

**Niederschrift über die Sitzung des Finanzausschusses  
am Freitag, dem 08.03.2024, im Großen Ausschussszimmer des  
Kreishauses Warendorf (4. OG, Raum C 4.26)**

**Beginn: 09:00 Uhr  
Ende: 10:41 Uhr**

	Seite
<b><u>I. Öffentlicher Teil</u></b>	
1. Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner	4
2. Bericht der Verwaltung zu aktuellen Themen der Finanzwirtschaft <b>017/2024</b>	5
3. Verzicht auf die Erstellung des Gesamtab- schlusses 2023 <b>009/2024</b>	6
4. Bericht zum Kapitalstock für die Abfederung künftiger Pensionsverpflichtungen des Kreises Warendorf bei der DZ PRIVATBANK S.A. <b>016/2024</b>	7
5. Vermögensanlage / Anlage von liquiden Mitteln <b>020/2024</b> – Bericht und Beratung	8

**Anwesend:**

**Ausschussmitglieder**

Brockmann, Dagmar  
Budde, Heinrich  
Gutsche, Guido  
Hugenroth, Bernhard  
Kaup, Winfried  
Kleene-Erke, Andrea  
Kleibolde, Bernhard  
Kocker, Dennis  
Kuttig, Joachim  
Menke, Hans-Ulrich  
Möllmann, Rolf  
Ostermann, Norbert  
Schulze Westhoff, Stephan  
Thiel, Joachim  
Welscheit, Martin

**stellv. Ausschussmitglieder**

Blömker, Franz-Ludwig	Vertretung für Herrn Koch
Claßen, Anne	Vertretung für Herrn Kreft
Stelthove, Karl	Vertretung für Herrn Termühlen
Vöcking, Knud	Vertretung für Herrn Schulte

**von der Verwaltung**

Arizzi Rusche, Anna, Dr.  
Blanke, Laura  
Funke, Stefan, Dr.  
Glinka, Nicole  
Kleier, Ulrike  
Lüffe, Hendrik  
Schleicher, Philipp  
Tecklenborg, Markus

**Gäste:**

Herr Jäcker von der DZ PRIVATBANK S.A.  
Herr Libertus von der DZ PRIVATBANK S.A.

**Es fehlten entschuldigt:**

<b>Ausschussmitglieder</b>	
Koch, Karsten	Vertretung durch Herrn Blömker
Kreft, Peter	Vertretung durch Frau Claßen
Schulte, Stephan	Vertretung durch Herrn Vöcking
Termühlen, Hildegard	Vertretung durch Herrn Stelthove

**Anlagen:**

- Anlage 1 Präsentation zu TOP 2: Bericht der Verwaltung zu aktuellen Themen der Finanzwirtschaft
- Anlage 2 Präsentation zu TOP 4: Bericht zum Kapitalstock für die Abfederung künftiger Pensionsverpflichtungen des Kreises Warendorf bei der DZ PRIVATBANK S.A.

Frau Kleene-Erke eröffnet um 09:00 Uhr die Sitzung und stellt fest, dass der Finanzausschuss mit Einladung vom 26.02.2024 form- und fristgerecht einberufen worden ist. Einwendungen gegen die Tagesordnung werden nicht erhoben.

<b>I. Öffentlicher Teil</b>
-----------------------------

<b>1. Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner</b>
--

Auf Nachfrage von Frau Kleene-Erke meldet sich kein Einwohner zu Wort.

<b>2.</b>	<b>Bericht der Verwaltung zu aktuellen Themen der Finanzwirtschaft</b>	<b>017/2024</b>
-----------	--	-----------------

Herr Dr. Funke berichtet anhand einer PowerPoint-Präsentation, die den Ausschussmitgliedern auch als digitale Tischvorlage vorliegt und als **Anlage 1** der Niederschrift beigelegt ist, über die Haushaltsverfügung der Bezirksregierung zum Haushaltsplan 2024, die ersten Erkenntnisse im Rahmen des Jahresabschlusses 2023, die Liquiditätslage des Kreises Warendorf, die SPD-Anfrage zur LWL-Umlage und über das dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land NRW (3. NKF-WG).

