

GEMEINDERAT



Geschäft No. 4283A

**Beantwortung der Interpellation
von Andreas Bammatter, betreffend
Was bedeutet eine ausgewogene
Finanzbeschaffungsstrategie?**

Bericht an den Einwohnerrat
vom 24. August 2016

Inhalt	Seite
1. Ausgangslage	3
2. Antworten des Gemeinderates	3

Beilage/n

- Auflistungen der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten Jahresrechnungen 2013, 2014 und 2015

1. Ausgangslage

Andreas Bammatter hat am 15. April 2016 die Interpellation betreffend „Was bedeutet eine ausgewogene Finanzbeschaffungsstrategie“ mit folgendem Inhalt eingereicht:

Ausgangslage:

Die Gemeinde als öffentliche Hand mit grossen Aufgaben ist immer wieder in der Situation, Geld aufzunehmen. Der Einwohnerrat setzt dazu auch die Rahmenbedingungen. Die Situation auf den Finanzmärkten hat sich in den letzten Jahren sehr stark gewandelt.

Aktuelle Situation:

Als Politiker und Kunde von Banken in Allschwil habe ich vernommen, dass z.B. die Raiffeisenbank Allschwil mit Sitz in Allschwil wegen einer kleinsten Zinsdifferenz von 0.075% (CHF 7'500.- in Relation zu unserer Gemeindesteuer von CHF 365'000.-, vgl. Jahresrechnung) nicht berücksichtigt wurde.

Anträge

Deshalb bitte ich die Regierung um die schriftliche Beantwortung der folgenden Fragen nach Möglichkeit bis zur ER Si Juni (Rechnung):

1. Besteht ein Kriterienkatalog oder „Submissions-Zwang“ für die Beschaffung von Finanzmittel?
2. Welchen Stellenwert haben Firmen, welche direkt in Allschwil Arbeitsplätze schaffen/ erhalten, Lehrlinge ausbilden, Steuern zahlen, Sponsoring betreiben, generell bei der Vergabe von Aufträgen?
3. Welche Grenzwerte gelten bei unterschiedlichen Offerten- Differenzen – beim Bsp. Raiffeisen war die Differenz sehr minim?
4. Wer entscheidet über die Vergabe (Gremium, Personen)?

Weiter bitte ich um eine kleine Aufstellung der erfolgten Finanzbeschaffungen über die letzten 3 Jahre: Datum - Betragshöhe – Zinskondition – Darlehensgebende – (allenfalls mit Gegenleistung: z.B. Steuern, da dies im Bsp. Raiffeisen ein Kriterium ist)

2. Antworten des Gemeinderates

1. Besteht ein Kriterienkatalog oder „Submissions-Zwang“ für die Beschaffung von Finanzmittel?

Die Aufnahme von Finanzmitteln unterliegt nicht dem Gesetz über die öffentlichen Beschaffungen, deshalb existiert auch kein „Submissions-Zwang“. Auch hat die Gemeinde Allschwil keinen Kriterienkatalog in diesem Zusammenhang definiert. Im Rahmen der Beantwortung der 2. Frage wird detaillierter auf das Thema Kriterienkatalog eingegangen.

Die Einwohnergemeinde Allschwil wendet jedoch bei der Finanzmittelbeschaffung seit mehreren Jahren ein Art Submission an. Dabei wird wie folgt vorgegangen:

1. Mehrere Anbieter (Darunter Broker, Banken, Versicherungen, Pensionskassen und öffentlich rechtliche Institutionen) werden mit klar vorgegeben Vorgaben angeschrieben und um ein Angebot gebeten (Laufzeit, Beginn, Amortisation, Eingabeschluss des Angebotes, etc.).

2. Das bis zum Eingabeschluss eingereichte Angebot mit den besten Konditionen erhält den Zuschlag.
3. Alle Anbieter die ein Angebot eingegeben haben werden im Sinne der Transparenz über die Konditionen des Zuschlages informiert.

Mit diesem Vorgehen wird sichergestellt, dass der Steuerfranken am effizientesten eingesetzt wird.

Somit sind die Konditionen das einzige Kriterium. Sollte jedoch das Angebot eines Anbieters aus Allschwil nur wenig von einer Konkurrenzofferte abweichen, so würde man sich Einzelfallbezogen ggf. für diesen Anbieter entscheiden.

