



Tagesordnungspunkt:

Bericht zur Zinssteuerung zum 31.12.2022

Beschlussvorschlag:

Zur Kenntnisnahme

Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Bericht

Klimatische Auswirkungen:

keine

Beratungsfolge:

Gremium	Sitzungstermin		Behandlung	
Haupt- und Finanzausschuss	28.02.2023		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 23.06.2022) und im 2. Halbjahr (am 09.11.2022) ein Adjustierungsgespräch mit der MAGRAL AG. Es wurde eine Adjustierung zum 24.11.2022 vorgenommen und der Payer-Swap bei der Postbank mit einem Wert von 353 T€ aufgelöst. Parallel wurden mit der NordLB zwei neue Verträge wie folgt abgeschlossen:

- a) Neuabschluss eines Payer-Swaps incl. einer Vorleistung von 341 T€
- b) Kauf einer Receiver-Swaption, Prämienzahlung i.H.v. 50 T€

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 31.12.2022

+ 2.240.712 EUR

Für das Jahr 2022 ergibt sich ein Zinsergebnis für die Gemeinde Nottuln (Gesamtkonzern) wie folgt:

Ertrag aus Zinssicherungsgeschäften mit der NordLB		+ 215.001,18 EUR
Ertragsanteil Gemeinde Nottuln	64,99%	+ 139.729,26 EUR
Ertragsanteile Werke u. GIG	35,01%	+ 75.271,92 EUR

Anlagen:

Bericht zu Zinssicherung der MAGRAL AG „Dezember 2022“

Verfasst:

gez. Thomas Lechtenberg