



Nummer: 95/2012
den 22. Aug. 2012

Mitglieder des Kreistags
des Landkreises Esslingen

- Öffentlich
 Nichtöffentlich
 Nichtöffentlich bis zum
Abschluss der Vorberatung

- KT
 VFA 27. Sept. 2012
 ATU
 ATU/BA
 SOA
 KSA
 JHA

Betreff: Bericht über die Geldanlagen der Kreiskasse vom 01.01.2012 bis
zum 30.06.2012

Anlagen: 1

- Verfahrensgang: Einbringung zur späteren Beratung
 Vorberatung für den Kreistag
 Abschließender Beschluss im Ausschuss

BESCHLUSSANTRAG:

Kenntnisnahme.

Auswirkungen auf den Haushalt:

Im Haushaltsplan 2012 sind im Teilhaushalt 9, Ergebnishaushalt bei Produktgruppe 6120 (P612000, Konto 36170100) für Zinserträge aus Festgeldern und Tagesgeldern insgesamt 140.000 € veranschlagt. Die Zinsen aus Fest- und Tagesgeldern betragen zum 30.06.2012 insgesamt 60.235,84 €.

Sachdarstellung:

I. Allgemeines

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 02.04.2009 die Richtlinien für Geldanlagen des Landkreises Esslingen (Anlagerichtlinien) beschlossen. Nach Nr. 6 der Anlagerichtlinie ist der Verwaltungs- und Finanzausschuss bzw. der zuständige Betriebsausschuss halbjährlich über den Stand und die Entwicklung sowie die Struktur und Strategie der Geldanlagen zu informieren.

II. Stand und Entwicklung

Die Kreiskasse des Landkreises legt regelmäßig zu den Zahlungsterminen der Kreisumlage (10.03., 10.06., 10.09. und 10.12. eines jeden Jahres) nicht benötigte Gelder in Festgeldanlagen (Laufzeit ab 30 Tage) an. Der Anlagezeitraum orientiert sich an den Fälligkeitsterminen verschiedener Zahlungsverpflichtungen des Landkreises. Im Wesentlichen sind dies die regelmäßig wiederkehrenden Zahlungen aus dem sozialen Leistungsbereich, Lohn- und Gehaltszahlungen, Umlagezahlungen, Schuldendienst etc.

Im Berichtszeitraum wurden Festgeldanlagen nur bis Februar 2012 getätigt (Anlage 1). Danach lag der Zinssatz für Festgeldanlagen unter dem der Tagesgeldanlage beim „Kreis-Pool-Konto“.

Festverzinsliche Wertpapiere wurden im Berichtszeitraum ebenfalls nicht erworben.

Nicht benötigte Gelder im Rahmen der täglichen Kassendisposition werden in Tagesgeldern angelegt. Die Anlage der Tagesgelder erfolgt in einem sog. „Kreis-Pool-Konto“ bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen (KSK ES-NT). Das „Kreis-Pool-Konto“ wird auch von der Kasse des Eigenbetriebes AWB und der Kasse der Kreiskliniken genutzt, d. h. kurzfristig nicht benötigte Gelder werden auf dieses Konto einbezahlt. Die Festsetzung des Zinssatzes richtet sich nach dem monatlichen Durchschnitts-Eonia (Tagesgeldzinssatz der Banken untereinander). Der Zugriff jeder Kasse auf den von ihr eingezahlten Geldbetrag ist täglich möglich. Die Abrechnung der Zinsgutschriften erfolgt monatlich.

Die im Berichtszeitraum getätigten Tagesgeldanlagen sind ebenfalls in Anlage 1 dargestellt.

III. Struktur und Strategie

Geldanlagen der Kreiskasse werden im Berichtszeitraum in Form von Festgeldanlagen oder als Tagesgelder getätigt. Gelder der Allgemeinen Rücklage werden von der Kreiskasse als Betriebsmittel verwendet und nicht in Festgeldern angelegt.

Die Sicherheit der Geldanlagen ist vorrangigstes Anlageziel. Der Grundsatz, dass die Gelder der Kreiskasse sicher und ertragbringend anzulegen sind, wird grundsätzlich beachtet.

Heinz Eininger
Landrat

Berichtszeitraum 01.01.2012 - 30.06.2012

Festgeldanlagen

Festgeld Nr.	Bank	Betrag in EUR	Zeitraum		Zins	Zins in EUR
			von	bis		
326	KSK	7.000.000,00	01.01.2012	10.01.2012	0,91%	1.592,50
327	KSK	1.000.000,00	01.01.2012	16.01.2012	0,93%	387,50
328	KSK	2.000.000,00	01.01.2012	20.01.2012	0,95%	1.002,79
329	KSK	3.000.000,00	01.01.2012	27.01.2012	0,98%	2.123,33
330	KSK	1.500.000,00	01.01.2012	30.01.2012	0,98%	1.184,17
331	KSK	3.000.000,00	01.01.2012	31.01.2012	1,00%	2.500,00
332	KSK	5.000.000,00	01.01.2012	10.02.2012	1,05%	5.833,33
					Summe	14.623,62
Nach der Festgeldanlage Nr. 332 wurden im Berichtszeitraum keine Festgeldanlagen mehr vereinbart.						

Anmerkung: Die dargestellten Zinsen für die Festgeldanlagen Nr. 326 bis Nr. 332 sind (wegen der Rechnungsabgrenzung des Haushaltsjahres 2011 mit dem Haushaltsjahr 2012) nur vom 01.01.2012 bis zum Ende Ihrer Laufzeit berechnet.

Tagesgeldanlagen (Kreis-Pool-Konto)

Monat	Bank	Zinstage	Zinssatz	Zins in EUR
Januar	KSK	31	0,90%	6.157,50
Februar	KSK	29	0,70%	701,94
März	KSK	31	0,70%	15.178,31
April	KSK	30	0,70%	8.361,13
Mai	KSK	31	0,70%	211,98
Juni	KSK	30	0,70%	15.001,36
Summe Zinseinnahmen Tagesgeldanlagen				45.612,22

Nachrichtlich: Girokonto

	Bank	Zeitraum		Zins in EUR
		von	bis	
Girokonto	KSK	01.01.2012	31.03.2012	786,85
Girokonto	KSK	01.04.2012	30.06.2012	1.089,99
Summe Zinseinnahmen Girokonto				1.876,84