2. Welchen Stellenwert haben Firmen, welche direkt in Allschwil Arbeitsplätze schaffen/ erhalten, Lehrlinge ausbilden, Steuern zahlen, Sponsoring betreiben, generell bei der Vergabe von Aufträgen?

Wie bereits unter 1. erwähnt, kommen solche Kriterien nicht standardisiert zur Anwendung. Von einem standardisierten Vorgehen ist abzuraten. Angaben wie z.B. Sponsoring oder Lehrlingsausbildung sind nur eingeschränkt verfügbar und schwierig metrisch messbar. Zudem würden solche Vorgaben in Zusammenhang mit der oft vorliegenden Dringlichkeit bei der Finanzmittelbeschaffung den Teilnehmerkreis einschränken und somit die Konditionen verschlechtern.

Eine vorgängige Abklärung dieser Angaben ist nicht flächendeckend möglich, da der angeschriebene Anbieter Kreis oft aufgrund aktuellster Informationen erfolgt. Die Einwohnergemeinde nutzt ein Tool, das die letzten Darlehensabschlüsse anderer Gemeinden und die jeweiligen Konditionen aufzeigt. Die Anbieter mit den besten Konditionen können stark variieren.

3. Welche Grenzwerte gelten bei unterschiedlichen Offerten- Differenzen – beim Bsp. Raiffeisen war die Differenz sehr minim?

Dies wird wie unter 1. beschrieben im Einzelfall beurteilt. Zu der erwähnten Differenz bei der Raiffeisenbank handelt es sich CHF 7'500 jährlich über 15 Jahre. Dies macht eine Gesamtsumme von CHF 112'500 aus. Der Gemeinderat erachtet diesen Betrag als wesentlich.

4. Wer entscheidet über die Vergabe (Gremium, Personen)?

Da die Finanzmittelbeschaffung im Rahmen der operativen Tätigkeit oft sehr kurzfristige Entscheidungen erfordert hat der Gemeinderat diese an das Department Finanzen übertragen.

5. Weiter bitte ich um eine kleine Aufstellung der erfolgten Finanzbeschaffungen über die letzten 3 Jahre: Datum - Betragshöhe – Zinskondition – Darlehensgebende – (allenfalls mit Gegenleistung: z.B. Steuern, da dies im Bsp. Raiffeisen ein Kriterium ist)

Die Angaben über die Finanzbeschaffungen können jährlich aus der Jahresrechnung entnommen werden. Dabei sind alle abgefragten Informationen detailliert aufgeführt (siehe Beilage). Die Steuereinnahmen unterliegen der Geheimhaltungspflicht. Der

Gemeinderat verfügt über keine Angaben zu Sponsoring Leistungen oder zu der Anzahl und Art von Lehrlingsplätzen.

Gestützt auf diese Ausführungen wird die Interpellation als erledigt abgeschrieben.

GEMEINDERAT ALLSCHWIL

Präsidentin:

Verwalter:

Nicole Nüssli-Kaiser

Dieter Pfister

Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten 2015

Einwohnergemeinde Allschwil		AUFLISTUNG DER KURZ- UND LANGFRISTIGEN FINANZVERBINDLICHKEITEN						
Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten 2015	Buchwert 01.01.2015	Veränderung	Buchwert 31.12.2015
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeit					39'000'000.00	19'000'000.00	58'000'000.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					5'000'000.00	-5'000'000.00	
2010	Verbindlichkeiten ggü. Finanzintermediären					5'000'000.00	-5'000'000.00	
20101	Verbindlichkeiten gegenüber Post					5'000'000.00	-5'000'000.00	
20101.01	Postfinance	29.12.2014	27.02.2015	0.26%	2'129.32	5'000'000.00	-5'000'000.00	
20101.02	Postfinance	27.02.2015	27.05.2015	0.10%	1'236.11			
20101.03	Postfinance	27.05.2015	27.07.2015	0.10%	1'186.11			
20101.04	Postfinance	09.06.2015	27.07.2015	0.10%	1'066.67			
20101.05	Postfinance	28.09.2015	27.11.2015	0.10%	833.33			
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten					34'000'000.00	24'000'000.00	58'000'000.00
2064	Darlehen					34'000'000.00	24'000'000.00	58'000'000.00
20640	Darlehen					34'000'000.00	24'000'000.00	58'000'000.00
20640.03	Basler Leben	06.06.2007	06.06.2015	3.28%	42'640.00	3'000'000.00	-3'000'000.00	
20640.05	Postfinance	01.02.2008	01.02.2016	3.10%	93'000.00	3'000'000.00		3'000'000.00
20640.06	Postfinance	26.05.2009	26.05.2015	2.10%	25'550.00	3'000'000.00	-3'000'000.00	
20640.07	Postfinance	31.08.2010	31.08.2017	1.33%	66'500.00	5'000'000.00		5'000'000.00
20640.08	Postfinance	20.09.2013	20.09.2023	1.80%	180'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00
20640.09	Luzerner PK	27.09.2013	27.09.2027	1.96%	196'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00
20640.10	Postfinance	27.07.2015	28.07.2025	0.66%	28'050.00		10'000'000.00	10'000'000.00
20640.11	Migros Pensionskasse	27.07.2015	27.07.2030	1.13%	47'812.50		10'000'000.00	10'000'000.00
20640.12	Ausgleichsfonds AHV/IV/EO	27.07.2015	28.07.2025	0.60%	25'416.69		10'000'000.00	10'000'000.00

Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten 2014

Einwohnergemeinde Allschwil		AUFLISTUNG DER KURZ- UND LANGFRISTIGEN FINANZVERBINDLICHKEITEN						
Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten 2014	Buchwert 01.01.2014	Veränderung	Buchwert 31.12.2014
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeit					37'000'000.00	2'000'000.00	39'000'000.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						5'000'000.00	5'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten ggü. Finanzintermediären						5'000'000.00	5'000'000.00
20101	Verbindlichkeiten gegenüber Post						5'000'000.00	5'000'000.00
20101.01	Postfinance	29.12.2014	27.02.2015	0.26%	37.36		5'000'000.00	5'000'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten					37'000'000.00	-3'000'000.00	34'000'000.00
2064	Darlehen					37'000'000.00	-3'000'000.00	34'000'000.00
20640	Darlehen					37'000'000.00	-3'000'000.00	34'000'000.00
20640.02	Basler Leben	02.02.2007	02.02.2014	2.87%	7'653.33	3'000'000.00	-3'000'000.00	
20640.03	Balser Leben	06.06.2007	06.06.2015	3.28%	98'400.00	3'000'000.00		3'000'000.00
20640.05	Postfinance	01.02.2008	01.02.2016	3.10%	93'000.00	3'000'000.00		3'000'000.00
20640.06	Postfinance	26.05.2009	26.05.2015	2.10%	63'000.00	3'000'000.00		3'000'000.00
20640.07	Postfinance	31.08.2010	31.08.2017	1.33%	66'500.00	5'000'000.00		5'000'000.00
20640.08	Postfinance	20.09.2013	20.09.2023	1.80%	180'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00
20640.09	Luzerner PK	27.09.2013	27.09.2027	1.96%	196'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00

Aufstellung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten 2013

Einwohnergemeinde Allschwil		AUFLISTUNG DER KURZ- UND LANGFRISTIGEN FINANZVERBINDLICHKEITEN						
Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten 2013	Buchwert 01.01.2013	Veränderung	Buchwert 31.12.2013
202	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeit					21'000'000.00	16'000'000.00	37'000'000.00
2029	Übrige mittel- und langfristige Schulden					21'000'000.00	16'000'000.00	37'000'000.00
2029.36	Basler Lebens-Versicherungs-Ges.	2006	13.12.2013	2.51%	50'200.00	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
2029.38	Basler Lebens-Versicherungs-Ges.	2007	02.02.2014	2.87%	86'100.00	3'000'000.00		3'000'000.00
2029.39	Basler Lebens-Versicherungs-Ges.	2007	06.06.2015	3.28%	98'400.00	3'000'000.00		3'000'000.00
2029.40	UBS AG	2007	21.08.2013	3.29%	66'693.30	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
2029.41	Postfinance	2008	01.02.2016	3.10%	93'000.00	3'000'000.00		3'000'000.00
2029.45	Postfinance	2009	26.05.2015	2.10%	63'000.00	3'000'000.00		3'000'000.00
2029.46	Postfinance	2010	31.08.2017	1.33%	66'500.00	5'000'000.00		5'000'000.00
2029.47	Postfinance	2013	20.09.2023	1.80%			10'000'000.00	10'000'000.00
2029.48	Luzerner PK	2013	27.09.2027	1.96%			10'000'000.00	10'000'000.00