Sitzungsvorlage

Vorlage Nr.: 139-21

Amt:	Finanzverwaltung	Datum:	29.07.2021
Verfasser:	Wolf, Caroline	AZ:	921.41

Gremium	Termin	Ö-Status	Zuständigkeit
Gemeinderat	21.09.2021	Ö	Beschlussfassung

Beschlussfassung über eine Sonderzahlung an den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg

Sachverhalt:

Die Stadt Engen hat im Mai 2017 sowie im Juli 2019 eine Sonderzahlung in Höhe von jeweils 1,0 Mio. € an den KVBW für zukünftig entstehende Umlagen geleistet. Diese Sonderzahlung wird nach einer Mindestlaufzeit von fünf Jahren mit den zu diesem Zeitpunkt anfallenden Umlagezahlungen verrechnet.

Hintergrund für die Sonderzahlungen waren die schlechte Anlagesituation für Festgeldanlagen. Der KVBW bot eine variable Verzinsung mit 1,35 % (2017) bzw. 0,87 % (2019) an und lag damit erheblich über den damals aktuellen Festgeldkonditionen.
Der aktuelle Zinssatz beim KVBW beträgt aktuell 0,73 % und liegt damit immer noch erheblich über den aktuellen Festgeldkonditionen mit nur noch 0,11 % für Anlagen ab 4 Jahren. Eventuelle Anpassungen des Zinssatzes beim KVBW erfolgen nach Marktsituation entweder nur zum 01.01 oder 01.07. eines Jahres.

Aufgrund der derzeit schlechten Anlagemöglichkeiten für Festgeldanlagen und der sehr hohen Liquidität der Stadtkasse schlägt die Verwaltung eine weitere Sonderzahlung auf die Umlage in Höhe von 1,0 Mio. € an den KVBW zu einem Zinssatz von derzeit 0,73 % vor. Die Mindestlaufzeit beträgt fünf Jahre. Der Zinssatz ist variabel; jedoch deutlich höher als auf dem Kapitalmarkt. Danach kann die Verrechnung mit den laufenden Umlagezahlungen erfolgen.

Die Abgrenzung erfolgt über einen Aktiven Abgrenzungsposten.

Beschluss:

Der Gemeinderat stimmt einer weiteren Sonderzahlung auf die Umlage des Kommunalen Versorgungsverbandes in Höhe von 1 Mio. € einem Zinssatz von derzeit 0,73 % mit einer Laufzeit von fünf Jahren zu.

Anlagen: