

# Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR

---

Anlage zu V0086/16  
VR Sitzung am 16.02.2016

Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR

Quartalsberichterstattung  
für den Zeitraum

Oktober 2015 bis Dezember 2015

# Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR

---

## Gliederung

I. Ertragslage .....	2
II. Investitionsplan .....	4

# Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR

## I. Ertragslage

Im Quartalsbericht für den Zeitraum von Oktober 2015 bis Dezember 2015 wird die Gewinn- und Verlustrechnung von INKB dargestellt. Dabei werden die angefallenen Erlöse und Aufwendungen mit den anteiligen Wirtschaftsplanwerten für das I. Quartal verglichen.

	IST	Plan	Abweichung		IST-Vorjahr
	10/15-12/15	10/15-12/15	IST - Plan		10/14-12/14
	T€	T€	T€	%	T€
Umsatzerlöse	14.556	14.286	270	1,9	12.967
Bestandsveränderungen	126	0	126	>100	0
Aktivierete Eigenleistungen	115	110	5	4,5	110
Sonst. betriebl. Erträge	212	77	135	>100	123
<b>Betriebsleistung</b>	<b>15.009</b>	<b>14.473</b>	<b>536</b>	<b>3,7</b>	<b>13.200</b>
Materialaufwand	5.557	5.048	509	10,1	5.334
Personalaufwand	3.721	3.819	-98	2,6	3.762
Abschreibungen	2.568	2.601	-33	1,3	2.583
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.502	1.612	-110	6,8	1.642
Aufzinsung Pensions-/Beihilferückstellungen	0	8	-8	>100	8
Zinsaufwendungen	561	759	-198	26,1	706
Sonstige Steuern	11	12	-1	8,3	11
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>13.920</b>	<b>13.859</b>	<b>61</b>	<b>0,4</b>	<b>14.046</b>
<b>Betriebsergebnis operativ</b>	<b>1.089</b>	<b>614</b>	<b>475</b>	<b>77,4</b>	<b>-846</b>

Im I. Quartal 2015/16 wird ein Ergebnis von TEUR 1.089 ausgewiesen, das um TEUR 475 besser als geplant ausfällt.

Die Betriebsleistung war mit TEUR 15.009 um TEUR 536 deutlich höher als erwartet. Vor allem die Betriebsführungen der Wasserversorgung mit TEUR 174 und der Entwässerung mit TEUR 136 sowie Zwischenlagerungen auf der Deponie Fort Hartmann mit TEUR 98 und Schadenersatzforderungen für Schäden an Kanalanlagen von TEUR 108 zeichnen sich dafür verantwortlich.

## Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR

---

Dem stehen um TEUR 61 höhere Betriebsaufwendungen von TEUR 13.920 gegenüber.

Der Materialaufwand in Höhe von TEUR 5.557 übersteigt den Planansatz um TEUR 509. Hierzu tragen insbesondere Aufwendungen auf Grund von Wasserrohrbrüchen und sanierten Hausanschlüssen in der Wasserversorgung von TEUR 281, sowie Mehraufwendungen von TEUR 343 aus den sonstigen Aufgabenerfüllungen, denen entsprechende Umsatzerlöse gegenüberstehen bei. Gegenläufig bleiben die Entsorgungsaufwendungen beim Biomüll um TEUR 109 unter den angesetzten Plankosten.

Der Personalaufwand stellt sich zum I. Quartal um TEUR 98 oder 2,6% günstiger dar als geplant. Dies beruht im Wesentlichen auf der unter Plan liegenden Stellenbesetzung.

Die Abschreibungen sind mit einer Abweichung von TEUR 33 leicht unter dem angesetzten Planwert.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden Vorhaben insbesondere für Managementberatung, Fort- und Weiterbildung und Öffentlichkeitsarbeit noch nicht realisiert. Dadurch ergab sich im Vergleich zur Planung ein um TEUR 110 geringerer Aufwand von TEUR 1.502.

Aufgrund eines geringeren Kreditvolumens und der günstigen Zinsentwicklung blieben die Zinsen um TEUR 198 unter Plan.

# Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR

## II. Investitionsplan

Das **Investitionsbudget** wurde im ersten Quartal wie folgt ausgeschöpft:

	Übertragung von	W-Plan	Gesamt Budget	IST
	2014/15	2015/16	2015/16	31.12.2015
	T€	T€	T€	T€
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.003</b>	<b>2.398</b>	<b>3.401</b>	<b>994</b>
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	207	717	924	28
2. Rechte aus der Mitgliedschaft am Zweckverband Zentralkläranlage	796	1.681	2.477	966
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>4.881</b>	<b>18.934</b>	<b>23.815</b>	<b>4.455</b>
1. Grundstücke und grundstückgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	389	1.197	1.586	37
2. Entwässerung	2.873	11.615	14.488	2.354
a) Bruchteilseigentum Kläranlage Bergheim	1.089	0	1.089	205
b) Entsorgungs- und Kanalanlagen	1.784	11.615	13.399	2.149
3. Müll- und Wertstoffbehälter	92	294	386	103
4. Wasserversorgung	134	4.017	4.151	1.070
a) Wassergewinnungsanlagen	134	0	134	16
b) Verteilungsanlagen	0	4.017	4.017	1.054
5. Fahrzeuge	1.345	1.468	2.813	1.026
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	48	343	391	-135
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immaterielle Anlagenwerte und Sachanlagen</b>	<b>5.884</b>	<b>21.332</b>	<b>27.216</b>	<b>5.449</b>

Insgesamt wurden im I. Quartal des Geschäftsjahres 2015/16 TEUR 5.449 investiert. Das Investitionsbudget von TEUR 27.216 wurde damit bereits zu 20% ausgeschöpft.

Der Übertrag aus den Entsorgungs- und Kanalanlagen mit TEUR 1.784 wurde im Berichtszeitraum zu TEUR 890 verbraucht.

## Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR

Durch Verzögerungen in der Umsetzung bei der Bohrung für den Brunnen 5 in der Wassergewinnung konnte der Übertrag bisher nur mit TEUR 16 verbraucht werden. Bei den Fahrzeugen konnten bereits TEUR 984 aus dem Übertrag von TEUR 1.345 investiert werden.