

Tagesordnungspunkt:

Bericht zur Zinssteuerung - Dezember 2023

Beschlussvorschlag:

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Bericht

Klimatische Auswirkungen:

keine

Beratungsfolge:

Gremium	Sitzungstermin		Behandlung	
Haupt- und Finanzausschuss	05.03.2024		öffentlich	
	Beratungsergebnis			
	einstimmig	ja	nein	enthalten

gez. Block

Sachverhalt:

Mit Beschluss des Gemeinderats vom 21.12.2010 wurde die Verwaltung vom Gemeinderat beauftragt und ermächtigt, zur Absicherung der bestehenden Kredite Zinsverträge zur Zinssicherung (Zahlungsströme und Werte) einzusetzen. Die eingesetzten Zinsinstrumente müssen dabei stets in Zusammenhang mit den Grundgeschäften (Grundgeschäftsbezug / Konnexität) stehen.

Dazu nutzt die Gemeinde Nottuln das Beratungsangebot zur Zinssteuerung der MAGRAL AG mit Sitz in München. Ziel ist die wirkungsvolle Absicherung von Zinsänderungsrisiken bestehender Darlehen und Kredite, die nach anerkannten und bewährten Methoden der Zinsbuchsteuerung erfolgt und dem kommunalen Prinzip der Risikominimierung, Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit entspricht.

Wie in den Vorjahren üblich, erfolgte im 1. Halbjahr (am 23.02.2023) und im 2. Halbjahr (am 10.10.2023) ein Adjustierungsgespräch mit der MAGRAL AG. Es wurde eine Adjustierung zum 01.03.2023 vorgenommen. Um auf den sich ändernden Zinsmarkt zu reagieren wurde folgende Verträge restrukturiert:

- NordLB Payer-Swap Nr. 13444128 (durch die Restrukturierung ergab sich eine Einmalzahlung in Höhe von 75 T€)
- NordLB Receiver-Swap mit der Nr. 1323286

Die wichtigsten Informationen zum derzeitigen Stand der Absicherung der Zinsänderungsrisiken im Darlehensportfolio

Seit Februar 2011 wurden Zinsverträge zur Absicherung vereinbart (Abwicklung erfolgte im Rahmen der Ausschreibung über mehrere Banken), die bisher zu folgendem Zinsergebnis führten:

Zu Gunsten Gemeinde Nottuln (Gesamtkonzern):
Stand 31.12.2023

+ 2.281.805 EUR

Für das Jahr 2023 ergibt sich ein Zinsergebnis für die Gemeinde Nottuln (Gesamtkonzern) wie folgt:

Ertrag aus Zinssicherungsgeschäften mit der NordLB		+ 41.092,72 EUR
Ertragsanteil Gemeinde Nottuln	71,44%	+ 29.356,64 EUR
Ertragsanteile Werke u. GIG	28,56%	+ 11.736,08 EUR

Vorlage Nr. 024/2024

Anlagen:

Bericht zur Zinssicherung der MAGRAL AG – Dezember 2023

Verfasst:
gez. Lechtenberg, Thomas

Fachbereichsleitung:
gez. Kohaus