



Datum: 20.04.2021

Vorlage der Verwaltung für:	Abstimmergebnis		
	Ja	Nein	Enth.
Anlageausschuss			
Haupt- und Finanzausschuss			

☒ öffentliche Sitzung	☐ nichtöffentliche Sitzung
---	---

Dezernat: I	Amt: Finanzabteilung	Sachbearb.: Herr Plett
----------------	-------------------------	---------------------------

Beteiligte Ämter:	Sichtvermerk:	gesehen:	I	III
Finanzabteilung				

TOP: 1. Transparenzbericht über den Spezial-AIF "Schmallenberg-Fonds" zum Stichtag 31.12.2020*Produktgruppe: 11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen*1. Beschlussvorschlag:

Der Anlageausschuss sowie der Haupt- und Finanzausschuss nehmen den 1. Transparenzbericht über den Spezial-AIF „Schmallenberg-Fonds“ für das Berichtsjahr 2020 zur Kenntnis.

2. Sachverhalt und Begründung:

Mit Beschluss vom 25.06.2020 hat die Stadtvertretung die Einrichtung eines Spezialfonds für städtische Kapitalanlagen beschlossen. Die Einrichtung des Fonds hat das Ziel, mit der Beauftragung eines Fondsmanagements ein positives Anlageergebnis zu erzielen, welches mittelfristig mindestens dem realen Kapitalerhalt (nach Inflation und Kosten) entspricht. Darüber hinaus wird eine marktgerechte und zum eingegangenen Risiko im Verhältnis stehende Rendite angestrebt.

Öffentliche Stellen müssen bei der Geldanlage spezielle Vorschriften beachten. So fordert der Erlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 19.12.2017 ggfs. unter Einholung der Expertise Dritter eine fortlaufende Überwachung und Kontrolle der Geldanlagen. Die Stadt hat mit der laufenden Kontrolle und Überwachung die Prüfungs- und Beratungsgesellschaft Rödl & Partner GmbH beauftragt, die mit ihrem Geschäftsbereich „Wealth, Reporting & Controlling“ über langjährige Erfahrung und Fachkenntnis in der Betreuung der Kapitalanlagen privater und institutioneller Einrichtungen verfügen. Bestandteil des Controlling-Auftrags ist die Etablierung eines halbjährlichen Berichtswesens.

Für das Rumpfgeschäftsjahr 15.07. – 31.12.2020 liegt nunmehr der 1. Transparenzbericht von Rödl & Partner vor, in dem die Aktivitäten des Fondsmanagements auf die Einhaltung der entsprechenden Anlagerestriktionen geprüft sowie verschiedene Daten des Spezialfonds analysiert und einer entsprechenden Risikobewertung unterzogen werden.

Gemäß § 6 Abs. 2 der städtischen Anlagerichtlinie ist dem Haupt- und Finanzausschuss jährlich ein Bericht über die Entwicklung der Kapitalanlagen vorzulegen. Über die allgemeine Ent-

wicklung des Schmallenberg-Fonds wurde seitens der Verwaltung im Anlageausschuss bereits mit Vorlage X/106 sowie mündlich im Haupt- und Finanzausschuss am 28.01.2021 berichtet. Zur weiteren Information der Gremien wird nunmehr der als Anlage beigefügte 1. Transparenzbericht von Rödl & Partner vorgelegt.

Sofern es die pandemiebedingten Einschränkungen zulassen, wird der Bericht in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses von einer Vertreterin des Geschäftsbereichs Wealth, Reporting & Controlling von Rödl & Partner vorgestellt werden. Die Mitglieder des Anlageausschusses werden ebenfalls zur HFA-Sitzung eingeladen, um diesen Punkt als gemeinsame Sitzung beider Gremien zu beraten.