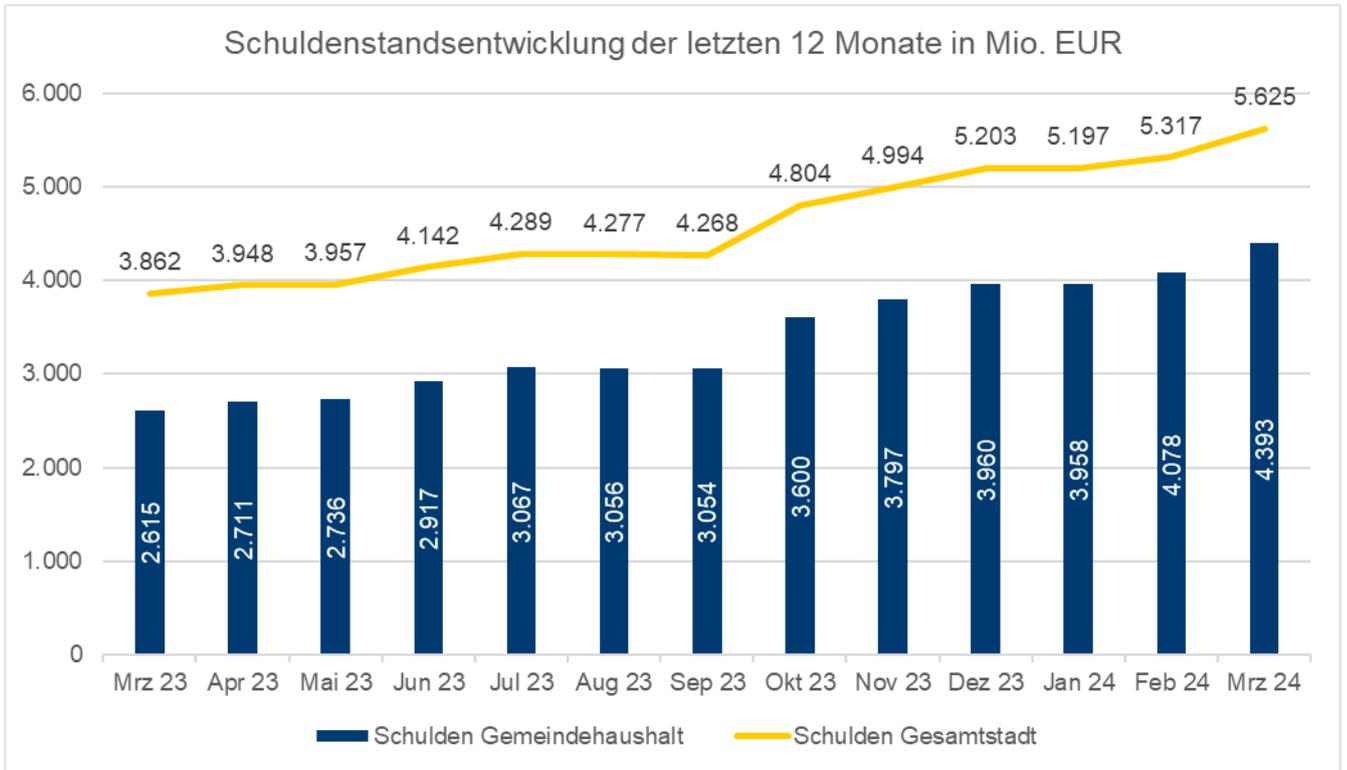


Inhalt

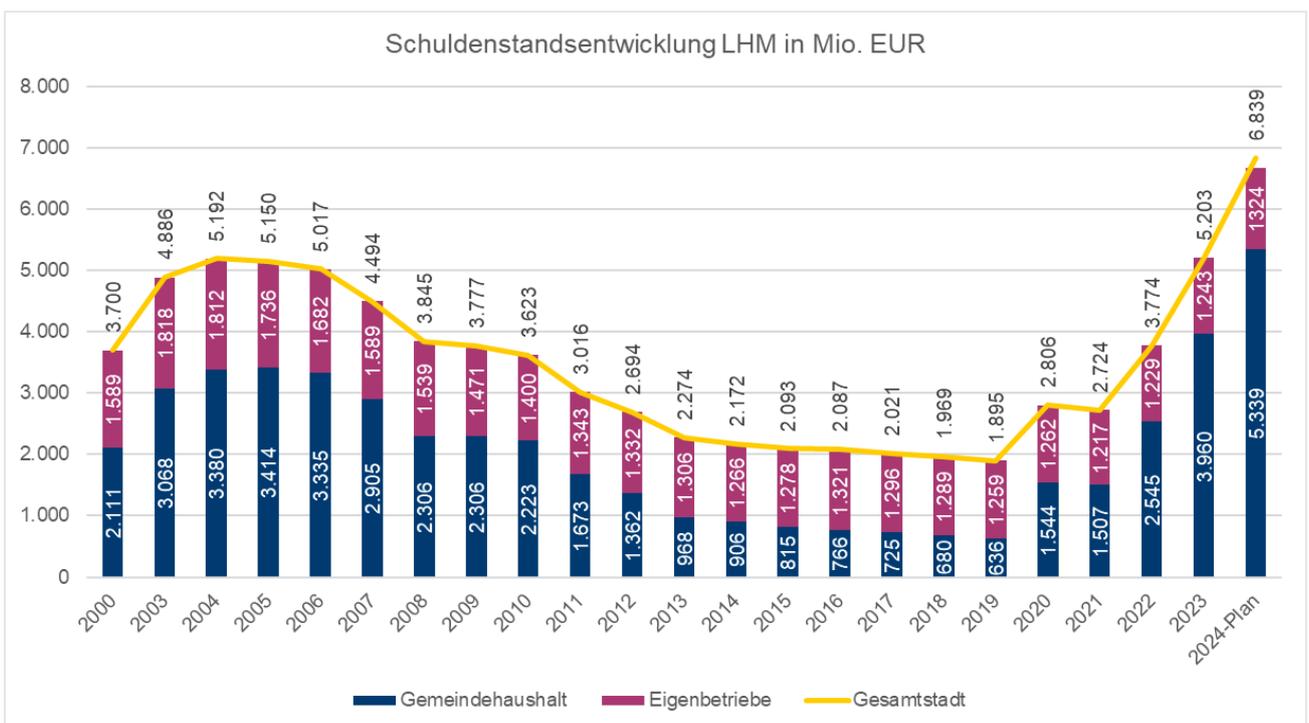
1	Schuldenstandsentwicklung.....	2
1.1	Schuldenstandsentwicklung der letzten 12 Monate (Investitionskredite)	2
1.2	Schuldenstandsentwicklung seit 2000 (Investitionskredite)	2
1.3	Pro-Kopf-Verschuldung seit 2000	3
1.4	Schuldenstandsentwicklung und Schuldendienstleistungen im Finanzplanungszeitraum - Gemeindehaushalt	3
1.5	Netto-Neuverschuldung im Finanzplanungszeitraum	4
2	Limite des Kreditportfolios (Geld-/Kapitalmarktallokationen)	4
3	Kreditfinanzierung	5
3.1	Kreditneuaufnahmen.....	5
3.1.1	Kreditermächtigung Hoheit	5
3.1.2	Kreditermächtigungen Eigenbetriebe (summiert)	5
3.1.3	Förderdarlehen	5
3.1.4	Investitionskredite	5
3.2	Umschuldungen der kommenden Jahre.....	6
3.3	Kassenkredite	6
3.4	Aktuelles Zinsumfeld – Forward Kurve Swap Sätze	7
	Glossar	8

1 Schuldenstandsentwicklung

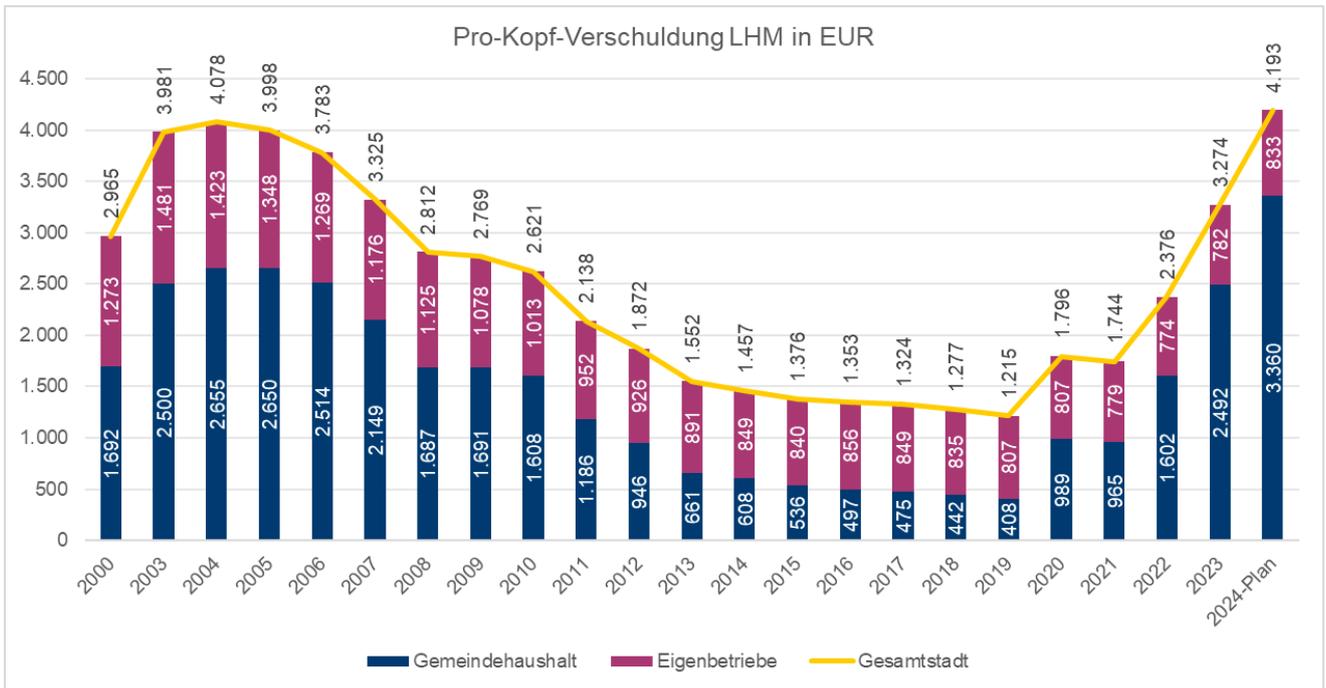
1.1 Schuldenstandsentwicklung der letzten 12 Monate (Investitionskredite)



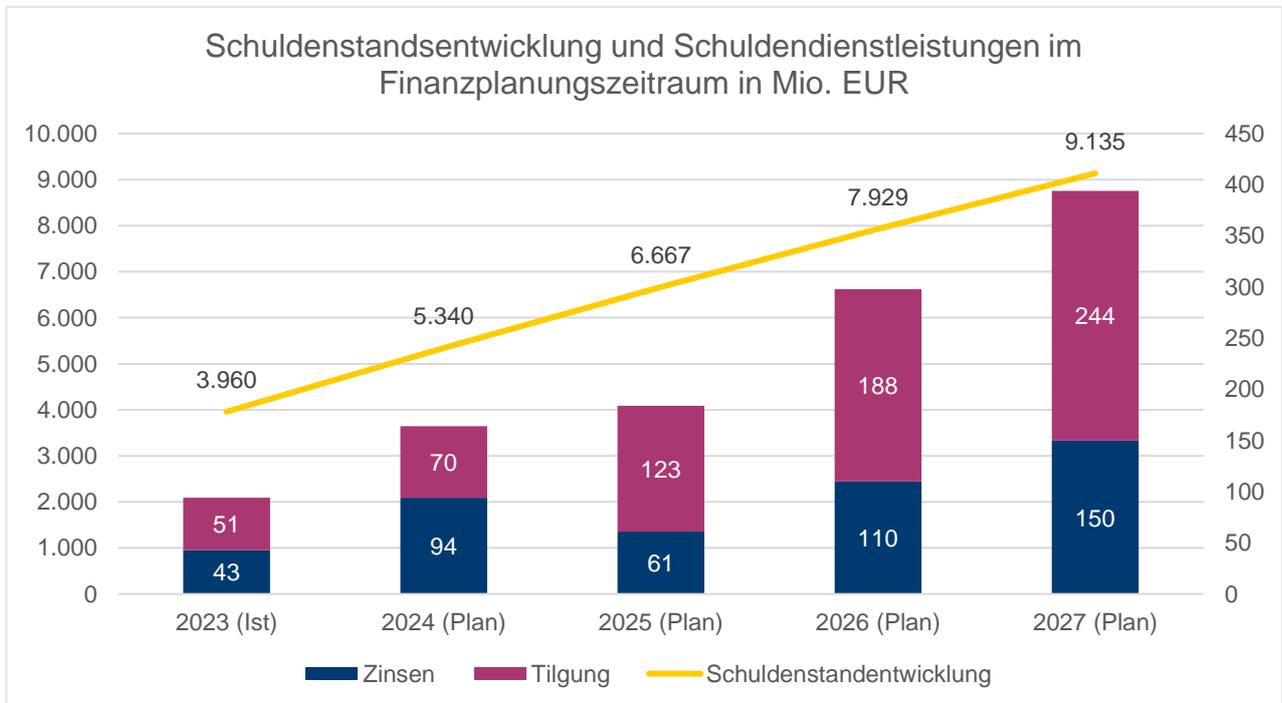
1.2 Schuldenstandsentwicklung seit 2000 (Investitionskredite)



