



Mitglieder des Kreistags
des Landkreises Esslingen

- | | | | |
|-------------------------------------|--|-------------------------------------|-----------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | Öffentlich | <input type="checkbox"/> | KT |
| <input type="checkbox"/> | Nichtöffentlich | <input type="checkbox"/> | VFA |
| <input type="checkbox"/> | Nichtöffentlich bis zum
Abschluss der Vorberatung | <input type="checkbox"/> | ATU |
| | | <input checked="" type="checkbox"/> | ATU/BA 23. Febr. 2017 |
| | | <input type="checkbox"/> | SOA |
| | | <input type="checkbox"/> | KSA |
| | | <input type="checkbox"/> | JHA |

Betreff: Bericht über die Geldanlagen des AWB vom 01.07.2016 bis zum
31.12.2016

Anlagen: Verzeichnis der Geldanlagen

Verfahrensgang: Einbringung zur späteren Beratung
 Vorberatung für den Kreistag
 Abschließender Beschluss im Ausschuss

BESCHLUSSANTRAG:

Kenntnisnahme

Auswirkungen auf den Haushalt:

Im Plan-Ist-Vergleich stellen sich die Erträge aus den Finanz- und Geldanlagen im Gesamtjahr 2016 wie folgt dar:

Lfd.Nr. W'Plan 2016	Art	Plan 2016 [EUR]	Ist 2016 [EUR]	Differenz [EUR]
8	Erträge Spezialfonds	1.065.000	0	-1.065.000
8	Zinserträge aus Darlehen an KWK GmbH	38.200	38.250	50
8	Zinserträge aus Darlehen an Landkreis	125.900	125.935	35
9	Sonstige Zinserträge	28.000	2.526	-25.474

Der Spezialfonds schloss das Jahr 2016 mit einem Wertverlust von rd. 1,3% ab. Die Ergebnisse des Spezialfonds werden gebührenrechtlich zum Ende des Kalkulationszeitraums (derzeit 31.12.2019) berücksichtigt werden.

Sachdarstellung:

1. Allgemeines

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 02.04.2009 die Richtlinien für Geldanlagen des Landkreises Esslingen (Anlagerichtlinien) beschlossen. Nach Nr. 6 der Anlagerichtlinien ist der zuständige Betriebsausschuss halbjährlich über den Stand und die Entwicklung sowie die Struktur und Strategie der Geldanlagen zu informieren. Alle im Berichtszeitraum 01.07.2016 bis 31.12.2016 getätigten Geldanlagen sind in Anlage 1 dargestellt.

2. Spezialfonds

Der AWB hat mit Zustimmung des Betriebsausschusses bei einer deutschen Kapitalanlagegesellschaft einen Spezialfonds eingerichtet. Der Spezialfonds investiert ausschließlich in Standardwerte aus Renten (Anleihen) im Euroland und Aktien im Euroland. Die maximale Aktienquote beträgt 30%.

Anlageform	Stand 01.01.2016 EUR	Stand 30.06.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR
1	2	3	4
Spezialfonds	37.889.928,65	38.224.191,89	37.386.395,91

3. Gesellschafter-Darlehen an die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH

Vom AWB wurden der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH am 12.05.2009 bzw. am 30.06.2009 zwei Gesellschafterdarlehen gewährt (vgl. BA-Beschluss vom 05.03.2009, Vorlage 24/2009). Ein Darlehen hiervon wurde zum 31.12.2010 bereits vollständig zurückbezahlt. Am 30.01.2010 wurde ein weiteres Gesellschafterdarlehen gewährt (vgl. BA-Beschluss vom 15.10.2009, Vorlage 175/2009). Vereinbart wurden jeweils Mittelwerte von Geldanlage- und Darlehenszinsen entsprechend der Laufzeit und des Anlagebetrags.

Anlageform	Stand 01.07.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Zinsertrag 2016 Gesamt in EUR
1	2	3	4
Gesellschafter-Darlehen an die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH	1.012.030,86	898.773,76	38.250,32

4. Langfristige Darlehen an den Landkreis

Der AWB hat dem Landkreis seit 2012 langfristige Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 12.105.000,00 EUR gewährt (vgl. KT-Beschluss vom 29.03.2012, Vorlage 24/2012). Vereinbart wurden jeweils Mittelwerte von Geldanlage- und Darlehenszinsen entsprechend der Laufzeit und des Anlagebetrags. Zum 01.10.2014 wurden 3 Darlehen mit einer Gesamtsumme von 4.973.980,00 EUR vom Landkreis vorzeitig zurückgezahlt.

