

# GEMEINDE HELBRA



<b>BV Gemeinde Helbra öffentlich</b>	<b>Nr.: HEL/BV/116/2016</b>	
	<b>Einreicher:</b>	<b>Der Bürgermeister</b>

<b>Fachdienst Zentrale Dienste und Finanzen</b>	<b>Verfasser:</b>	<b>Würzburg, Janka</b>	<b>13.04.2016</b>
<b>AZ:</b>			

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzungsdatum</b>
Gemeinderat Helbra	24.05.2016

## Überplanmäßige Finanzauszahlungen

### Beschlussbegründung:

Der Investitionskredit bei der Investitionsbank Schleswig-Holstein i.H.v. 3.482.803,14 € wurde zum 31.03.2016 teilweise umgeschuldet und teilweise refinanziert.

Die Umschuldung belief sich auf 2.128.813,13 € bei der Investitionsbank Sachsen-Anhalt und die Refinanzierung erfolgte i.H.v. 1.353.990,01 € bei der Deutschen Kreditbank AG.

Für die Tilgung dieser 2 Kredite waren in der Finanzplanung insgesamt 100.500 € und an Zinsen 76.500 € vorgesehen.

Gerechnet wurde bei der Finanzplanung mit dem damals gültigem Zinssatz von 4 % und bei dem Refinanzierungskredit mit einer Rest-Laufzeit von 20 Jahren.

Aufgrund des Umschuldungsprogrammes Stark II wird nunmehr eine Kreditlaufzeit von maximal 10 Jahren angestrebt und von der Kommunalaufsicht verlangt. Somit wurde der zu refinanzierende Kredit i.H.v. 1.353.990,01 € nur über 10 Jahre abgeschlossen, statt wie in der ursprünglichen Planung mit 20 Jahren Restlaufzeit.

Nach derzeitigem Tilgungsplan kommt es daher zu einer überplanmäßigen Erhöhung der Tilgungsleistung um 98.400 €.

Der Zinssatz liegt dabei derzeit mit 0,57 % beim Refinanzierungskredit deutlich unter den geplanten 4 %, sodass es bei den Zinsausgaben zu einer Verringerung um 28.200 € gegenüber dem Planansatz kommt.

Die dabei verbleibenden Mehrausgaben im Produkt sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (61210) von 70.200 € (98.400 € – 28.200 €) können durch die weniger Ausgaben bei der Verbandsgemeindeumlage 2016 ausgeglichen werden.

Hier waren 1.254.800 € geplant, tatsächlich festgesetzt sind nur 1.086.561 €.

Bei überplanmäßigen Ausgaben gem. §105 KVG LSA über 10.000 € ist ein Beschluss des Gemeinderates notwendig.

**Beschlussvorschlag:**

*Der Gemeinderat beschließt überplanmäßige Auszahlungen für Tilgungen von Investitionskrediten i.H.v. 98.400 € für das Jahr 2016 zu genehmigen.*

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

<input checked="" type="checkbox"/> finanzielle Auswirkungen		<input type="checkbox"/> keine finanziellen Auswirkungen	
Ertrag	EUR	Einzahlungen	EUR
Aufwand	EUR	Auszahlungen	EUR 98.400
<input type="checkbox"/> Mittel stehen zur Verfügung		Jahr	Kostenstelle/ Konto
<input checked="" type="checkbox"/> Mittel stehen nicht zur Verfügung, es fehlen			EUR
			98.400
<b>Deckungsvorschlag:</b>		Jahr	Kostenstelle/ Konto
<input checked="" type="checkbox"/> Minderaufwendungen/ Auszahlungseinsparung		2016	61210.100 /551700
		2016	61110.100 /537202
<input type="checkbox"/> Mehrerträge / Mehreinzahlungen			EUR
			28.200
			168.239
<b>Jährliche Folgekosten:</b>		Personalkosten	Sachkosten
		Abschreibungen	
<input type="checkbox"/> ja <input checked="" type="checkbox"/> nein			
Bemerkungen			

**Anlagen:**

Keine Anlagen

**Beratungsergebnis:**

Anwesend:	Dafür:	Dagegen:	Enthaltung	laut Beschlussvorschlag	abweichender Beschluss