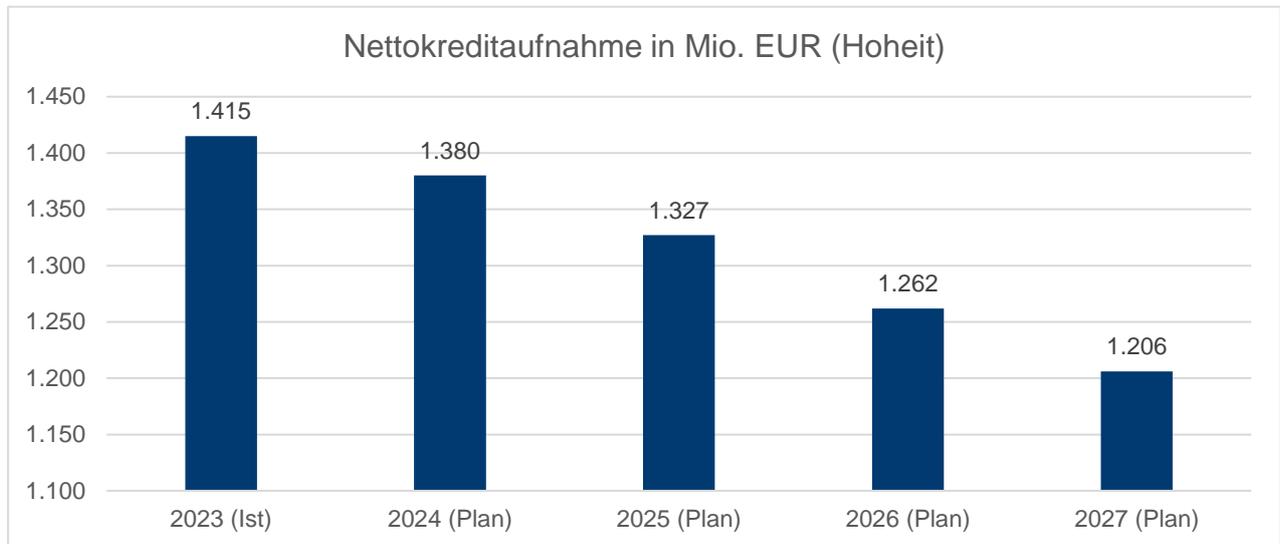
1.3 Pro-Kopf-Verschuldung seit 2000



1.4 Schuldenstandsentwicklung und Schuldendienstleistungen im Finanzplanungszeitraum - Gemeindehaushalt



1.5 Netto-Neuverschuldung im Finanzplanungszeitraum



2 Limite des Kreditportfolios (Geld-/Kapitalmarktallokationen)

Das Geldmarktlimit ist bei höchstens 30%, das Kapitalmarktlimit bei mindestens 70% des jeweiligen Kreditportfolios gesetzt. Die Auswertungen basieren auf den Ursprungszinsbindungsfristen.

	Hoheit und Stiftungen (Gemeindehaushalt)						Eigenbetriebe					
	31.12.2023		Δ		31.03.2024		31.12.2023		Δ		31.03.2024	
	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %
Portfolio	3.959	100	434	11	4.393	100	1.242	100	-10	-1	1.232	100
Geldmarktlimit	1.188	30			1.318	30	373	30			370	30
Geldmarktanteil	168	4	-168	-4	0	4	0	0	0	0	0	0
noch zulässig	1.020	26			1.318	26	373	30			370	30
Kapitalmarktlimit	2.771	70			3.075	70	869	70			862	70
Kapitalmarktanteil	3.791	96	602	15	4.393	104	1.242	100	-10	-1	1.232	100
noch zulässig	1.020	26			1.318	34	373	30			370	30

Von der Darstellung der einzelnen Eigenbetriebe wird abgesehen, da eine Quotenleihe zwischen diesen möglich ist.

