



Amt / Abt.: 62
Az.:
Datum: 30.10.2018
Drucksache: 8-030/2018
TOP: Ö03

Vorlage für:
Werkausschuss GTL

am:
08.11.2018

öffentliche Sitzung

Betreff:	Sachverhalt in der Anlage
Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2018	
Beschluss-Vorschlag: Der Werkausschuss beschließt für den Fachbereich Abwasserwirtschaft, den kalkulatorischen Zinssatz für das betriebsnotwendige Kapital nach KAG ab dem 01.01.2018 auf 3,00 % festzusetzen.	

einmalig

laufend

Finanzielle Auswirkungen:
Mittel stehen zur Verfügung

Haushaltsstelle

Unterschrift

1. Original-Ausfertigung zurück an federführendes Amt (Kopiervorlage)

Amt 62
Te

Dem
Werkausschuss GTL
in **öffentlicher** Sitzung
vorgelegt

Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2018

SACHVERHALT

Gemäß § 12 Abs. 1 Nr. 2 KommHV ist für kostenrechnende Einrichtungen in der Betriebskostenabrechnung eine angemessene Verzinsung des Anlagekapitals zu berücksichtigen. Der Zinssatz sollte sich an einem mehrjährigen Mittel der Kapitalmarktrenditen orientieren (VV Nr. 6 zu § 12 KommHV).

Die Umlaufrendite als wichtigster Indikator war per Ende September 2018 im Durchschnitt mit ca. 0,3 % gegenüber 2017 mit einem Jahresdurchschnitt von 0,2 % leicht erhöht.

Das Zinsniveau bei den Kommunaldarlehen ist dagegen unverändert niedrig. Im März 2018 konnte das bislang zinsgünstigste Normaldarlehen mit 1,709 % bei einer Zinsbindung über die Gesamtlaufzeit (30 Jahre) aufgenommen werden.

Zum 31.12.2017 betrug der gewogene durchschnittliche Darlehenszinssatz im Fachbereich Abwasserwirtschaft 3,55 %.

Per 30.09.2018 ist dieser Zinssatz weiter auf 3,31 % gesunken.

Vor diesem Hintergrund wird für 2018 eine Senkung des kalkulatorischen Zinssatzes auf 3,00 % vorgeschlagen.

Im Wirtschaftsplan 2018 wurde ebenfalls mit 3,00 % gerechnet.

Die kalkulatorischen Zinsen wurden entsprechend in die Gebührenbedarfsberechnung nach KAG eingearbeitet.

Kalkulatorische Zinssätze im Fachbereich Abwasserwirtschaft seit 2010:

2010	5,25 %
2011	5,00 %
2012	4,75 %
2013	4,75 %
2014	4,25 %
2015	4,00 %
2016	3,25 %
2017	3,25 %

Beschlussvorschlag:

Der Werkausschuss beschließt für den Fachbereich Abwasserwirtschaft, den kalkulatorischen Zinssatz für das betriebsnotwendige Kapital nach KAG ab dem 01.01.2018 auf 3,00 % festzusetzen.

Lindau, den 30.10.2018



Matthias Tremmel
Fachbereichsleiter Betriebswirtschaft/Verwaltung