



# Quartalsbericht II. 2024



Geplant.  
Gerechnet.  
Gestaltet.

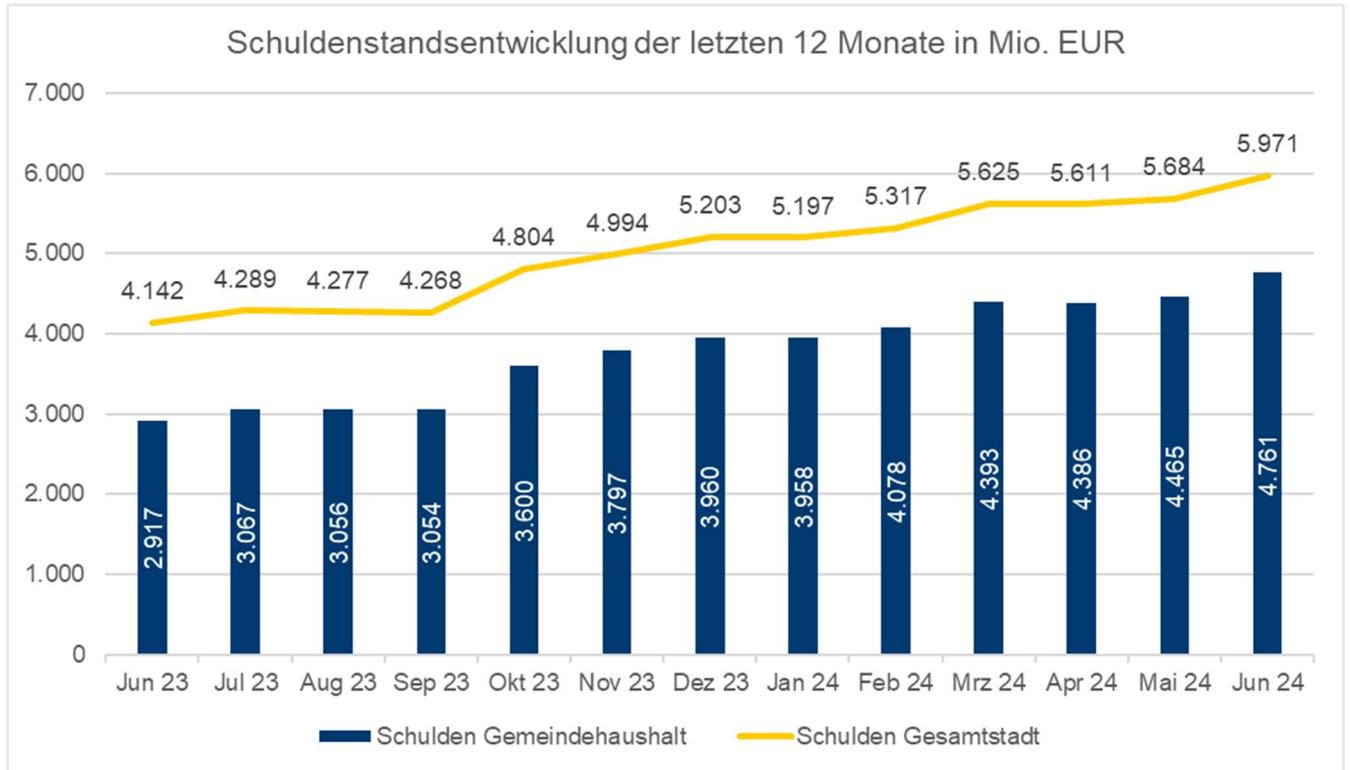


## Inhalt

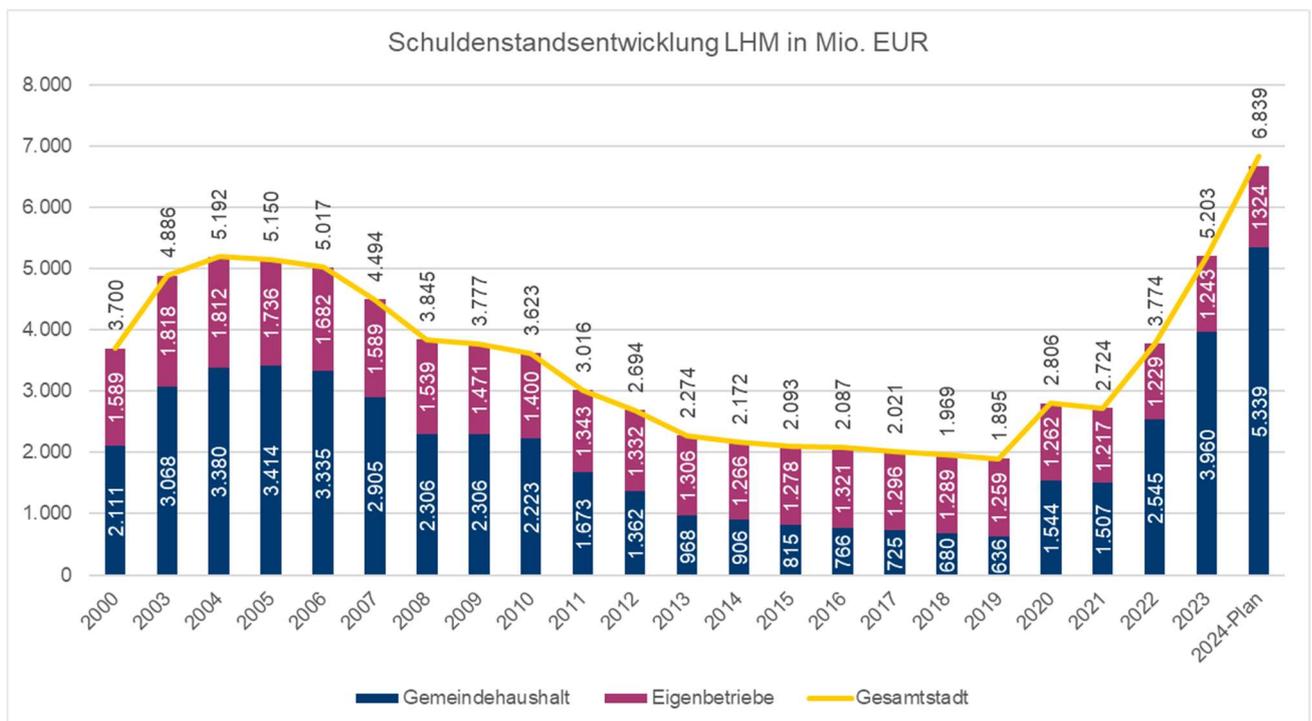
1	Schuldenstandsentwicklung.....	2
1.1	Schuldenstandsentwicklung der letzten 12 Monate (Investitionskredite).....	2
1.2	Schuldenstandsentwicklung seit 2000 (Investitionskredite).....	2
1.3	Pro-Kopf-Verschuldung seit 2000 .....	3
1.4	Schuldenstandsentwicklung und Schuldendienstleistungen im Finanzplanungszeitraum - 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 .....	7
3.4	Aktuelles Zinsumfeld – Forward Kurve Swap Sätze.....	7
	Glossar .....	8

