

Vertrag

über die Gewährung eines

Gesellschafterdarlehens

zwischen der

Stadt Ravensburg
(nachstehend Stadt)

vertreten durch den Stadtkämmerer Gerhard Engele

und dem

Eigenbetrieb Betriebshof Ravensburg
(nachstehend Eigenbetrieb)

vertreten durch den Betriebsleiter Bernhard Jerg

1. Vorbemerkung

Der Gemeinderat der Stadt hat am 17.12.2001 die Eröffnungsbilanz des Eigenbetriebs festgestellt. Der Eigenbetrieb wurde nicht mit Eigenkapital ausgestattet. Zur Finanzierung des übertragenen Anlagevermögens hat die Stadt 2001 ein Gesellschafterdarlehen von umgerechnet 4.050.238 € gewährt, welches vom Eigenbetrieb entsprechend dem einheitlichen kalkulatorischer Zinssatz der Stadt verzinst wird. Sofern dem Eigenbetrieb der Ausgleich seiner Investitionen im Vermögensplan aus eigenen Mittel nicht möglich ist, werden die notwendigen Finanzierungsmittel durch Aufstockung des Gesellschafterdarlehens aufgebracht. Maßgeblich ist dabei immer die Mittelbereitstellung im Haushaltsplan der Stadt.

Bedingt durch umfangreiche Bauinvestitionen (überwiegend ab 2007) hat sich das Gesellschafterdarlehen zum 31.12.2012 auf 4.834.433 € erhöht, jeweils basierend auf entsprechenden Beschlüssen. Mit Fertigstellung und Abrechnung der neuen Salzlagerhalle in Mariatal (mit Sozial- und Technikraum) wird sich das Gesellschafterdarlehen zum 31.12.2014 auf maximal 5.120.000 € erhöhen. Nach einer tilgungsfreien Anlaufzeit hat der Eigenbetrieb 2008 bis 2011 jährliche Tilgungen von 70.000 € an die Stadt bezahlt, in den Jahren 2012 und 2013 jeweils 35.000 €.

Zur Rückführung des negativen Eigenkapitals und der Unterfinanzierung des Eigenbetriebs sowie zur nachhaltigen Verbesserung dessen Liquidität und Wirtschaftlichkeit soll ein Darlehensvertrag mit einer mittelfristigen Laufzeit zwischen Stadt und Eigenbetrieb abgeschlossen werden. Im Vorfeld hat die Gemeindeprüfungsanstalt diesem Vorgehen zugestimmt. Die inhaltlichen Regelungen sind zwischen Stadtkämmerei, Eigenbetrieb, Rechnungsprüfungsamt und Baudezernent einvernehmlich abgestimmt. Der Eigenbetrieb soll damit finanziell in die Lage versetzt werden, die bis 2013 aufgelaufene Unterfinanzierung von voraussichtlich 722.000 € binnen 5 Jahren nachhaltig auszugleichen. Parallel dazu müssen auch die Säulen 2 und 3 des Gesamtmodelles umgesetzt werden.

Der Gemeinderat hat diesem Darlehensvertrag am 19.05.2014 zugestimmt.

2. Gesellschafterdarlehen

Das Gesellschafterdarlehen ist zum 31.12.2013 in Höhe von 5.019.608 € in der Bilanz des Eigenbetriebs und in der Vermögensrechnung der Stadt bilanziert. Die Abrechnung des Gesamtprojektes "Salzlagerhalle in Mariatal" führt zu einer Aufstockung des Darlehens in 2014 auf maximal 5.120.000 €. Maßgeblich ist der jeweilige Buchungsstand in der Bilanz und der Vermögensrechnung zum 31.12.2014.

Zu möglichen weiteren Darlehenserhöhungen im Zuge von investiven Vorhaben sind jeweils Beschlüsse notwendig. Die Konditionen dieses Vertrages gelten auch für diese möglichen Darlehensaufstockungen (bis 2018).

3. Laufzeit

Der Vertrag über das Gesellschafterdarlehen hat eine feste Laufzeit von 5 Jahren (01.01.2014 bis 31.12.2018).

4. Kredittilgung

Das Darlehen ist während der gesamten Vertragslaufzeit tilgungsfrei.

Sondertilgungen sind in Abstimmung mit der Stadtkämmerei möglich.

5. Kreditzinsen

Das Darlehen wird während der gesamten Vertragslaufzeit (Zinsbindung) mit 3,0 % verzinst (ab 01.01.2014). Grundlage der Verzinsung ist der jeweils zum 31.12. des Vorjahres bei Stadt und Eigenbetrieb gebuchte und bilanzierte Stand des Darlehens.

Die Zinsen sind auf Anforderung vierteljährlich jeweils zur Quartalsmitte zahlungsfällig.

6. Sonderregelungen

Rechtzeitig vor Ende der Laufzeit, spätestens im dritten Quartal 2018 sind Gespräche zwischen Stadt und Eigenbetrieb über eine Verlängerung des Darlehenvertrags bzw. mögliche neue Konditionen zu führen, damit mögliche finanzielle Auswirkungen in der Haushalts- und der Wirtschaftsplanung 2019 ff. auf jeden Fall berücksichtigt werden können.

Der Vertrag kann nur durch Beschluss des Gemeinderates geändert werden.

Stadt Ravensburg

Eigenbetrieb Betriebshof Ravensburg

Gerhard Engele
Stadtkämmerer

Bernhard Jerg
Betriebsleiter