



## SITZUNGSVORLAGE

**Thema:** Neugestaltung des Darlehensvertrages zur Umsetzung der Echt Bodensee Card (DBT)

frühere Beratungen: ./.

Anlagen: keine

Sachvortrag: Herr Hermanns Dauer Sachvortrag: 10 Min.

**Beschlussvorschlag:**

1. Der Kreistag stimmt der einvernehmlichen Aufhebung des Darlehensvertrages vom 26. November 2015 zu.
2. Der Kreistag beschließt die Neufassung des Darlehensvertrags i.H.v. 1,2 Mio. Euro unter Berücksichtigung des EU-Beihilferechts zu einem Zins von 2,0 %.
3. Der Kreistag beschließt die Aufnahme eines qualifizierten Rangrücktritts mit Besserungsschein im Darlehensvertrag.

Gremium	Zuständigkeit	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Verwaltung und Kultur	Vorberatung	07.12.2016	nicht öffentlich
Kreistag	Beschluss	20.12.2016	öffentlich

**Finanzielle Auswirkungen (mit der Kämmerei abzustimmen!):**

ja  nein

**Aufwendungen/Auszahlungen**

**Ergebniswirksam:**

Einmaliger Aufwand \_\_\_\_\_ Euro  
Jährlicher Aufwand \_\_\_\_\_ Euro  
Gesamtbetrag \_\_\_\_\_ Euro  
Aufwand 1. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Aufwand 2. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Aufwand 3. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Aufwand 4. Jahr \_\_\_\_\_ Euro

**Investiv:**

Einmalige Auszahlung 1,2 Mio. Euro  
Jährliche Auszahlungen \_\_\_\_\_ Euro  
Gesamtbetrag \_\_\_\_\_ Euro  
Auszahlung 1. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Auszahlung 2. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Auszahlung 3. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Auszahlung 4. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Jährliche Abschreibung \_\_\_\_\_ Euro

**Erträge/Einzahlungen**

**Ergebniswirksam:**

Einmaliger Ertrag \_\_\_\_\_ Euro  
Jährliche Erträge \_\_\_\_\_ Euro  
Gesamtbetrag \_\_\_\_\_ Euro  
Ertrag 1. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Ertrag 2. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Ertrag 3. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Ertrag 4. Jahr \_\_\_\_\_ Euro

**Investiv:**

Einmalige Einzahlungen \_\_\_\_\_ Euro  
Jährliche Einzahlungen \_\_\_\_\_ Euro  
Gesamtbetrag \_\_\_\_\_ Euro  
Einzahlung 1. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Einzahlung 2. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Einzahlung 3. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Einzahlung 4. Jahr \_\_\_\_\_ Euro  
Jährliche Auflösung \_\_\_\_\_ Euro

**Mittelbereitstellung im Haushalt:**

**Ergebnishaushalt:**

**Investitionshaushalt:**

Produkt: \_\_\_\_\_  
Kostenstelle: \_\_\_\_\_  
Sachkonto: \_\_\_\_\_

Investitions-Nr. F611701602 (HH 2016)

Zur Verfügung stehende Mittel: \_\_\_\_\_ Euro

**ggf. noch bereit zu stellen:** \_\_\_\_\_

**Euro**

**Deckungsvorschlag:**

**Ergebnishaushalt:**

**Investitionshaushalt:**

Produkt: \_\_\_\_\_  
Kostenstelle: \_\_\_\_\_  
Sachkonto: \_\_\_\_\_

Investitions-Nr. \_\_\_\_\_

**Medien:**

PowerPoint  pdf-Datei  CD/DVD  Stick

Sofern Präsentationen erforderlich werden, teilen Sie dies der Geschäftsstelle Kreistag bitte spätestens einen Arbeitstag vor der jeweiligen Sitzung mit.

**Elektronisch mitgezeichnet von:**

Landrat  Dezernat 1  Dezernat 2  
 Dezernat 3  Dezernat 4  Kämmerei  
Amt für Kreisentwicklung

### **1. Ausgangslage:**

Die Deutsche Bodensee Tourismus GmbH hat federführend die Einführung einer Gästekarte (Echt Bodensee Card - EBC) übernommen. Zusammen mit bodo und durch deren Einführung des Elektronischen Fahrgeldmanagements (EFM), wird es ab 2017 Gästen, die die EBC bei ihrer Ankunft in den teilnehmenden Gemeinden erhalten, möglich sein, kostenlos den Öffentlichen Personen-Nahverkehr zu nutzen und weitere Vorteile zu genießen.

