

Dezernat B
Beteiligungsmanagement

Bezugsvorlagen:

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Finanz- und Verwaltungsausschuss (Vorberatung)	18.07.2019	Ö
Gemeinderat (Entscheidung)	23.07.2019	Ö

Liquiditätsausstattung der LEO Energie GmbH & Co. KG 2019

Beschlussvorschlag

Der Gemeinderat erteilt dem Vertreter der Stadt Leonberg in der Gesellschafterversammlung der LEO Energie GmbH & Co. KG das Mandat, in der Gesellschafterversammlung wie folgt abzustimmen:

Die Gesellschaftsversammlung gibt der Geschäftsführung die Erlaubnis bei Bedarf zur Aufnahme eines Kassenkredits in Höhe von ca. 0,8 Mio. € zur kurzfristigen Finanzierung von Investitionen im Strom- und Gasnetz der LEO Energie GmbH & Co. KG.

Finanzielle Auswirkungen:

JA

NEIN

Sachverhalt mit der Stellungnahme der Verwaltung

Der Aufsichtsrat der LEO Energie GmbH & Co. KG hat in seiner Sitzung am 04.06.2019 als Empfehlung an die Gesellschafterversammlung beschlossen, der Geschäftsführung bei Bedarf die Erlaubnis zur Aufnahme eines Kassenkredits in Höhe von ca. 0,8 Mio. € zur kurzfristigen Finanzierung von Investitionen im Strom- und Gasnetz der LEO Energie GmbH & Co. KG. Dem Vertreter der Stadt Leonberg in der Gesellschafterversammlung ist nun ein entsprechendes Mandat zur Abstimmung zu erteilen. Vertreter der Stadt Leonberg in der Gesellschafterversammlung ist der Oberbürgermeister.

Bereits im Wirtschaftsplan 2019 ff. wurde auf Basis der geplanten Investitionen der weitere Finanzbedarf für die LEO Energie aufgezeigt. Mit der vorläufigen aktuellen Hochrechnung für das Jahr 2019 wurde dieser Finanzbedarf weiter konkretisiert. Die vorläufige Hochrechnung für das Jahr 2019 ist als Anlage 1 beigefügt.

Danach ergibt sich auf Basis der Stand Mai 2019 durchgeführten und noch vorgesehenen Investitionen für das Jahr 2019:

1. ein zusätzlicher Fremdkapitalbedarf von ca. 0,8 Mio. €
2. eine Kapitalerhöhung von ca. 0,3 Mio. € für die Sparte Gas

Die Kapitalerhöhung erfolgt durch die Gesellschafter unmittelbar.

Die Erfahrung der letzten Jahre hat gezeigt, dass erst mit weiterem Jahresfortschritt die Einhaltung des Investitionsbudgets und die Investitionsaktivität verlässlicher eingeschätzt werden kann.

Um regulatorisch für das in der Pachtberechnung relevante Basisjahr 2020 im Gas optimal aufgestellt (kalkulatorische EK-Quote i.H.v. 40%) zu sein, sollte bereits zum Bilanzstichtag 31.12.2019 eine Kapitalerhöhung für die Sparte Gas erfolgt sein. Des Weiteren wird zu diesem Zeitpunkt die Fremdkapitalausstattung der Leo Energie geprüft. Über diese beiden Punkte soll in der nächsten AR-Sitzung und Gesellschafterversammlung der LEO Energie im November abgestimmt werden. Zu diesem Zeitpunkt ist eine genauere Einschätzung auf Basis der tatsächlich getätigten und zum Jahresende prognostizierten Investitionen mit einer Wirkung auf die EK-/FK-Quote möglich.

Die unterjährige Aufnahme eines Kassenkredits der LEO Energie bei Bedarf stellt bis dahin die Liquidität der Gesellschaft sicher und ermöglicht die entsprechende Flexibilität zur bilanzoptimalen Aufstellung der Gesellschaft zum Jahresende.

Seitens der Stadt Leonberg wurden zur Gewährung eines Kassenkredits an die LEO Energie bereits durch Beschluss des Gemeinderats vom 19.12.2017 die entsprechenden Rahmenbedingungen getroffen (Anlage 2).

Der bestehende Kassenkredit der Stadt Leonberg mit der LEO Energie über ca. 0,7 Mio. € ist zum Ende des Jahres in einen langfristigen Kredit umzuwandeln.