## 1 Schuldenstandsentwicklung

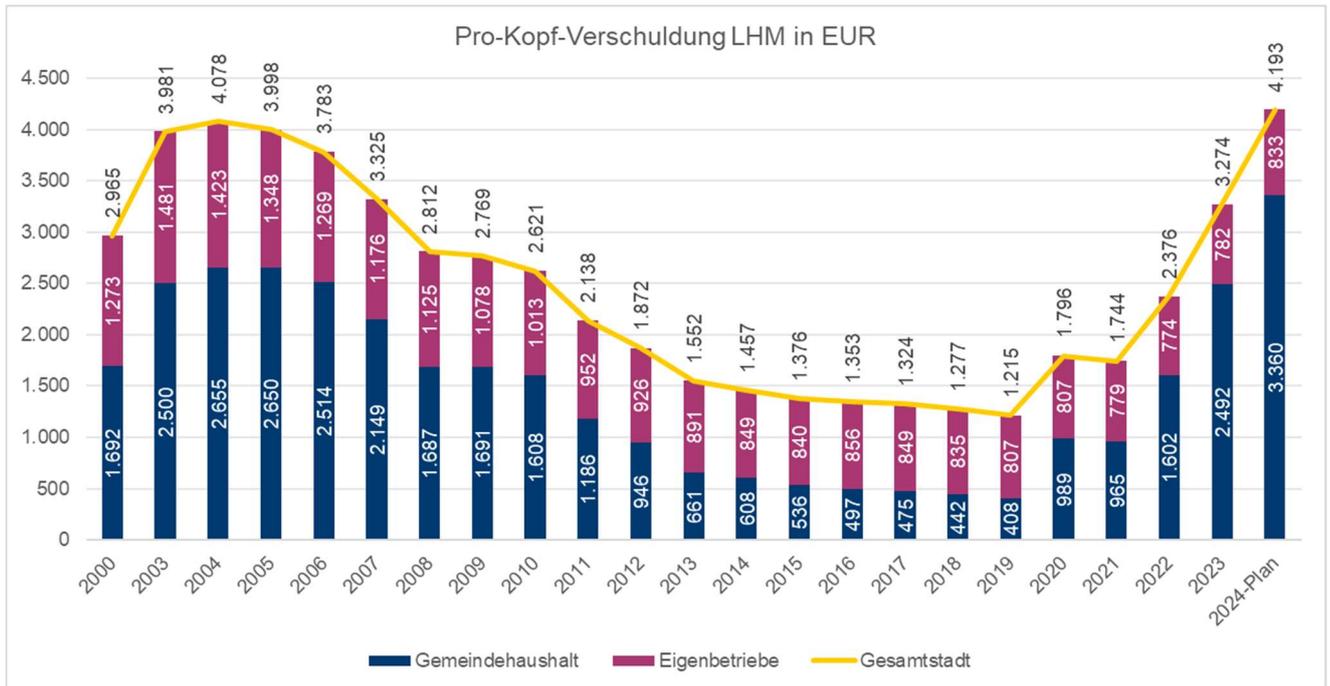
### 1.1 Schuldenstandsentwicklung der letzten 12 Monate (Investitionskredite)