Die Limite der Geld-/Kapitalmarktallokation sind eingehalten.

3 Kreditfinanzierung

3.1 Kreditneuaufnahmen

3.1.1 Kreditermächtigung Hoheit

Kreditermächtigung*	Rest 01.01.2024	Inanspruchnahme 2024**	Rest aktuell
2023	1.034.368.000,00 €	450.000.000,00 €	584.368.000,00 €
2024	1.450.000.000,00 €	0,00 €	1.450.000.000,00 €

*KRE 2023 gilt bis 31.12.2026 bzw. bis zur Genehmigung des HHPlans 2027

*KRE 2024 gilt ab Genehmigung des Haushalts 2024 bis 31.12.2027 bzw. bis zur Genehmigung des HHPlans 2028

**Kreditneuaufnahmen im Hoheitsbereich im 1. Quartal 2024

3.1.2 Kreditermächtigungen Eigenbetriebe (summiert)

Kreditermächtigung*	Rest 01.01.2024	Inanspruchnahme 2024**	Rest aktuell
2022	68.264.000,00 €	0,00 €	68.264.000,00 €
2023	145.976.931,00 €	0,00 €	145.976.931,00 €
2024	162.348.000,00 €	0,00 €	162.348.000,00 €

*KRE 2022 gilt bis 31.12.2025 bzw. bis zur Genehmigung des HHPlans 2026

*KRE 2023 gilt bis 31.12.2026 bzw. bis zur Genehmigung des HHPlans 2027

*KRE 2024 gilt bis 31.12.2027 bzw. bis zur Genehmigung des HHPlans 2028

**Kreditneuaufnahmen bei den Eigenbetrieben im 1. Quartal 2024

3.1.3 Förderdarlehen

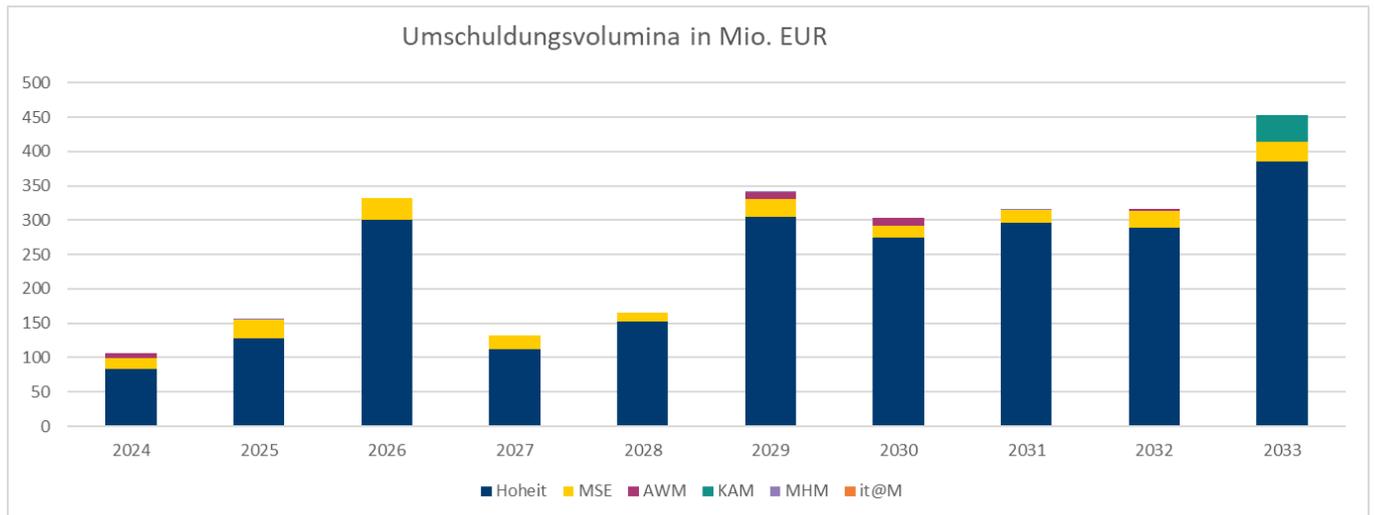
Im 1. Quartal 2024 wurden keine Förderdarlehen aufgenommen.