Anlage/n

- 1 6_2019 Anlage_1_Hochrechnung (öffentlich)
- 2 6_2019 Anlage_2_Beschlussfassung_Gemeinderat_Kassenkredit_19.12.2017 (öffentlich)

Anlage 1: Hochrechnung Leo Energie GmbH & Co. KG 2019

Stand: 20.05.2019

Strom HGB Gesamtbilanz in TEUR Aktiva	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum 2021 2022 2023 2024			
Anlagevermögen	12.726	13.076	13.256	13.411	13.534	13.621	13.674
Umlaufvermögen	245	0	0	0	0	0	0
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0
aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0	0
Summe Kasse inkl. Verrechnungskonto	82	0	0	0	0	0	0
Summe Aktiva	12.971	13.076	13.256	13.411	13.534	13.621	13.674
Strom HGB Gesamtbilanz in TEUR Passiva	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum 2021 2022 2023 2024			
Eigenkapital	4.937	4.299	4.820	4.822	4.822	4.816	4.818
Ertragszuschüsse	2.464	2.420	2.273	2.150	2.049	1.953	1.865
Rückstellungen	5	5	6	6	6	6	6
unverzinsliche Verbindlichkeiten	116	0	0	0	0	0	0
verzinsliche Verbindlichkeiten	5.306	4.894	4.894	4.894	4.894	4.894	4.894
passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0
passive latente Steuern	142	130	118	106	94	83	71
pass. Verrechnungskonto (Fremdkapital)		1.328	1.146	1.434	1.670	1.870	2.021
Summe Passiva	12.971	13.076	13.256	13.411	13.534	13.621	13.674
Strom GuV in TEUR	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum 2021 2022 2023 2024			
Umsatzerlöse	1.369	1.253	1.282	1.311	1.345	1.377	1.415
+ Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige betriebliche Erträge	1	1	1	1	1	1	1
- Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0
- Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0
- sonstiger betrieblicher Aufwand	-26	-57	-29	-30	-30	-30	-30
- Abschreibung nach HGB	-756	-793	-819	-846	-877	-913	-947
EBIT	589	405	434	437	439	435	439
+ Zinsertrag	5	0	0	0	0	0	0
- Zinsaufwand	-179	-186	-191	-192	-194	-196	-198
EBT	415	219	243	246	245	239	241
Berechnung KG							
Ertrag nach sonstigen Steuern	415	219	243	246	245	239	241
- Gewerbesteuer	-77	-27	-30	-30	-30	-29	-30
- latente Steuern	12	12	12	12	12	12	12
Ertrag nach Steuern	370	204	225	227	227	222	223
davon NETZ	181	100	110	111	111	109	109
davon Kommune	189	104	115	116	116	113	114
Strom Kennzahlen (handelsrechtlich)	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum 2021 2022 2023 2024			
EK-Rendite v.St. (nicht bereinigt) in %	10,1%	5,3%	5,3%	5,3%	5,3%	5,2%	5,2%
Abschreibungsquote in %	-5,9%	-6,1%	-6,2%	-6,3%	-6,5%	-6,7%	-6,9%
Investitionsquote in %	0,0%	8,8%	7,6%	7,5%	7,4%	7,4%	7,3%
Reinvestitionsquote in %	0,0%	144,2%	122,0%	118,3%	114,0%	109,6%	105,6%
Verwaltungsintensität in %	0,6%	1,4%	0,6%	0,6%	0,7%	0,7%	0,7%
handelsrechtliche Eigenkapitalquote	38,1%	32,9%	36,4%	36,0%	35,6%	35,4%	35,2%
regulatorische Kennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
kaulatorische Eigenkapitalquote	39,6%	37,8%	38,1%	40,1%	40,3%	40,7%	41,3%
Anteil Altanlagen	39,8%	35,9%	32,4%	29,1%	26,0%	23,1%	20,4%
Anteil Neuanlagen	60,2%	64,1%	67,6%	70,9%	74,0%	76,9%	79,6%