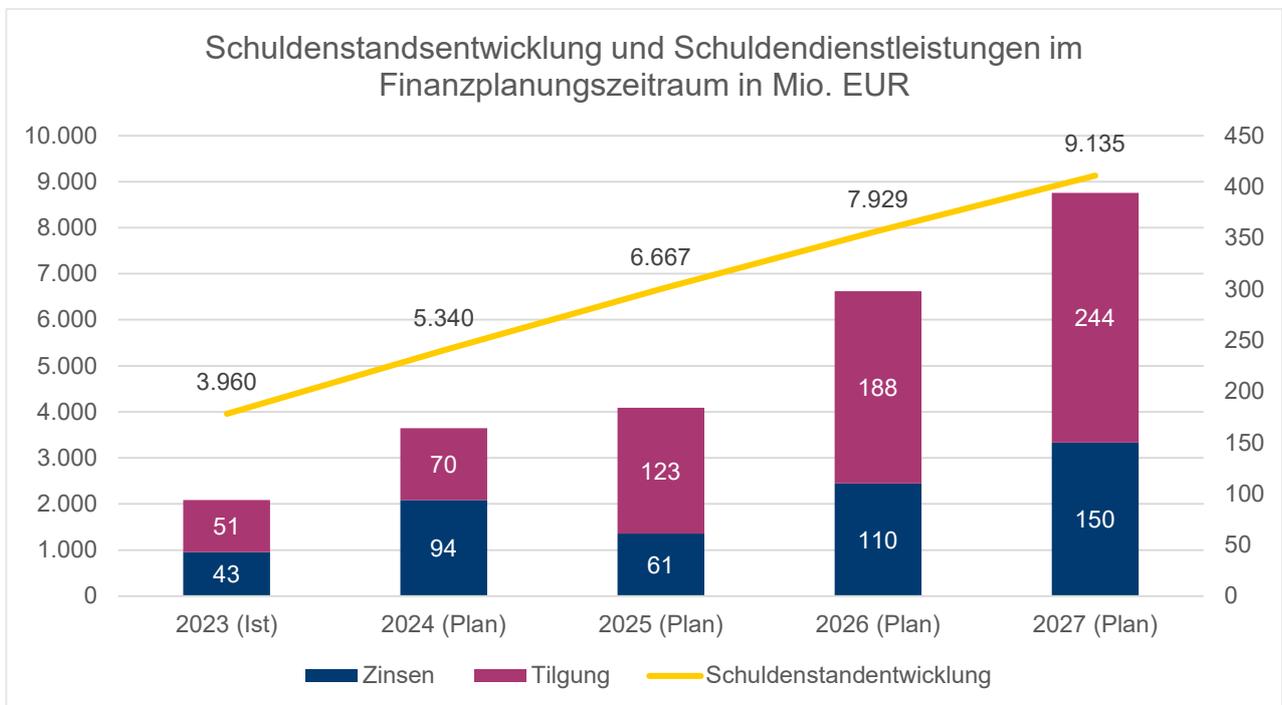
### 1.2 Schuldenstandsentwicklung seit 2000 (Investitionskredite)



