

Beschlussvorlage

Organisationseinheit Kämmereiamt / Finanzverwaltung	Datum 17.11.2017	Drucksachen-Nr. 2017/276
--	---------------------	------------------------------------

↓ Beratungsfolge	↓ Sitzungsart	↓ Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	öffentlich	04.12.2017

Tagesordnungspunkt 5

**Darlehen in Schweizer Franken;
Umschuldung aufgrund des Ablaufs der Zinsbindungsfrist zum 15.11.2017**

Beschlussvorschlag

Das betreffende Darlehen in Schweizer Franken wird i. H. v. 2,47 Mio. EUR in EURO umgeschuldet.

Sachverhalt

Der Landkreis führte bis zum 15.11.2017 noch ein Darlehen in Schweizer Franken. Der Rückzahlungsbetrag belief sich auf 2.469.667,19 EUR (2.856.911,00 CHF, Wechselkurs 1,1568).

Wie bereits in der VFA-Sitzung am 09.10.2017 mitgeteilt, wurde das Darlehen zum 15.11.2017 mit Ablauf der Zinsbindungsfrist zunächst vollständig getilgt und die endgültige Entscheidung über das weitere Vorgehen auf die VFA-Sitzung am 04.12.2017 vertagt, um die weitere Entwicklung des Haushaltsvollzugs 2017 in diese Entscheidung mit einbeziehen zu können. Auf die Sitzungsvorlage 2017/213 wird verwiesen.

Nach derzeitigem Stand (vgl. Budgetbericht zum 30.09.2017, Sitzungsvorlage 2017/236) ergeben sich im Haushaltsvollzug 2017 keine Verbesserungen, welche für eine Sondertilgung des Darlehens herangezogen werden könnten. Es wird ein gegenüber der Planung um rd. 0,7 Mio. EUR schlechteres ordentliches Ergebnis erwartet. Insbesondere wird sich auch die Liquidität zum 31.12.2017 erheblich verringern. Begründet ist dies vor allem mit den aus 2016 abgegrenzten Erträgen aus Pauschalen nach dem FlüAG, welche in 2017 nicht zahlungswirksam sind. Die Entwicklung der Liquidität spiegelt sich auch in der Aufnahme von Kassenkrediten wider. Für 2017 belief sich die Planung auf 136 Tage; zum Stand 30.09.2017 wird jedoch von 171 Tagen ausgegangen.

Aufgrund des oben dargestellten Haushaltsverlaufs 2017 und dem derzeit sehr niedrigen Zinsniveau empfiehlt die Verwaltung die Umschuldung der Restschuld des Darlehens in Höhe von 2,47 Mio. EUR (2.856.911,00 CHF) in Euro.

Finanzielle Auswirkungen

Siehe Sachverhalt.

Anlagen

Keine.