Strom	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
Cash Flow Rechnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Operating Cash Flow	297	195	66	92	114	114	123
Jahresüberschuss	370	204	225	227	227	222	223
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Ertragszusc	-13	-44	-147	-124	-101	-96	-88
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Verringerung (Erhöhung) aktiv. Worki	-146	163					
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) passiv. Wor	83	-128	-12	-12	-12	-12	-12
+/- Rückstellungen	3						
Investing Cash Flow	-764	-350	-181	-154	-123	-87	-53
+ Abschreibungen	756	793	819	846	877	913	947
- Investitionen	-1.520	-1.143	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Financing Cash Flow	373	-1.255	296	-225	-227	-227	-222
+/- Erhöhung/Verringerung Kapitalrücklage	331	-473	500				
- Dividende	-370	-370	-204	-225	-227	-227	-222
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Altschulden	412	-412					
Finanzbedarf/-überschuss	-94	-1.410	182	-288	-236	-200	-151
Finanzierungssaldo (aktives/passives Verrechnungskonto) 01.01.	176	82	-1.328	-1.146	-1.434	-1.670	-1.870
Finanzierungssaldo (aktives/passives Verrechnungskonto) 31.12.	82	-1.328	-1.146	-1.434	-1.670	-1.870	-2.021
Darlehen 1 Strom	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Darlehenshöhe 31.12.	4.894	4.894	4.894	4.894	4.894	4.894	4.894
Tilgung							
Zins	-179	-179	-179	-179	-179	-179	-179
Darlehen 3 Strom	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Darlehenshöhe 31.12.	412						
Tilgung		-412					
Zins		-1					
Kontokorrent Strom	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Darlehenshöhe 31.12.		1.328	1.146	1.434	1.670	1.870	2.021
Aufnahme		1.328		288	236	200	151
Tilgung			-182				
Zins		-7	-12	-13	-16	-18	-19

Gas HGB Gesamtbilanz in TEUR Aktiva	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum 2021 2022 2023 2024			
Anlagevermögen	10.469	10.771	11.238	11.529	11.797	12.046	12.267
Umlaufvermögen	192	0	0	0	0	0	0
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0
aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0	0
Summe Kasse inkl. Verrechnungskonto	62	0	0	0	0	0	0
Summe Aktiva	10.661	10.771	11.238	11.529	11.797	12.046	12.267

Gas HGB Gesamtbilanz in TEUR Passiva	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum 2021 2022 2023 2024			
Eigenkapital	3.730	4.352	4.384	4.376	4.377	4.399	4.396
Ertragszuschüsse	1.339	1.335	1.379	1.419	1.456	1.490	1.522
Rückstellungen	4	4	4	4	4	4	4
unverzinsliche Verbindlichkeiten	394	0	0	0	0	0	0
verzinsliche Verbindlichkeiten	5.046	4.717	4.717	4.717	4.717	4.717	4.717
passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0
passive latente Steuern	148	139	130	121	112	103	95
pass. Verrechnungskonto (Fremdkapital)		224	625	891	1.131	1.332	1.534
Summe Passiva	10.661	10.771	11.238	11.529	11.797	12.046	12.267

Gas GuV in TEUR	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum 2021 2022 2023 2024			
Umsatzerlöse	1.096	994	1.041	1.068	1.094	1.142	1.168
+ Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
- Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0
- Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0
- sonstiger betrieblicher Aufwand	-19	-45	-24	-24	-24	-25	-25
- Abschreibung nach HGB	-532	-567	-598	-630	-651	-671	-699
EBIT	545	382	420	415	418	446	444
+ Zinsertrag	2	0	0	0	0	0	0
- Zinsaufwand	-172	-174	-176	-180	-182	-184	-186
EBT	375	208	244	235	236	261	258
Berechnung KG	0	0	0	0	0	0	0
Ertrag nach sonstigen Steuern	375	208	244	235	236	261	258
- Gewerbesteuer	-58	-25	-30	-29	-29	-32	-32
- latente Steuern	9	9	9	9	9	9	9
Ertrag nach Steuern	341	191	223	215	216	238	235
davon NETZ	167	94	109	105	106	117	115
davon Kommune	174	98	114	110	110	121	120

Gas Kennzahlen (handelsrechtlich)	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum 2021 2022 2023 2024			
EK-Rendite v.St. (nicht bereinigt) in %	9,7%	5,0%	5,9%	5,6%	5,7%	6,3%	6,2%
Abschreibungsquote in %	-5,1%	-5,3%	-5,3%	-5,5%	-5,5%	-5,6%	-5,7%
Investitionsquote in %	0,0%	8,1%	9,5%	8,0%	7,8%	7,7%	7,5%
Reinvestitionsquote in %	0,0%	153,3%	178,2%	146,1%	141,3%	137,0%	131,7%
Verwaltungsintensität in %	0,5%	1,1%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
handelsrechtliche Eigenkapitalquote	35,0%	40,4%	39,0%	38,0%	37,1%	36,5%	35,8%
regulatorische Kennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
kaulatorische Eigenkapitalquote	34,8%	37,0%	40,3%	39,2%	38,8%	38,7%	38,7%
Anteil Altanlagen	58,2%	53,7%	48,5%	44,1%	40,0%	36,2%	32,8%
Anteil Neuanlagen	41,8%	46,3%	51,5%	55,9%	60,0%	63,8%	67,2%