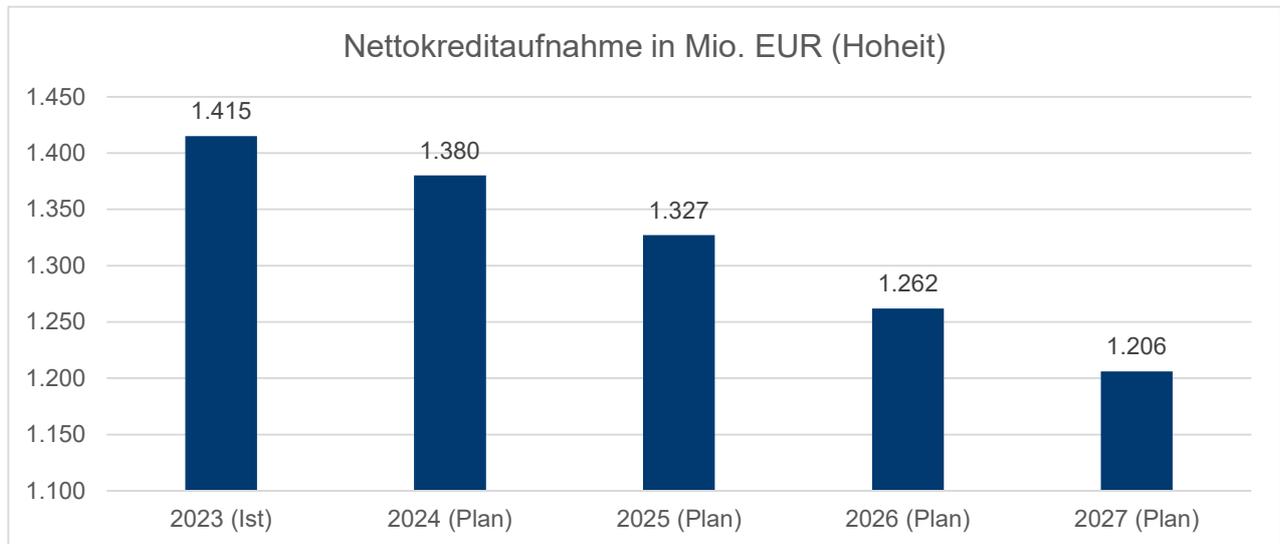
### 1.3 Pro-Kopf-Verschuldung seit 2000



### 1.4 Schuldenstandsentwicklung und Schuldendienstleistungen im Finanzplanungszeitraum - Gemeindehaushalt



### 1.5 Netto-Neuerschuldung 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					
	31.03.2024		Δ		30.06.2024		31.03.2024		Δ		30.06.2024	
	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €	in %
Portfolio	4.393	100	368	8	4.761	100	1.232	100	-22	-2	1.210	100
Geldmarktlimit	1.318	<b>30</b>			1.428	<b>30</b>	370	<b>30</b>			363	<b>30</b>
Geldmarktanteil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
noch zulässig	1.318	30			1.428	30	370	30			363	30
Kapitalmarktlimit	3.075	<b>70</b>			3.333	<b>70</b>	862	<b>70</b>			847	<b>70</b>
Kapitalmarktanteil	4.393	100	368	8	4.761	100	1.232	100	-22	-2	1.210	100
noch zulässig	1.318	30			1.428	30	370	30			363	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 €	833.000.000,00 €	201.368.000,00 €
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 bis 31.12.2027 bzw. bis zur Genehmigung des HHPlans 2028

\*\*Kreditneuaufnahmen im Hoheitsbereich im 2. 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 2. Quartal 2024