Es besteht Konsens bezüglich der SPD-Anfrage zu der LWL-Umlage, dass sowohl Bund als auch Land die Kommunen im Hinblick auf die steigenden Fallzahlen und Sozialleistungen finanziell und dynamisiert unterstützen müssen.

Herr Möllmann merkt an, dass die nächsten Generationen hinsichtlich der haushaltsrechtlichen Änderungen durch das 3. NKF-WG zwingend im Blick behalten werden müssen.

Herr Menke sieht den Kreis Warendorf als Aufsichtsbehörde der kreisangehörigen Städte und Gemeinden in der Pflicht die Haushalte noch sorgfältiger zu prüfen.

Frau Kleene-Erke merkt an, dass in Bezug auf das 3. NKF-WG Warnsignale in Bezug auf die kommunale Haushaltsplanung entschärft wurden wobei die Finanzausstattung weiterhin nicht auskömmlich ist.

Der Finanzausschuss nimmt den Bericht **zur Kenntnis**.

<b>3. Verzicht auf die Erstellung des Gesamtabchlusses 2023</b>	<b>009/2024</b>
---	-----------------

**Beschlussvorschlag:**

Der Kreistag des Kreises Warendorf beschließt auf die Erstellung des Gesamtabchlusses 2023 zu verzichten.

**Abstimmungsergebnis:** einstimmig angenommen  
Ja 19 Nein 0 Enthaltung 0

4.	<b>Bericht zum Kapitalstock für die Abfederung künftiger Pensionsverpflichtungen des Kreises Warendorf bei der DZ PRIVATBANK S.A.</b>	<b>016/2024</b>
----	---	-----------------

Frau Kleene-Erke begrüßt die Vertreter der DZ PRIVATBANK S.A. Herrn Jäcker und Herrn Libertus. Herr Jäcker stellt anhand einer PowerPoint-Präsentation, die den Ausschussmitgliedern als digitale Tischvorlage vorliegt und als **Anlage 2** der Niederschrift beigefügt ist, die Entwicklung des Mandates des Kreises Warendorf sowie den Kapitalmarktausblick vor.

Fragen von Ausschussmitgliedern werden beantwortet. Die DZ PRIVATBANK S.A. nutzt ein aktives Portfoliomanagement gemäß der Anlagerichtlinie des Kreises Warendorf. Dies sorgt für eine hohe Sicherheit. Ein Ausfallrisiko wird durch eine große Streuung und Rating-Analysen minimiert.

Der Finanzausschuss nimmt den Bericht **zur Kenntnis**.

<b>5. Vermögensanlage / Anlage von liquiden Mitteln – Bericht und Beratung</b>	<b>020/2024</b>
--	-----------------

Herr Dr. Funke leitet in die Thematik ein und weist auf den FWG-Antrag vom 15.11.2023 im Rahmen der Haushaltsberatungen für das Haushaltsjahr 2024 hin.

Die DZ PRIVATBANK S.A. gibt ihre Einschätzung ab. Ihrer Ansicht nach ist es wichtig, dass die Verteilung der Anlagen stimmig ist. Bis zu einer Laufzeit von zwölf Monaten sind Festgeldanlagen Anleihen momentan vorzuziehen. Die Zinssätze kurzfristiger Laufzeiten seien wegen der derzeit inversen Zinsstruktur deutlich höher als bei längerfristigen Geldanlagen. Die Entwicklung der Zinsen im Bereich der kurzfristigen Anlagen werden voraussichtlich zukünftig zurückgehen, so die Vertreter der Bank.

Die Verwaltung schlägt vor:

Von den 3 Mio. € werden jeweils 1,5 Mio. € in die bestehenden Anlagefonds der DZ PRIVATBANK S.A. und der Frankfurter Bankgesellschaft transferiert. Für die 2 Mio. € wird eine kurzfristige Anlage bevorzugt, nach Ablauf der Bindung soll die aktuelle Zinsentwicklung betrachtet werden.

Der Finanzausschuss nimmt den Bericht **zur Kenntnis**.

Mit einem Dank an die Anwesenden beendet Frau Kleene-Erke um 10:41 Uhr den öffentlichen Teil der Sitzung.

gez.

Andrea Kleene-Erke  
Vorsitzende

gez.

Dr. Stefan Funke  
Schriftführer