Gas	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
Cash Flow Rechnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Operating Cash Flow	666	-85	258	247	244	263	258
Jahresüberschuss	341	191	223	215	216	238	235
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Ertragszusc	32	-4	44	41	37	34	32
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Verringerung (Erhöhung) aktiv. Worki	-116	130					
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) passiv. Wor	407	-403	-9	-9	-9	-9	-9
+/- Rückstellungen	2						
Investing Cash Flow	-488	-302	-467	-290	-269	-249	-221
+ Abschreibungen	532	567	598	630	651	671	699
- Investitionen	-1.019	-869	-1.065	-920	-920	-920	-920
Financing Cash Flow	-252	101	-191	-223	-215	-216	-238
+/- Erhöhung/Verringerung Kapitalrücklage	-281	773					
- Dividende	-301	-341	-191	-223	-215	-216	-238
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Altschulden	330	-330					
Finanzbedarf/-überschuss	-74	-286	-401	-266	-240	-201	-201
Finanzierungssaldo (aktives/passives Verrechnungskonto) 01.01.	135	62	-224	-625	-891	-1.131	-1.332
Finanzierungssaldo (aktives/passives Verrechnungskonto) 31.12.	62	-224	-625	-891	-1.131	-1.332	-1.534

Darlehen 2 Gas	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Darlehenshöhe 31.12.	4.717	4.717	4.717	4.717	4.717	4.717	4.717
Tilgung							
Zins	-172	-172	-172	-172	-172	-172	-172

Darlehen 3 Gas	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Darlehenshöhe 31.12.	330						
Tilgung		-330					
Zins							

Kontokorrent Gas	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Darlehenshöhe 31.12.		224	625	891	1.131	1.332	1.534
Aufnahme		224	401	266	240	201	201
Tilgung							
Zins		-1	-4	-8	-10	-12	-14

