

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

über die 5. Sitzung des Werkausschusses
der Garten- und Tiefbaubetriebe Lindau

vom 14. November 2019

ö 3: Beratungsgegenstand

Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2019

Az.: 8700

Berichtersteller:

Matthias Tremmel
Fachbereichsleiter Betriebswirtschaft/
Verwaltung

- ./. Die Mitglieder des Werkausschusses verzichten auf einen Sachvortrag. Die Drucksache Nr. 8-022/2019, welche mit der Einladung an die Werkausschussmitglieder verschickt wurde, ist der Niederschrift als Anlage beigelegt.

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 01.01.2019 auf 2,00 % 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 12.12.2019



Dr. Gerhard Ecker
Oberbürgermeister



Sara Ferber
Protokollführerin



Amt / Abt.: 62/620
Az.: 8700
Datum: 31.10.2019
Drucksache: 8-022/2019
TOP: Ö03

Vorlage für:
Werkausschuss GTL

am:
14.11.2019

öffentliche Sitzung

Betreff:	Sachverhalt in der Anlage
Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2019	
Beschluss-Vorschlag:	
Der Werkausschuss beschließt, für den Fachbereich Abwasserwirtschaft den kalkulatorischen Zinssatz für das betriebsnotwendige Kapital nach KAG ab dem 01.01.2019 auf 2,00 % festzusetzen.	

einmalig

laufend

Finanzielle Auswirkungen:

Mittel stehen zur Verfügung

Haushaltsstelle

Unterschrift

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

Amt 62
Te

Dem
Werkausschuss
in **öffentlicher** Sitzung
vorgelegt

Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2019

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 ist in 2019 (per Ende September) mit durchschnittlich rund -0,3 % gegenüber 2018 mit einem Jahresdurchschnitt von rund 0,3 % deutlich gesunken.

Das Zinsniveau bei den Kommunaldarlehen ist ebenfalls nochmals deutlich zurückgegangen. Im März 2018 wurde das bis dato zinsgünstigste Normaldarlehen mit 1,709 % bei einer Zinsbindung über die Gesamtlaufzeit (30 Jahre) aufgenommen.

Die letzte Darlehensaufnahme im Juni 2019, ebenfalls mit einer Zinsbindung über die Gesamtlaufzeit, konnte dagegen mit einem Zinssatz von 0,975 % abgeschlossen werden.

Vor diesem Hintergrund wird für 2019 eine weitere Senkung des kalkulatorischen Zinssatzes auf 2,00 % vorgeschlagen. Im Wirtschaftsplan 2019 wurde 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 %
2018	3,00 %

Beschlussvorschlag:

Der Werkausschuss beschließt, für den Fachbereich Abwasserwirtschaft den kalkulatorischen Zinssatz für das betriebsnotwendige Kapital nach KAG ab dem 01.01.2019 auf 2,00 % festzusetzen.

Lindau, den 31.10.2019



Matthias Tremmel
Fachbereichsleiter Betriebswirtschaft/ Verwaltung