

Beschlussvorlage

Nr. 070/19/2024 vom 21.03.2024

für die

Gemeinde Schellhorn



Auskünfte zu dieser Vorlage erteilt im
Amt Preetz-Land **Herr Dose**
Telefon: 04342/8866-125

Strategieteam, Az.:

Öffentlich: ja nein

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Strategieausschuss Schellhorn	22.04.2024	6
Gemeindevertretung Schellhorn	29.04.2024	

Beteiligung an der Schleswig-Holstein Netz AG

Beschlussvorschlag:

Alternative 1:

Unter der Voraussetzung, dass die Kapitalgarantie bis 2029 gewährleistet wird und die Garantiedividende bis dahin jährlich 199,49 € je Aktie vor Steuern beträgt, sind die 44 Aktien bis zum Veräußerungsstichtag 2029 zu halten.

Über das weitere Vorgehen und ein eventuelles neues Beteiligungsangebot ab 2029 ist zu gegebener Zeit rechtzeitig vor dem Veräußerungsstichtag neu zu entscheiden.

Alternative 2:

Die 44 Aktien werden zu einem Kaufpreis in Höhe von insgesamt 242.556,60 € zum 28.06.2024 an die HanseWerk AG veräußert. Dies ist dem Treuhänder spätestens bis zum 15.06.2024 verbindlich anzuzeigen.

Sachverhalt:

Die Gemeinde Schellhorn hat in 2020 44 Aktien der Schleswig–Holstein Netz AG (SH Netz) zu einem Kaufpreis in Höhe von insgesamt 219.467,16 € erworben, was einem Preis von 4.987,89 € pro Aktie entsprach.

Die zum Zeitpunkt des Aktienerwerbs bestehende Kapitalgarantie, das heißt, dass der Rückkauf der Aktien mindestens zu dem gezahlten Kaufpreis erfolgt, läuft bis 2024. Eine Veräußerungsabsicht für den Veräußerungszeitraum 2024 wäre bis spätestens zum 15.06.2024 verbindlich beim Treuhänder anzuzeigen.

Außerdem wurde den Aktionären eine jährliche Dividende in Höhe von 152,11 € vor Steuern je bis einschließlich 2023 garantiert, nach Steuern sind dies 128,03 € je Aktie, was einem Zinssatz von 2,56 % entspricht.

Inzwischen hat die SH Netz das Beteiligungsangebot ab 2024 aktualisiert und wird dies in der Hauptversammlung am 11.04.2024 beschließen. Danach wird die Kapitalgarantie durch die HanseWerk AG bis 2029 gewährleistet. Außerdem wurde die jährliche Garantiedividende angepasst, diese beträgt nun 199,49 € je Aktie vor Steuern. Nach Abzug der Steuern verbleibt ein Betrag in Höhe von 167,93 € je Aktie, was einem Zinssatz von 2,94 % entspricht. Darüber hinaus sind auch weiterhin variable Ausgleichszahlungen möglich, wie sie die Gemeinde auch schon für die Jahre 2020 bis 2022 erhalten hat.

Der bis zum 30.06.2024 gültige Aktienrückkaufpreis beträgt aktuell 5.512,65 € pro Aktie und liegt damit um 524,76 € pro Aktie höher, als der seinerzeit von der Gemeinde gezahlte Kaufpreis. Sollte sich die Gemeinde für eine Veräußerung der Aktien entscheiden, würde man bei 44 Aktien einen Verkaufspreis in Höhe von 242.556,60 €, also 23.089,44 € mehr als der damalige Kaufpreis, erzielen.