Gesamt HGB Gesamtbilanz in TEUR	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum			
Aktiva				2021	2022	2023	2024
Anlagevermögen	23.195	23.847	24.495	24.939	25.331	25.667	25.941
Umlaufvermögen	437	0	0	0	0	0	0
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0
aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0	0
Summe Kasse inkl. Verrechnungskonto	143	0	0	0	0	0	0
Summe Aktiva	23.632	23.847	24.495	24.939	25.331	25.667	25.941
Gesamt HGB Gesamtbilanz in TEUR	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum			
Passiva				2021	2022	2023	2024
Eigenkapital	8.667	8.651	9.203	9.198	9.198	9.215	9.213
Ertragszuschüsse	3.803	3.755	3.652	3.569	3.505	3.443	3.387
Rückstellungen	10	10	10	10	10	10	10
unverzinsliche Verbindlichkeiten	510	0	0	0	0	0	0
verzinsliche Verbindlichkeiten	10.352	9.610	9.610	9.610	9.610	9.610	9.610
passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0
passive latente Steuern	290	269	248	228	207	186	165
pass. Verrechnungskonto (Fremdkapital)		1.552	1.771	2.325	2.801	3.202	3.555
Summe Passiva	23.632	23.847	24.495	24.939	25.331	25.667	25.941
Gesamt GuV in TEUR	IST 2018	Hochrechnung 2019	2020	Planungszeitraum			
				2021	2022	2023	2024
Umsatzerlöse	2.465	2.247	2.323	2.380	2.439	2.519	2.583
+ Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige betriebliche Erträge	1	1	1	1	1	1	1
- Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0
- Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0
- sonstiger betrieblicher Aufwand	-45	-102	-53	-54	-54	-55	-55
- Abschreibung nach HGB	-1.288	-1.360	-1.417	-1.475	-1.528	-1.584	-1.646
EBIT	1.134	786	854	852	857	881	883
+ Zinsertrag	7	0	0	0	0	0	0
- Zinsaufwand	-351	-359	-367	-371	-376	-381	-385
EBT	790	427	487	481	481	500	498
Berechnung KG	0	0	0	0	0	0	0
Ertrag nach sonstigen Steuern	790	427	487	481	481	500	498
- Gewerbesteuer	-134	-52	-60	-59	-59	-61	-61
- latente Steuern	21	21	21	21	21	21	21
Ertrag nach Steuern	717	395	448	442	443	460	458
davon NETZ	349	194	220	217	217	225	224
davon Kommune	363	202	228	226	226	234	234
Gesamt	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
Kennzahlen (handelsrechtlich)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
EK-Rendite v.St. in %	9,9%	5,2%	5,6%	5,5%	5,5%	5,7%	5,7%
Abschreibungsquote in %	-5,6%	-5,7%	-5,8%	-5,9%	-6,0%	-6,2%	-6,3%
Investitionsquote in %	0,0%	8,5%	8,4%	7,7%	7,6%	7,5%	7,4%
Reinvestitionsquote in %	0,0%	147,9%	145,7%	130,1%	125,6%	121,2%	116,7%
Verwaltungsintensität in %	-0,6%	-1,2%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%
handelsrechtliche Eigenkapitalquote	36,7%	36,3%	37,6%	36,9%	36,3%	35,9%	35,5%
Gesamt	IST	Hochrechnung	Planungszeitraum				
Cash Flow Rechnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Operating Cash Flow	963	110	324	339	358	377	381
Jahresüberschuss	712	395	448	442	443	460	458
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Ertragszuschüsse	18	-48	-104	-83	-64	-62	-56
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Verringerung (Erhöhung) aktiv. Working Capital	-262	294					
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) passiv. Working Capital	490	-531	-21	-21	-21	-21	-21
+/- Rückstellungen	6						
Investing Cash Flow	-1.252	-652	-648	-445	-392	-336	-274
+ Abschreibungen	1.288	1.360	1.417	1.475	1.528	1.584	1.646
- Investitionen	-2.539	-2.012	-2.065	-1.920	-1.920	-1.920	-1.920
Financing Cash Flow	121	-1.154	105	-448	-442	-443	-460
+/- Erhöhung/Verringerung Kapitalrücklage	50	300					
- Dividende	-671	-712	-395	-448	-442	-443	-460
+/- Finanzüberschuss (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Altsschulden	742	-742					
Finanzbedarf/-überschuss	-168	-1.695	-219	-554	-476	-401	-353
Finanzierungssaldo (aktives/passives Verrechnungskonto) 01.01.	311	143	-1.552	-1.771	-2.325	-2.801	-3.202
Finanzierungssaldo (aktives/passives Verrechnungskonto) 31.12.	143	-1.552	-1.771	-2.325	-2.801	-3.202	-3.555

2017/292

öffentlich



Dezernat B
Kämmerei
Michael Neukamm

Bezugsvorlagen:

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Finanz- und Verwaltungsausschuss (Vorberatung)	13.12.2017	Ö
Gemeinderat (Entscheidung)	19.12.2017	Ö

Ermächtigung der Verwaltung zur Gewährung von kurzfristigen Darlehen an die Eigenbetriebe und Eigengesellschaften

Beschlussvorschlag

Die Verwaltung wird ermächtigt, an städtische Eigenbetriebe und städtische Eigengesellschaften mit einer Beteiligungsquote von über 50 % im Rahmen der Liquiditätsplanung selbständig kurzfristige Kredite mit einer maximalen Laufzeit bis zu einem Jahr zu gewähren.

Zusammenfassung des Sachverhalts

Bei Liquiditätsüberschüssen fallen bei den städtischen Bankkonten Verwahrtgelte an. Da seit der Reform des Einlagensicherungsfonds zum 01.10.2017 Geldanlagen bei privaten Banken nicht mehr gesichert sind, soll die Verwaltung dazu ermächtigt werden, Kredite an ausgewählte Einrichtungen zu vergeben.

Ziele der Maßnahme

Anlage von Liquiditätsüberschüssen und Finanzierung von Eigenbetrieben und Eigengesellschaften.

Sachverhalt/Sachstand

Mit der Reform des Einlagensicherungsfonds zum 01.10.2017 sind kommunale Geldanlagen bei privaten Banken nicht mehr geschützt. Da nur sichere Geldanlagen erlaubt sind, müssen Liquiditätsüberschüsse auf den städtischen Bankkonten verbleiben. Hier fallen allerdings Verwahrtgelte an. Bei der Kreissparkasse werden ab 5.000.000 EUR 0,355 % und bei der Volksbank ab 2.000.000 EUR 0,4 % fällig.