3.1.4 Investitionskredite

Lfd. Nr.	Valuta	Abschluss	Zinsbindung in Jahren	Struktur	Zinssatz effektiv. in %	Bereich	Volumen in EUR	Hauptakt Nr.
1	17.02.2024	06.02.2024	15	endfällig	3,372	Hoheit	100.000.000,00	2386
2	17.02.2024	06.02.2024	15	endfällig	3,500	Hoheit	100.000.000,00	2387
3	17.02.2024	06.02.2024	15	endfällig	3,510	Hoheit	50.000.000,00	2388
4	17.02.2024	06.02.2024	15	endfällig	3,414	Hoheit	50.000.000,00	2389
5	07.03.2024	26.02.2024	20	ratentilgend 3%	3,358	Hoheit	50.000.000,00	2390
6	07.03.2024	26.02.2024	20	ratentilgend 3%	3,390	Hoheit	50.000.000,00	2391
7	07.03.2024	26.02.2024	20	ratentilgend 3%	3,529	Hoheit	50.000.000,00	2392
Gesamt							450.000.000,00	

3.2 Umschuldungen der kommenden Jahre

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034 (nachrichtlich)
Hoheit	84	128,4	300	112,1	152	305	275,1	296,1	289,3	385,3	1164,6
MSE	14,7	26,5	32,2	20,4	13,1	25,8	16,3	18,5	24,2	29,2	470,8
AWM	7	0	0	0	0	9,3	12	0	2,5	0	0
KAM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,8	0
MHM	0	0,5	0	0	0	0,8	0	0,5	0	0	0,7
it@M	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt	105,7	155,4	332,2	132,5	165,1	340,9	303,4	315,1	316	452,30	1636,1



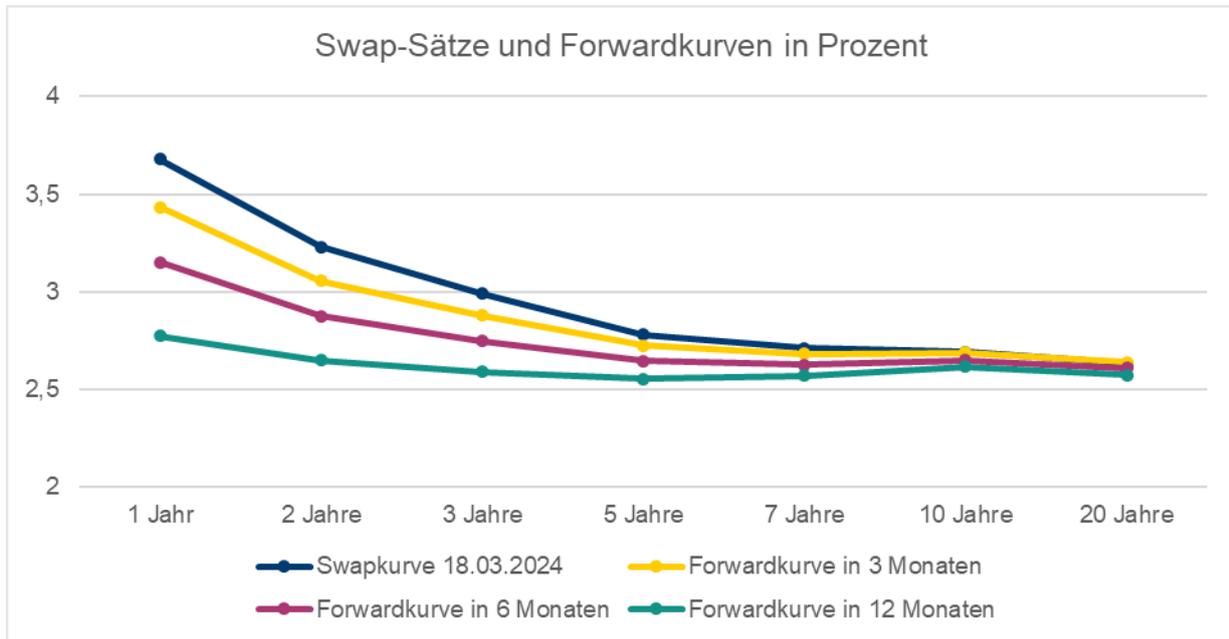
3.3 Kassenkredite

	Januar	Februar	März
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
Durchschnittsbelastung*	12,5	121,9	0,0
Höchstbelastung	239,0	276,0	0,0

Die Kassenkreditermächtigung des Hoheitsbereichs beträgt laut Haushaltsplan 2023 1.300,0 Mio. €; diese ist gültig bis zur Genehmigung des Haushalts 2024. Das Kassenkreditlimit war zu jeder Zeit eingehalten. Der Kassenkreditbestand betrug zum 31.03.2024 0 Mio. €.