Zur Einführung der EBC ist eine Anschubfinanzierung für die Deutsche Bodensee Tourismus GmbH (DBT) erforderlich, da die Voraussetzungen (Terminals für die Gastgeber, Chipkarten für die Gäste, technische Beratung, Server, Schulungen, etc.) erst geschaffen werden müssen. Hierfür muss die DBT in Vorleistung treten. Die Einnahmen zur Gegenfinanzierung werden dagegen erst in den kommenden Jahren über einen Solidaritätsbeitrag je Übernachtung bei der DBT eingehen.

Aus diesem Grund hatte sich der Hauptgesellschafter Bodenseekreis bereit erklärt, zur Vorfinanzierung ein Gesellschafterdarlehen i.H.v. 1,2 Mio. Euro zu gewähren. Die Mittel wurden im Investivprogramm des Haushaltes 2016 geplant.

### **2. Sachverhalt:**

Im Wirtschaftsplan 2016 der DBT wurde mit 1,5 Mio. Übernachtungen zum Start des Projektes in 2017 gerechnet. Diese Anzahl kann aufgrund der geringeren Beteiligung von Gemeinden als angenommen nicht gehalten werden. Tatsächlich starten in 2017 vier Gemeinden mit der EBC, was etwa 500.000 Übernachtungen entspricht. Hieraus resultiert eine Unterdeckung bei den geplanten Einnahmen.

Die Differenz von 1 Mio. Übernachtungen führt bei veranschlagten Einnahmen von 1,- Euro je Übernachtung zu Mindereinnahmen von 1 Mio. Euro, wovon jedoch 750.000 Euro auf bodo entfallen. Die Fixkosten zur Implementierung bleiben bestehen.

Dies führt dazu, dass der Wirtschaftsplan der DBT für 2017 ein Defizit von rd. 600 TEuro prognostiziert. Für ein kleines Unternehmen mit einem Stammkapital von 100 TEuro ist dies erheblich. Um mögliche negative Folgen von vornherein ausschließen zu können, schlägt die Verwaltung vor, den bisherigen Darlehensvertrag im gegenseitigen Einvernehmen aufzuheben und neu zu gestalten. Im neuen Darlehensvertrag soll ein qualitativer Rangrücktritt vorgesehen werden. Dadurch kann das Darlehen bilanzrechtlich als eigenkapitalähnlich gewertet werden und belastet nicht die Liquidität.

Für den neuen Darlehensvertrag wird aufgrund des qualitativen Rangrücktritts eine moderate Anhebung des Zinssatzes um 0,5%, auf 2,0% vorgeschlagen. Die gegenüber dem bisherigen Darlehensvertrag veränderten Inhalte sind mit der DBT abgestimmt.

Der Bodenseekreis kann Darlehen an Gesellschaften, an denen er beteiligt ist, gewähren, sofern diese EU-Rechtskonform sind. Demnach müssen die Konditionen grundsätzlich den Konditionen auf dem Kreditmarkt entsprechen und die aktuelle Marktsituation berücksichtigen. Liegt der Zins unter Berücksichtigung von Rating, gewährten Sicherheiten und einer späteren Tilgung unter dem marktüblichen Zins, wird eine Begünstigung nach dem EU-Beihilferecht angenommen. Diese Begünstigung ist jedoch im Betrauungsakt berücksichtigt und damit unschädlich.

Der Betrauungsakt wird dem AVK unter Vorlage-Nr. 920/2016 zur Vorberatung in dieser Sitzung vorgestellt.

Die DBT sowie die Verwaltung gehen weiterhin von einer positiven Entwicklung durch den Beitritt weiterer Gemeinden zur EBC aus.

**3. Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Aufhebung des bestehenden Darlehensvertrages und den Abschluss eines neuen Darlehensvertrages ergeben sich für den Bodenseekreis keine finanziellen Auswirkungen.