



Vorlage-Nr.: **0103-2026/DaDi**

Fachbereich: 230.3 - Zahlungsverkehr

Beteiligungen: L - Landrat

Beschlusslauf:

Nr.	Gremium	Status	Zuständigkeit
1.	Kreisausschuss	N	Zur abschließenden Beschlussfassung
2.	Haupt- und Finanzausschuss	Ö	Zur Kenntnisnahme

Betreff: **Abschluss einer Payer-Swap Vereinbarung**

Beschluss:

Zur langfristigen Sicherung eines niedrigen Zinssatzes für ein aufzunehmendes Kommunaldarlehen über 15.958.227,00 EUR wird dem Abschluss einer Payer-Swap-Vereinbarung zum 15.06.2026 in Höhe von

15.958.227,00 EUR

zugestimmt.

Laufzeit: 15.06.2026 – 15.06.2041

Nominalbetrag: 15.958.227,00 €, anfänglich halbjährliche ratierliche Reduzierung zum 15.12./15.6. um 531.940,90 € bis auf 0 €

LaDaDi empfängt: 6-Monats-Euribor, act/360, modified following, adjusted, halbjährlich, Target, Zahlungen am 15.06./15.12.

LaDaDi zahlt (indikativ): Festzinssatz „X“ p.a., 30/360, following, unadjusted, halbjährlich, Target, Zahlungen am 15.06./15.12.

Die Aufnahme erfolgt über die Helaba mit einem Swap-Satz von 2,777% mit einer Zinsbindung bis zum 15.06.2031.

Begründung:

Zur Finanzierung der Haushaltsausgeberreste des Finanzhaushalts (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) soll ein Kommunaldarlehen aus der Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2024 i. H. v. 15.958.227,00 EUR aufgenommen werden.

Die aktuelle Zinsstruktur bei langfristigen Swap-Geschäften ist im Vergleich zur Zinsstruktur langfristiger Darlehenszinsen fallend. Als Ergänzung zu ansonsten eher kurz- bis mittelfristigen Zinssicherungen bietet ein langfristiges Payer-Swap-Geschäft aktuell die Möglichkeit, an einem im Vergleich relativ günstigen Festzinssatz zu partizipieren und insgesamt die Duration des Portfolios zu erhöhen.

Der Abschluss des Swaps erfolgt in Abhängigkeit der Darlehensangebote aus der Vorlage 0092-2026/DaDi.