

Produkt 61201	
Zins- und Schuldenmanagement	
Produktgruppe	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	Allgemeine Finanzwirtschaft
Organisationseinheit	Amt 20, SG Amtsleitung
Produktverantwortung	Frau Pieper
Produktbeschreibung	
<p>Das Produkt enthält den Nachweis der Finanzerträge und Finanzaufwendungen. Dazu zählen insbesondere Zinsaufwendungen zur Investitionsfinanzierung und zur Sicherung der Kassenliquidität aufgenommener Kredite sowie Zinserträge aus Finanzanlagen.</p>	
dazugehörige Leistungen	
<ul style="list-style-type: none"> - aktives Liquiditäts- und Schuldenmanagement - Finanzierung der Zahlungsverpflichtungen auf der Grundlage abgeschlossener Kreditverträge bzw. in Anspruch genommener Kassenkredite - Zinsderivate 	
Ziele	
<ul style="list-style-type: none"> - Maximierung der Zinserträge - Minimierung der Zinsaufwendungen für Investitions- und Kassenkredite 	
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Verwaltung - Kreistag - kreisliche Gesellschaften
intern / extern	<ul style="list-style-type: none"> - intern - extern
Auftragsgrundlage	
Rechtsgrundlagen	<ul style="list-style-type: none"> - Gemeindeordnung - Gemeindekassenverordnung
Rechtscharakter	<ul style="list-style-type: none"> - pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe

Kennzahl	Bezeichnung	Wert 2013	Wert 2014	Wert 2015
Ergebnis	Zinsaufwendungen	€		
	durchschnittlich erzielter Zinssatz für Eigenkapitalanlagen	%		
Ressource	Pro – Kopf – Verschuldung	€		
	Wertumfang des Kassenkredites im Verhältnis zum Gesamthaushaltsvolumen	%		
Prozess	Verhältnis der Zinserträge zu Zinsaufwendungen	%		