



Mitteilungsvorlage öffentlich

Vorlage Nr.: MV/037/2018

Federführung: Dezernat II	Datum: 16.04.2018
Bearbeiter: Thomas Kappelmann	

	Sichtvermerke
Beratungsfolge	Termin
Haushalts- und Personalausschuss	30.05.2018

Außerordentliche Tilgung von Kommunalkrediten

Außerordentliche Tilgung von Kommunalkrediten

Durch die Ermächtigung des Kreistages vom 08.06.2017 (BV/201/2017) zur Verwendung freier Finanzmittel wurden für die außerplanmäßige Schuldentilgung Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 8,2 Mio. € zur Verfügung gestellt. Bereits in der Sitzung des Haushalts- und Personalausschusses vom 16.11.2017 wurde über die Umsetzung des Beschlusses berichtet. Mit dieser Vorlage wird ergänzend über den Stand der weiteren Abwicklung berichtet.

Im März 2018 wurden weitere Angebote von den Kreditgebern der Landkreditdarlehen eingeholt. Da eine vertragliche Kündigungsmöglichkeit durch den Landkreis bei keinem Darlehen bestand, hing die außerordentliche Tilgungsmöglichkeit von der Bereitschaft und den Konditionen der Kreditinstitute ab. Zudem wurden bereits in 2017 umfangreiche Abfragen bei den Kreditgebern vorgenommen. Insoweit wurden zum Termin nur zwei Angebote vorgelegt.

Unter Berücksichtigung der Vorgaben aus dem Kreistagsbeschluss zur Wirtschaftlichkeit konnte ein weiteres Darlehen außerordentlich zurückgeführt werden, und zwar:

Rückführung am 29.03.2018

KommunalDarlehen der LB	Tilgung	593.022,97 €
Baden-Württemberg	Vorfälligkeitsentgelt	152.900,00 €
	Summe	745.922,97 €

Die Berechnung der Wirtschaftlichkeit einer vorzeitigen Rückzahlung im Vergleich zu einer Geldanlage mit einem durchschnittlichen Zinssatz von 1,0 % für die Darlehensrestlaufzeit ergab bei dem Kredit der Landesbank Baden-Württemberg einen finanziellen Vorteil von 28 T€.

Im Jahr 2017 wurden bereits nachstehende Beträge für die außerordentliche Tilgung aufgebracht:

Summe in 2017	Tilgung	5.232.224,42 €
Summe in 2017	Vorfälligkeitsentgelt	1.370.546,93 €
		6.602.771,35 €

Zusammengefasst ergeben sich folgende Beträge für 2017 und 2018:

Summe für 2017 und 2018	Tilgung	5.825.247,39 €
Summe für 2017 und 2018	Vorfälligkeitsentgelt	1.523.446,93 €
		7.348.694,32 €

Das Volumen der Haushaltsermächtigung des Kreistages zur außerordentlichen Schuldentilgung konnte damit weitestgehend ausgeschöpft werden. Darüber hinaus gehende wirtschaftlich sinnvolle Angebote für außerordentliche Kreditrückführungen liegen nicht vor bzw. weitere Kreditgeber sind nicht bereit, ihre Darlehen vorzeitig zurück zu nehmen.

Unter Einbeziehung der erfolgten außerordentlichen Schuldentilgung sowie der planmäßigen Tilgung im Haushaltsjahr 2018 wird sich der voraussichtliche Schuldenstand per 31.12.2018 auf insgesamt 17,7 Mio. € belaufen. Von 2011 bis Ende 2018 wird sich damit der Schuldenstand um 19,5 Mio. € verringern, was einem Rückgang um 52,3% entspricht.