* Berechnung der Durchschnittsbelastung: Gesamtsumme / Werktage; analog der Darstellung in der Finanzstatistik.

3.4 Aktuelles Zinsumfeld – Forward Kurve Swap Sätze



Glossar

Eigenbetrieb

Sondervermögen (mit Sonderrechnung) der Landeshauptstadt München ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

Fiduziarische Stiftungen

Fiduziarische Stiftungen sind von der Gemeinde verwaltete nichtrechtsfähige Stiftungen. Sie zählen als Sondervermögen ohne Sonderrechnung zum Gemeindevermögen. Vermögenswerte, die die Gemeinde von Dritten unter der Auflage entgegennimmt, sie zu einem bestimmten öffentlichen Zweck zu verwenden, ohne dass eine rechtsfähige Stiftung entsteht, sind ihrer Zweckbestimmung gemäß nach den für das Gemeindevermögen geltenden Vorschriften vom übrigen Gemeindevermögen getrennt zu verwalten (Art. 84 Abs. 1 und 2 Bayer. Gemeindeordnung).

Geldmarktkredite

Kredite mit einer Zinsfestschreibung bis zu einem Jahr.

Gemeindehaushalt

Der Gemeindehaushalt umfasst den Hoheitsbereich (allgemeines Gemeindevermögen) der Landeshauptstadt München und die fiduziarischen Stiftungen (Sondervermögen ohne Sonderrechnung).

Hoheitsbereich

Alle Organisationseinheiten der Landeshauptstadt München, die nicht Eigenbetrieb, Beteiligungsgesellschaft, fiduziarische oder rechtlich selbstständige Stiftung sind. Der Hoheitsbereich stellt das allgemeine Gemeindevermögen ohne Sondervermögen dar.

Kapitalmarktkredite

Kredite mit einer Zinsfestschreibung von einem Jahr und darüber.

Kassenkredite

Kassenkredite dienen zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen und nicht zur Finanzierung des Haushalts bzw. der Wirtschaftspläne. Kassenkredite sind damit zwar Verbindlichkeiten der Landeshauptstadt München, aber keine Kredite im haushaltsrechtlichen Sinne.

Kreditermächtigung

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Art. 71 Abs. 2 Bayer. Gemeindeordnung), d. h. der Gesamtbetrag der geplanten Bruttokreditaufnahme. Dieser Gesamtbetrag bedarf der Genehmigung durch die Rechtsaufsicht der Landeshauptstadt München, der Regierung von Oberbayern (Art. 71 Abs. 2 Bayer. Gemeindeordnung). Für die Übertragung von Kreditermächtigungen gilt Art. 71 Abs. 3 Bayer. Gemeindeordnung (§ 21 Abs. 4 KommHV-Doppik): Die Kreditermächtigung gilt bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes.

Nettokreditaufnahme

Bruttokreditaufnahme abzüglich der Tilgung.

Umschuldung

Umschuldung ist die Ablösung von Krediten durch andere Kredite (§ 98 Nr. 63 KommHV-Doppik) und beansprucht nicht die laufende Kreditermächtigung.

Impressum

Herausgeberin

Landeshauptstadt München
Stadtkämmerei
Marienplatz 8
80331 München

Bildnachweis

Foto: Rainer Viertböck

Gestaltung

Team Kommunikation Stadtkämmerei
Wolfgang Schaar,
Stift - Maus - Medien - Welt, Grafing

Kontakt

E-Mail: kommunikation.ska@muenchen.de

Druck

Direktorium Stadtkanzlei
Gedruckt auf 100 % Recyclingpapier

Nachdruck, Vervielfältigung und digitale
Nutzung, auch auszugsweise, nur mit
Genehmigung der Stadtkämmerei.
Alle Rechte vorbehalten.

Barrierefreiheit

Das Dokument ist nur in geringem Umfang
barrierefrei. Wenden Sie sich bitte an den
angegebenen Kontakt im Impressum, sofern
Sie barrierefreie Informationen benötigen.

www.muenchen.de/stadtkaemmerei