


Mitteilungsvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Kämmereiamt / Finanzverwaltung	10.02.2021	2021/015

⇩ Beratungsfolge	⇩ Sitzungsart	⇩ Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	öffentlich	08.03.2021
Kreistag	öffentlich	22.03.2021

Tagesordnungspunkt 5.1
Nicht-Inanspruchnahme der Kreditermächtigung des Jahres 2019
Sachverhalt

In seiner Sitzung am 25.05.2020 hat der Kreistag beschlossen, aus der Kreditermächtigung des Jahres 2018 in Höhe von 8,306 Mio. EUR Kredite von 8,3 Mio. EUR aufzunehmen (Vorlage 2020/075). 5,549 Mio. EUR davon wurden im Jahr 2020 abgerufen, weitere 2,751 Mio. EUR wurden bei der KfW aufgenommen und werden erst im Jahr 2021 abgerufen.

Gründe für die Aufnahme trotz eines verbesserten Zahlungsmittelüberschusses der Ergebnisrechnung im Jahr 2019 waren einerseits die hohen Ermächtigungsübertragungen und Investitionen sowie die damit verbundenen hohen Eigenmittelbedarfe und die hohen bereits geplanten Kreditaufnahmen der Folgejahre und andererseits die Sicherstellung der Liquidität im Corona-Krisenjahr 2020.

Gemäß dem aktuellen Budgetbericht (Vorlage 2021/014) verlief das Jahr 2020 weitaus positiver als unterjährig angenommen. Nach aktueller Prognose beläuft sich unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen nach 2021 die Verbesserung des Zahlungsmittelüberschusses der Ergebnisrechnung auf rd. 25,2 Mio. EUR und die Verschlechterung des Saldos aus Investitionstätigkeit auf rd. 6,1 Mio. EUR. Somit ergibt sich trotz der Auszahlung von kapitalstärkenden Maßnahmen an die Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH von 18 Mio. EUR summarisch eine Verbesserung zur Planung von rd. 19,1 Mio. EUR.

Bisher wurde kein Kredit aus der Kreditermächtigung des Jahres 2019 von 3,5 Mio. EUR aufgenommen. Dies ist noch bis zum Erlass der Haushaltssatzung des Jahres 2021 möglich.

Kredite sind ein nachrangiges Finanzierungsmittel – aufgrund der positiven Entwicklungen wird auf eine Kreditaufnahme aus der Kreditermächtigung des Jahres 2019 verzichtet.

Aus der Kreditermächtigung des Jahres 2020 von 9,5 Mio. EUR ist bisher ebenfalls kein Kredit aufgenommen worden. Über die Kreditaufnahme aus der Kreditermächtigung des Jahres 2020 wird im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres 2021 entschieden.

Finanzielle Auswirkungen

Siehe Sachverhalt.

Anlagen

Entfällt.