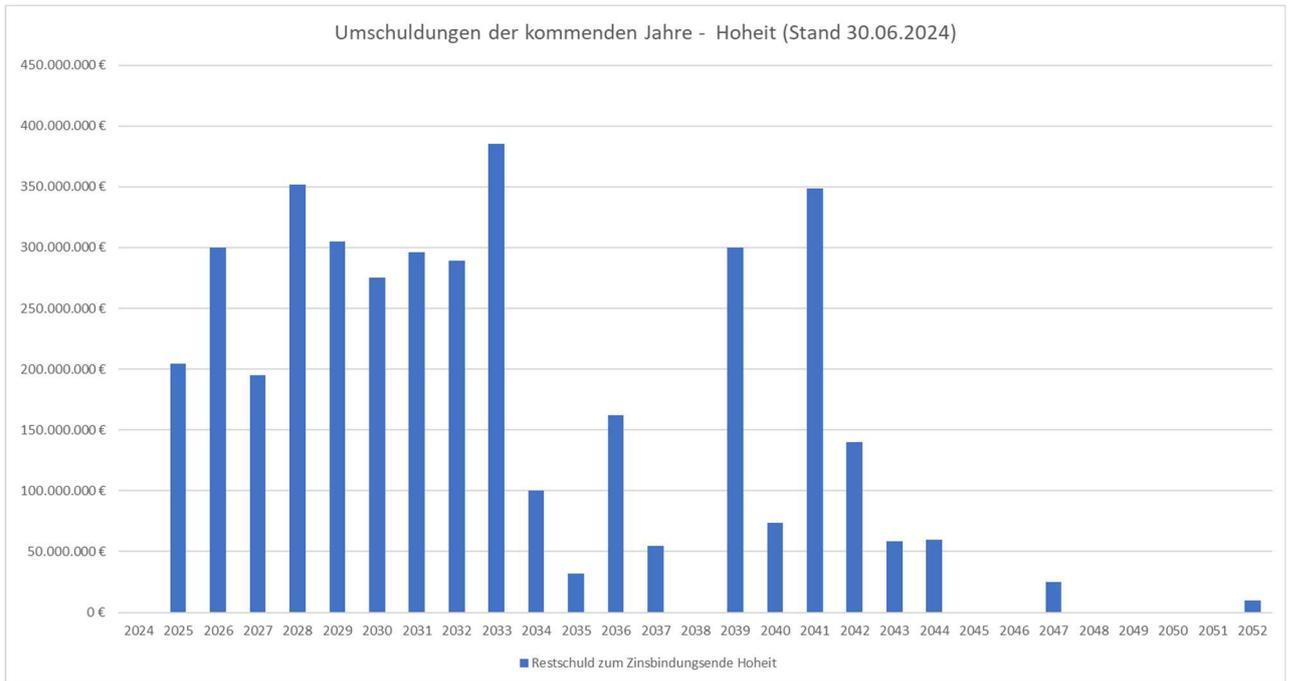
##### 3.1.3 Förderdarlehen

Im 2. Quartal 2024 wurden keine Förderdarlehen aufgenommen.

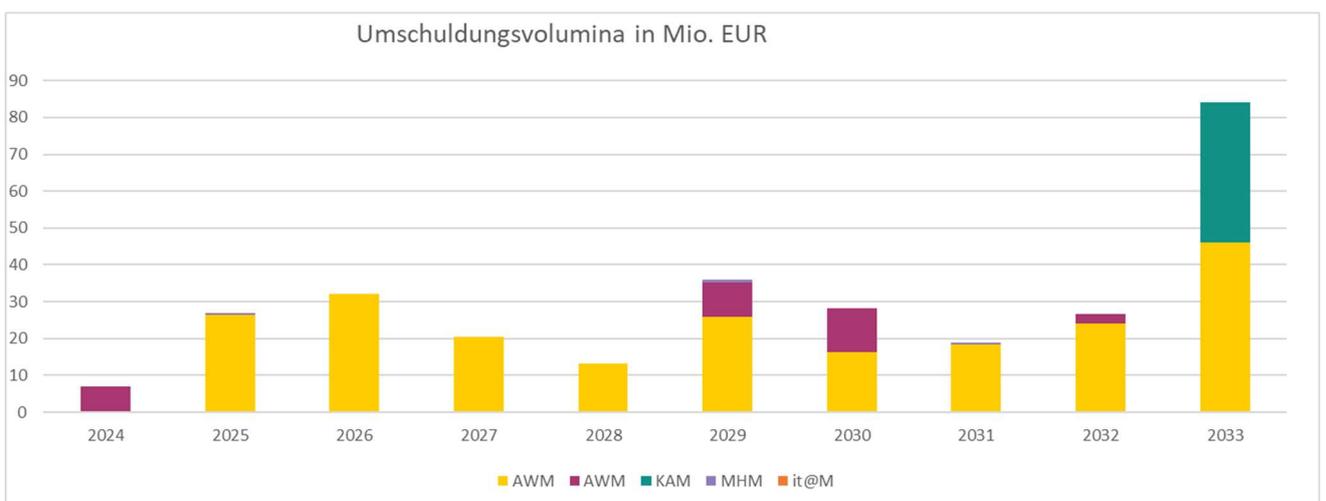
##### 3.1.4 Investitionskredite

Lfd. Nr.	Valuta	Abschluss	Zinsbindung in Jahren	Struktur	Zinssatz effektiv. in %	Bereich	Volumen in EUR	Hauptakt Nr.
1	06.05.2024	23.04.2024	3	endfällig	3,283	Hoheit	83.000.000,00	2393
2	03.06.2024	22.05.2024	4	endfällig	3,205	Hoheit	100.000.000,00	2394
3	03.06.2024	22.05.2024	4	endfällig	3,205	Hoheit	100.000.000,00	2395
4	10.06.2024	10.06.2024	12	endfällig	3,317	Hoheit	25.000.000,00	2396
5	10.06.2024	10.06.2024	12	endfällig	3,373	Hoheit	75.000.000,00	2397
<b>Gesamt</b>							<b>383.000.000,00</b>	

