

N i e d e r s c h r i f t

über die 6. Sitzung des Werkausschusses der Garten- und Tiefbaubetriebe Lindau

vom 8. November 2018

ö 3: Beratungsgegenstand

Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2018

Az.: 8700

Berichtersteller:

**Matthias Tremmel
Fachbereichsleiter Betriebswirtschaft/
Verwaltung**

./. **Berichtersteller T r e m m e l** erläutert anhand beiliegender Präsentation folgenden

S a c h v e r h a l t :

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 %

Der Werkausschuss fasst mit **11:0 Stimmen** folgenden

B e s c h l u s s :

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.

- II. An die Fraktionen z.K.
- III. An das Amt 62/620 zum Vollzug
- IV. An die Ämter 02, 14, 20, 62/620-626 z.K.
- V. Zum Akt

Lindau (B), den 21.12.2018



Dr. Gerhard Ecker
Oberbürgermeister



Sara Ferber
Protokollführerin

Tagesordnung

- TOP 1 Tagesordnung
- TOP 2 Bekanntgaben
- TOP 3 Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2018**
- TOP 4 Wirtschaftsplan 2019
- TOP 5 Baumzustandsbericht 2018/ 2019
- TOP 6 Abfallentsorgung im öffentlichen Raum - Bericht
- TOP 7 Modernisierung der Straßenbeleuchtung - Zwischenbericht
- TOP 8 Verschiedenes und Anfragen

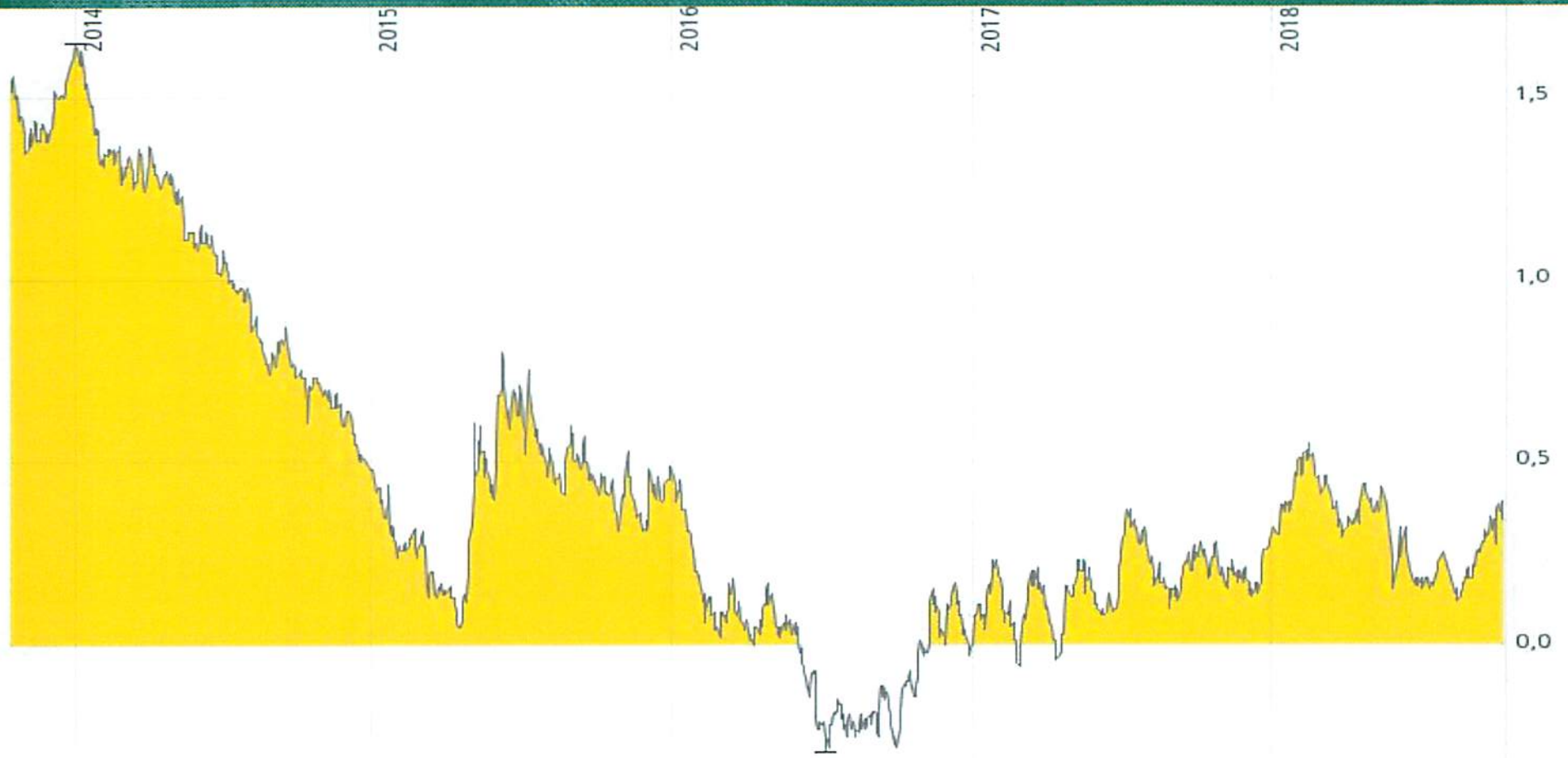
TOP 3 Festsetzung kalkulatorischer Zinssatz 2018

Fachbereich Abwasserwirtschaft:

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

TOP 3 Festsetzung kalkulatorischer Zinssatz 2018

- Umlaufrendite (%) von Oktober 2013 bis September 2018 -



-668,97%HL Intervall: 1 Tag Hoch: 1,65 Tief: -0,29

Volumen (rot-grün) ■ Steigende Kurse ■ Fallende Kurse



TOP 3 Festsetzung kalkulatorischer Zinssatz 2018

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.