

Informationsvorlage



Kreis
Bergstraße

Vorlage Nr.: 17-1335
erstellt am: 02.07.2014

Abteilung: Finanz- und Rechnungswesen
Verfasser/in: Frau Petra Pohl
Aktenzeichen: I-5/1 ph 910.00

Kreditportfoliomanagement - Jahresbericht 2013

Beratungsfolge:

Gremium	Sitzungsdatum	Status	Zuständigkeit
Haupt-, Finanz- und Personalaus- schuss	18.07.2014	Ö	Kenntnisnahme

Der Haupt-, Finanz- und Personalausschuss wird um Kenntnisnahme gebeten.

Erläuterung:

Entsprechend der Richtlinien des Kreises Bergstraße für den Einsatz derivativer Finanzierungsinstrumente wird dem Haupt-, Finanz- und Personalausschuss nach Abschluss eines jeden Jahres ein Bericht über die im Rahmen des Kreditportfoliomanagements durchgeführten Maßnahmen und die finanziellen Auswirkungen vorgelegt.

Das derzeit niedrige Zinsniveau am Geld- und Kapitalmarkt wurde im Jahr 2013 aktiv genutzt. Durch die Einrichtung einer weiteren EONIA-Kassenkreditlinie und die Fortführung der bestehenden Linien sowie den Abschluss günstiger Zinssicherungen konnten die Zinsaufwendungen für Kassenkredite trotz des gestiegenen Kreditvolumens gegenüber dem Vorjahr reduziert werden. Daneben wurden im Bereich der investiven Kreditportfolien in großem Umfang Zinsverbilligungen aus öffentlichen Mitteln beantragt, die bei allen Kreditaufnahmen in Anspruch genommen werden konnten.

In dem als Anlage beigefügten Rückblick auf das aktive Zinsmanagement im Jahr 2013 sind die im Berichtsjahr abgeschlossenen Geschäfte, die Darlehensablösung im Rahmen des Kommunalen Schutzschirms, der Schuldenstand und die Durchschnittsverzinsung der einzelnen Kreditportfolien einschließlich der Veränderung gegenüber dem Vorjahr dargestellt. Ferner sind die Zinseinsparungen aufgrund der Inanspruchnahme von öffentlich geförderten Krediten und die Zinsvorteile der EONIA-Kassenkreditlinien sowie die Aufwendungen für Derivate zur Zinssicherung von Kassenkrediten aufgezeigt.

Anlage:

Rückblick auf das aktive Zinsmanagement im Jahr 2013