

Informationsvorlage



Kreis
Bergstraße

Vorlage Nr.: 19-0980
erstellt am: 20.03.2024

Abteilung: FBe Finanzen
Verfasser/in: Pohl, Petra
Aktenzeichen: II-9/1 ph 910.00 - Kreditwesen

Kreditportfoliomanagement - Jahresbericht 2023

Beratungsfolge:

Gremium	Sitzungsdatum	Status	Zuständigkeit
Kreisausschuss	22.04.2024	N	Kenntnisnahme
Haupt-, Finanz- und Personalaus- schuss	21.06.2024	Ö	Kenntnisnahme

Erläuterung:

Nach den 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 2023 haben sich die Investitionskredite im Kernhaushalt des Kreises um 2,24 Mio. € verringert und belaufen sich zum Jahresende auf 39,29 Mio. €. Aus Mitteln des Kreises sind hierfür Tilgungsleistungen von 19,863 Mio. € zu erbringen. Das Land Hessen gewährt daneben für die Darlehen aus den Sonderinvestitions- und Kommunalinvestitionsprogrammen sowie für die Darlehen aus dem Digitalpakt Schule Tilgungszuschüsse von 19,424 Mio. €. Liquiditätskredite wurden im Jahr 2023 nicht aufgenommen.

Gegenüber der Hessenkasse bestehen zum Jahresende Verbindlichkeiten in Höhe von 47,73 Mio. €.

Beim Eigenbetrieb Schule und Gebäudewirtschaft ist bei den Investitionskrediten ein Anstieg um 22,46 Mio. € auf 162,68 Mio. € zu verzeichnen. Liquiditätskredite wurden auch hier nicht benötigt.

Die Zinsaufwendungen im Kernhaushalt sind gegenüber dem Vorjahr um 62,6 T€ auf 707,5 T€ gesunken, beim Eigenbetrieb haben sie sich um 427,1 T€ auf 3.177,4 T€ erhöht.

Durch Vergütungen bei Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds, die die Kreditverbindlichkeiten reduzieren, wurden beim Eigenbetrieb Einsparungen von 375,0 T€ erzielt.

In dem beigefügten Bericht über das Kreditportfoliomanagement im Jahr 2023 sind die im Berichtsjahr abgeschlossenen Geschäfte, die Entwicklung der Schulden und Zinsaufwendungen sowie der Durchschnittsverzinsung der Kreditmarktkredite bei Kreis sowie Eigenbetrieb Schule und Gebäudewirtschaft und Kennzahlen des Gesamtkreditportfolios zum Jahresende dargestellt.

Anlage: Jahresbericht Kreditportfoliomanagement 2023