Anlageform	Stand 01.07.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Zinsertrag 2016 Gesamt in EUR
1	2	3	4
Langfristige Darlehen an den Landkreis	5.271.580,00	5.120.840,00	125.934,72

5. Wertpapiere und Festgeldanlagen

Neben den Spezialfonds werden Teile der Nachsorgerückstellungen in Wertpapieren oder Festgeldanlagen investiert. Die Sicherheit der Geldanlagen ist oberstes Anlageziel. Der Anlagezeitraum wird abhängig vom jeweiligen Zinsniveau und den Fälligkeiten der Zahlungsverpflichtungen für Nachsorgeausgaben gewählt. Im Berichtszeitraum wurden keine Festgeldanlagen getätigt.

Anlageform	Stand 01.07.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Zinsertrag 2016 Gesamt in EUR
1	2	3	4
Wertpapiere und Festgeldanlagen	0	0	0,00

6. Abfallgebühren-Festgeldkonto

Die Kasse des AWB legt jährlich nach Fälligkeit der Jahres-Abfallgebühren Ende März eines Jahres die Gebühreneinnahmen auf einem Festgeldkonto bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen (KSK) an. Im Laufe des Jahres werden nach einem vorher festgelegten Liquiditätsplan wöchentlich Teilbeträge zur Erfüllung der laufenden Zahlungsverpflichtungen aus diesem Festgeldkonto entnommen. Die Sicherheit der Geldanlage und die Verfügbarkeit der Gelder ist oberstes Anlageziel. Der Anlagezeitraum und der Zinssatz wird abhängig vom jeweiligen Zinsniveau und den Fälligkeiten der Zahlungsverpflichtungen des laufenden Geschäftsbetriebs Ende März eines jeden Jahres mit der KSK neu vereinbart. Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus konnte keine Vereinbarung mit der KSK getroffen werden. Die Gelder werden stattdessen auf dem Tagesgeldkonto (vgl. unten Nr. 7) belassen.

Anlageform	Stand 01.07.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Zinsertrag 2016 Gesamt in EUR
1	2	3	4
Abfallgebühren-Festgeldkonto	0	0	0,00

7. Tagesgeld „Pool-Konto“

Über das Abfallgebühren-Festgeldkonto hinaus werden nicht benötigte Gelder im Rahmen der täglichen Kassendisposition in Tagesgeldern angelegt. Die Anlage der Tagesgelder erfolgt in einem sog. „Pool-Konto“ bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen (KSK ES-NT). Die Verzinsung erfolgt analog der Verzinsung von Geldmarktkonten der Kreissparkasse. Die Abrechnung der Zinsgutschriften erfolgt monatlich. Die Sicherheit der Geldanlage und die Verfügbarkeit der Gelder ist vorrangigstes Anlageziel.

Anlageform	Stand 01.07.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Zinsertrag 2016 Gesamt in EUR
1	2	3	4
Tagesgeld „Pool-Konto“	14.650.000,00	4.300.000,00	2.506,16

8. Kassenkredite an den Landkreis (Kreiskasse)

Sofern es dem AWB möglich ist, werden der Kreiskasse Gelder aus dem „Pool-Konto“ als interne Kassenkredite kurzzeitig zur Verfügung gestellt. Im Berichtszeitraum wurden keine kurzfristigen Kassenkredite gewährt.

Anlageform	Stand 01.07.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Zinsertrag 2016 Gesamt in EUR
1	2	3	4
Kassenkredite Landkreis (Kreiskasse)	0	0	0,00

9. Nachrichtlich: Girokonten und sonstige Zinserträge (aus Steuern)

Anlageform	Stand 01.07.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Zinsertrag 2016 Gesamt in EUR
1	2	3	4
Girokonten	65.764,65	476.286,09	46,09
sonstige Zinserträge (aus Steuern)	xxx	xxx	0,00

Heinz Einger
Landrat

Kopp
Geschäftsführer