

Informationsvorlage



Kreis
Bergstraße

Vorlage Nr.: 18-1310
erstellt am: 15.05.2019

Abteilung: Finanz- und Rechnungswesen
Verfasser/in: Pohl, Petra
Aktenzeichen: II-9/1 ph 910.00 - Kreditwesen

Kreditportfoliomanagement - Jahresbericht 2018

Beratungsfolge:

Gremium	Sitzungsdatum	Status	Zuständigkeit
Kreisausschuss	27.05.2019	N	Kenntnisnahme
Haupt-, Finanz- und Personalaus- schuss	14.06.2019	Ö	Kenntnisnahme

Erläuterung:

Entsprechend der Richtlinien des Kreises Bergstraße für den Einsatz derivativer Finanzierungsinstrumente sind der Kreisausschuss sowie der Haupt-, Finanz- und Personalausschuss nach Abschluss eines jeden Jahres über die im Rahmen des Kreditportfoliomanagements durchgeführten Maßnahmen und die finanziellen Auswirkungen zu informieren.

Im Jahr 2018 hat sich die Gesamtverschuldung des Kreises, insbesondere infolge der Teilnahme an dem Entschuldungsprogramm der Hessenkasse, erheblich verringert. Im Kernhaushalt haben sich die Kassenkredite um 173,85 Mio. € auf 5,0 Mio. € reduziert, nachdem 16,65 Mio. € aufgrund der positiven finanziellen Entwicklung abgebaut werden konnten und 157,2 Mio. € im Rahmen der Hessenkasse abgelöst wurden.

Bei den Investitionskrediten gab es einen leichten Rückgang um rd. 660 T€ auf rd. 20,7 Mio. €.

Die Investitionskredite des Eigenbetriebs Schule und Gebäudewirtschaft haben um rd. 5,7 Mio. € abgenommen und belaufen sich zum Jahresende auf rd. 119,0 Mio. €.

Die Zinsaufwendungen im Kernhaushalt und beim Eigenbetrieb waren aufgrund des geringeren Kassenkreditbestands und des anhaltend niedrigen Zinsniveaus am Geld- und Kapitalmarkt rückläufig. Wie in den Vorjahren konnten Kosteneinsparungen durch die Aufnahme von zinsverbilligten Darlehen bei Förderbanken erreicht werden, außerdem wurden bei zwei Kassenkrediten Erträge aus Negativzinsen erzielt.

In dem als Anlage beigefügten Bericht über das Kreditportfoliomanagement im Jahr 2018 sind die im Berichtsjahr abgeschlossenen Geschäfte, die Entwicklung der Schulden und Zinsaufwendungen sowie der Durchschnittsverzinsung bei den Kreditmarktkrediten über einen Zeitraum von fünf Jahren aufgezeigt.

Anlage: Jahresbericht Kreditportfoliomanagement im Jahr 2018