

## 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 15. November 2016

#### ö 2: Beratungsgegenstand

**Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2016**

**Az.: 8700**

#### Berichtersteller:

**Matthias Tremmel  
Fachbereichsleiter Betriebswirtschaft/  
Verwaltung**

Die Mitglieder des Werkausschusses verzichten auf einen Sachvortrag. Die ausführliche Drucksache, welche an die Werkausschussmitglieder verschickt wurde, ist nachfolgend aufgeführt.

- ./. Die vorbereitete Präsentation ist der Niederschrift als Anlage beigelegt.

#### 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 lag in 2016 per Ende Oktober im Jahresdurchschnitt mit ca. 0,03 % noch knapp im positiven Bereich.

Die Tendenz ist weiterhin sinkend und mittlerweile ist die Umlaufrendite mit ca. - 0,15 % negativ.

Im Jahr 2015 lag der Durchschnitt noch bei ca. 0,40 %.

Der gewogene durchschnittliche Darlehenszinssatz im Fachbereich Abwasserwirtschaft betrug zum 31.12.2015 3,58 %.

Per 30.09.2016 ergab sich bisher ein geringfügiger Rückgang auf 3,57 %.

Vor diesem Hintergrund kann für 2016 eine deutliche Reduzierung des kalkulatorischen Zinssatzes von derzeit 4,00 % auf 3,25 % vorgeschlagen werden.

Im Wirtschaftsplan 2016 war ein Zinssatz von 3,75 % vorgesehen und in die Gebührenbedarfsberechnung nach KAG eingearbeitet.

Kalkulatorische Zinssätze im Fachbereich Abwasserwirtschaft in den letzten 8 Jahren:

2008	6,00 %
2009	5,50 %
2010	5,25 %
2011	5,00 %
2012	4,75 %
2013	4,75 %
2014	4,25 %
2015	4,00 %

Der Werkausschuss fasst mit **10:0 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 01.01.2016 auf 3,25 % festzusetzen.**

II. An die Fraktionen

III. Amt 14, Amt 20, Amt 62/620-626 z.K.

IV. Amt 62 z.A.

Lindau (B), den 29.11.2016



Dr. Gerhard Ecker  
Oberbürgermeister



Sara Ferber  
Protokollführerin

# Tagesordnung

- TOP 1 Tagesordnung
- TOP 2 **Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Wirtschaftsjahr 2016**
- TOP 3 Wirtschaftsplan 2017
- TOP 4 KLiMo - Endbericht
- TOP 5 Temporäre Reisebushaltestelle
- TOP 6 Freiflächenbericht 2016
  - 1) Umsetzung Freiraumkonzept
  - 2) Baumzustandsbericht
  - 3) Natur- und Landschaftsschutz
  - 4) Spielplätze, Sportplätze und Freizeitanlagen
- TOP 7 Max-von-Laue-Straße - Baubeschluss
- TOP 8 Brücke Eichwaldbad - Baubeschluss
- TOP 9 Erlass einer neuen Winterdienstordnung
- TOP 10 Verschiedenes und Anfragen

## TOP 2 Festsetzung kalkulatorischer Zinssatz für 2016

### Fachbereich Abwasserwirtschaft

2008	6,00 %
2009	5,50 %
2010	5,25 %
2011	5,00 %
2012	4,75 %
2013	4,75 %
2014	4,25 %
2015	4,00 %

## TOP 2 Festsetzung kalkulatorischer Zinssatz für 2016

Umlaufrendite (%) vom 01.01.2015 bis 31.10.2016



## TOP 2 Festsetzung kalkulatorischer Zinssatz für 2016

### **Beschlussvorschlag:**

Der Werkausschuss beschließt, für den Fachbereich Abwasserwirtschaft den kalkulatorischen Zinssatz für das betriebsnotwendige Kapital nach KAG ab dem 01.01.2016 auf 3,25 % festzusetzen.