Überschüssige Liquidität entsteht in der Regel zu den Steuerterminen und direkt nach einer Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen. Seither wurden regelmäßig Geldanlagen bei verschiedenen privaten Banken getätigt. Die Laufzeit wurde dabei auf den Liquiditätsbedarf abgestimmt.

Da nun im Rahmen der Liquiditätsplanung des Kämmereiamts das Handlungswerkzeug für kurzfristige Geldanlagen fehlt, sollten alternative Lösungsmöglichkeiten zur Verfügung gestellt werden. Ein Instrument kann daher sein, die überschüssigen liquiden Mittel per

Kredit an die städtischen Eigenbetriebe und Eigengesellschaften zu geben. Damit wäre es auch möglich, den Gesamtbetrag auf den städtischen Konten zu reduzieren und damit auch die Verwarentgelte. Anders als bei den bisher durchgeführten kurzfristigen Geldanlagen stellen Kreditgewährungen kein Geschäft der laufenden Verwaltung dar. Um die kurzfristigen Dispositionen allerdings tätigen zu können, wird hier eine allgemeine Ermächtigung der Verwaltung vorgeschlagen und diese mit folgenden Bedingungen in engen Grenzen gehalten:

1. Die Kreditgewährung darf nur kurzfristig und damit maximal bis zu einem Jahr erfolgen.
2. Der Betrag ist tagesgenau zu verzinsen. Grundsätzlich gilt der Basiszinssatz, mindestens 0,0 %, zuzüglich eines Zinsaufschlags. Der Zinsaufschlag entspricht dem zum Zeitpunkt der Kreditgewährung von der Kreissparkasse Böblingen abgefragten Zinssatz für Kassenkredite, ebenfalls mindestens 0,0 %.
3. Der Kredit ist jederzeit mit einer Fälligkeit von 30 Tagen kündbar.
4. Kredite dürfen nur an folgende Einrichtungen bis zum jeweiligen maximalen Gesamtbetrag gewährt werden:
 - a) Eigenbetrieb Stadthalle Leonberg: 1.000.000 EUR
 - b) Eigenbetrieb Stadtwerke Leonberg: 3.000.000 EUR
 - c) Pflegeverbund Strohgäu-Glems gemeinnützige GmbH 1.500.000 EUR
 - d) Leo Energie GmbH & Co. KG 3.000.000 EUR

Da es zum derzeitigen Zeitpunkt in vielen Bereichen negative Zinssätze gibt, wird mit der Untergrenze von mindestens 0,0 % vermieden, dass durch die Kreditgewährung eine Zinsbelastung für den städtischen Haushalt entsteht. Der Kassenkreditzinssatz der KSK Böblingen lag Anfang Oktober 2017 bei 0,13 %.

Mit der konkreten Benennung der Einrichtungen, an die ein Kredit gewährt werden kann, wird gesichert, dass die finanziellen Mittel im Einflussbereich der Stadt Leonberg verbleiben.

Alternativen zum Beschlussvorschlag

Es wird keine allgemeine Ermächtigung der Verwaltung zur kurzfristigen Kreditgewährung erteilt und die entstehenden Verwarentgelte in Kauf genommen.

Dr. Ulrich Vonderheid
Erster Bürgermeister

Martin Kaufmann
Oberbürgermeister

Anlage/n

Keine

Niederschriftsauszug

Sitzung des Gemeinderates vom 19.12.2017

Öffentlicher Teil

Top 15 Ermächtigung der Verwaltung zur Gewährung von kurzfristigen Darlehen an die Eigenbetriebe und Eigengesellschaften

Der Vorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt auf.

Das Gremium verzichtet auf den Sachvortrag.

Herr Dr. Röckle erinnert daran, dass zugesagt wurde, dass vierteljährlich ein Bericht vorgelegt werde. Er bitte, dies ins Protokoll aufzunehmen.

Der Vorsitzende will die Anregung von Herrn Dr. Röckle in den Beschlussvorschlag aufnehmen.

Der Vorsitzende stellt den erweiterten Beschlussvorschlag der Verwaltung zur Abstimmung:

Die Mitglieder des Gemeinderates **beschließen einstimmig**:

Die Verwaltung wird ermächtigt, an städtische Eigenbetriebe und städtische Eigengesellschaften mit einer Beteiligungsquote von über 50 % im Rahmen der Liquiditätsplanung selbständig kurzfristige Kredite mit einer maximalen Laufzeit bis zu einem Jahr zu gewähren.

Dem Gemeinderat ist vierteljährlich ein Bericht vorzulegen.

