

## Informationsvorlage



**Vorlage Nr.:** 16-0256  
erstellt am: 28.08.2006

Abteilung: Finanz- und Rechnungswesen  
Verfasser/in: Silke Arras  
Aktenzeichen: L-ST / I-5/1 ar 942.003

### Sale - and - lease - back

#### Beratungsfolge:

Gremium	Sitzungsdatum	Status	Zuständigkeit
Betriebskommission Gebäudewirtschaft	19.09.2006	N	Kenntnisnahme
Kreisausschuss	02.10.2006	N	Kenntnisnahme
Haupt-, Finanz- und Personalausschuss	20.10.2006	Ö	Kenntnisnahme

#### Erläuterung:

##### Sale-and-lease-back

Nachdem nunmehr alle Anleger des Sale-and-lease-back-Fonds akquiriert sind und der Barwertvorteil sowie die Zahlungen endgültig feststehen, werden die Mitglieder der Betriebskommission über die Zahlungsverläufe des abgeschlossenen Sale-and-lease-back-Geschäfts informiert.

Der Erlös aus der Transaktion beträgt 220.165.000 €

Dieser wurde in 2005 wie folgt verwendet:

a) als Anlage für den festgelegten Rückkauf Der Rückkaufspreis nach 12 Jahren beträgt 182,2 Mio. €	182.200.000 €
b) als Anlage für die Finanzierung der Leasingraten	34.665.000 €
c) als Barwertvorteil/Einnahme im Kreishaushalt bei UA 919	<u>3.300.000 €</u>
Summe	220.165.000 €

Insgesamt konnte ein Barwertvorteil in Höhe von 3.553.099,54 € erzielt werden, der wie folgt vereinnahmt wird:

3.300.000,00 €	2005 im Kreishaushalt UA 919 (davon wurden 300.000 € wegen dem Grundsteuerrisiko in die Rücklage gestellt.
100.000,00 €	2006 beim Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft
<u>153.099,54 €</u>	2006-2017 je 12 T€ s. u. beim Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft
3.553.099,54 €	

Die Zahlungen in den nächsten Jahren betragen:

Jahr	Ausgabe	Einnahmen			weiterer Barwertvorteil Differenz Einnahmen / Ausgaben	
	Leasingrate	Zinsen aus 182,2 Mio. €	Zinsen aus 34,6 Mio. €	Entnahme aus 34,6 Mio. €		Summe Einnahmen
2006	9.510.562,06	6.996.480,00	93.677,00	2.433.164,00	9.523.321,00	12.758,94
2007	9.510.562,06	6.996.480,00	183.881,00	2.342.959,00	9.523.320,00	12.757,94
2008	9.977.340,17	6.996.480,00	320.754,00	2.672.864,00	9.990.098,00	12.757,83
2009	9.977.340,17	6.996.480,00	419.844,00	2.573.774,00	9.990.098,00	12.757,83
2010	10.467.457,18	6.996.480,00	599.620,00	2.884.115,00	10.480.215,00	12.757,82
2011	10.467.457,18	6.996.480,00	706.542,00	2.777.194,00	10.480.216,00	12.758,82
2012	10.982.080,04	6.996.480,00	929.081,00	3.069.278,00	10.994.839,00	12.758,96
2013	10.982.080,04	6.996.480,00	1.042.867,00	2.955.491,00	10.994.838,00	12.757,96
2014	11.522.434,04	6.996.480,00	1.308.180,00	3.230.533,00	11.535.193,00	12.758,96
2015	11.522.434,04	6.996.480,00	1.427.944,00	3.110.768,00	11.535.192,00	12.757,96
2016	12.089.805,74	6.996.480,00	1.736.189,00	3.369.896,00	12.102.565,00	12.759,26
2017	12.089.805,74	6.996.480,00	1.861.119,00	3.244.964,00	12.102.563,00	12.757,26
<b>Summe</b>	<b>129.099.358,46</b>	<b>83.957.760,00</b>	<b>10.629.698,00</b>	<b>34.665.000,00</b>	<b>129.252.458,00</b>	<b>153.099,54</b>

Die Mitglieder der Betriebskommission, des Kreisausschusses und des Haupt-, Finanz- und Personalausschusses werden um Kenntnisnahme gebeten.