### 3.2 Umschuldungen der kommenden Jahre



	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034 (nachrichtlich)
<b>MSE</b>	0	26,5	32,2	20,4	13,1	25,8	16,3	18,5	24,2	46,2	511,6
<b>AWM</b>	7	0	0	0	0	9,3	12	0	2,5	0	0
<b>KAM</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,8	0
<b>MHM</b>	0	0,5	0	0	0	0,8	0	0,5	0	0	0,7
<b>it@M</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>7</b>	<b>27</b>	<b>32,2</b>	<b>20,4</b>	<b>13,1</b>	<b>35,9</b>	<b>28,3</b>	<b>19</b>	<b>26,7</b>	<b>84,00</b>	<b>512,3</b>



### 3.3 Kassenkredite

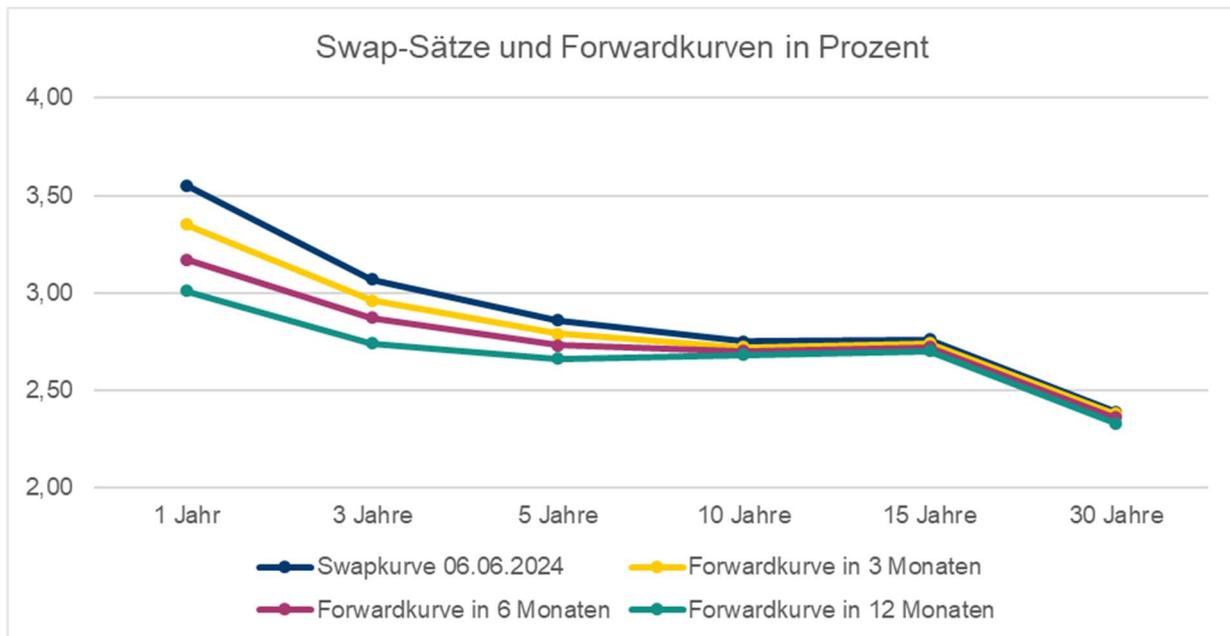
	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni**
	in Mio. €					
Durchschnittsbelastung*	12,5	121,9	3,7	232,0	74,2	0,0
Höchstbelastung	239,0	276,0	40,0	570,0	242,0	0,0

Die Kassenkreditermächtigung des Hoheitsbereichs beträgt laut Haushaltsplan 2024 1.300,0 Mio. €. Das Kassenkreditlimit war zu jeder Zeit eingehalten. Der Kassenkreditbestand betrug zum 30.06.2024 0 Mio. €.

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

\*\* Vorläufige Zahl. Evtl. Abweichungen werden im Quartalsbericht III. 2024 dargestellt.

### 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](mailto: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](http://www.muenchen.de/stadtkaemmerei)