

BESCHLUSSVORLAGE (INKB) V0384/17 öffentlich	Referat	
	Amt	Ingolstädter Kommunalbetriebe
	Kostenstelle (UA)	INKB
	Amtsleiter/in	Schwaiger, Thomas
	Telefon	3 05-33 00
	Telefax	3 05-33 09
E-Mail	thomas.schwaiger@in-kb.de	
Datum	01.06.2017	

Gremium	Sitzung am	Beschlussqualität	Abstimmungs- ergebnis
Verwaltungsrat der Ingolstädter Kommunalbetriebe	18.07.2017	Entscheidung	
Finanz- und Personalausschuss	20.07.2017	Vorberatung	
Stadtrat	27.07.2017	Entscheidung	

Beratungsgegenstand

Wirtschaftsplan der Ingolstädter Kommunalbetriebe für das Wirtschaftsjahr von Oktober 2017 bis September 2018 einschließlich mittelfristiger Finanzplan bis September 2021
(Referent: Dr. Schwaiger)

Antrag:

Der Verwaltungsrat beschließt vorbehaltlich der Zustimmung durch den Stadtrat:

1. Der vorgelegte Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017/2018 mit einer in 2019 haushaltswirksamen Ausgleichszahlung der Stadt Ingolstadt an die Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR von TEUR 4.977 und der 5-Jahres-Finanzplan des Unternehmens bis September 2021 werden festgestellt.
2. Der Anwendung des Tarifvertrages für die Versorgungswirtschaft (TV-V) ab dem Wirtschaftsjahr 2017/18 wird unter der Maßgabe der im vorgelegten Erfolgsplan dargestellten Auswirkungen zugestimmt.

3. Die mit Stadtratsbeschluss vom 28.07.2016 beschlossene und durch Stadtratsbeschluss vom 21.02.2017 fortgeschriebene Aufgabenerfüllung gemäß Unternehmenssatzung ist fortzuführen unter Einhaltung des folgenden Mittelbedarfs, der von der Stadt Ingolstadt bereit zu stellen ist:

	2018 TEUR
Winterdienst	1.322
Nicht gebührenfinanzierte Innenstadtreinigung	1.115
10 %iger Eigenanteil an der gebührenfinanzierten Straßenreinigung	153
Betriebskostenerstattung für die Straßenentwässerung	1.274
Investitionskostenerstattung für die Straßenentwässerung	2.589

Dr. Thomas Schwaiger

Vorstand

Finanzielle Auswirkungen:**Entstehen Kosten:** ja nein

wenn ja,

Einmalige Ausgaben	Veranschlagung im laufenden Wirtschaftsplan	
Jährliche Folgekosten	<input type="checkbox"/> im Vermögensplan <input type="checkbox"/> im Erfolgsplan	Euro:
Objektbezogene Einnahmen (Art und Höhe)	<input type="checkbox"/> Deckungsvorschlag von HSt: von HSt:	Euro:
Zu erwartende Erträge (Art und Höhe)	von HSt:	
	<input type="checkbox"/> Anmeldung zum Wirtschaftsplan 20	Euro:

Kurzvortrag:

Der **Wirtschaftsplan** für das Wirtschaftsjahr vom 1. Oktober 2017 bis 30. September 2018 einschließlich mittelfristiger Finanzplanung wurde entsprechend § 4 Abs. 4 der Unternehmenssatzung der **Ingolstädter Kommunalbetriebe** aufgestellt und wird dem Verwaltungsrat zur Beschlussfassung vorgelegt. Der Verwaltungsrat bedarf gemäß § 6 Abs. 4 Buchst. I) der Unternehmenssatzung zur Feststellung des Wirtschaftsplanes der Zustimmung des Stadtrates.

Die Planung für die Geschäftstätigkeit der INKB weist unter Berücksichtigung der Auflösung der Gebührenüberschüsse der Abfallwirtschaft ein positives Ergebnis aus, das zur Deckung der Einlageverpflichtung bei der Stadtwerke Ingolstadt Beteiligungen GmbH für den ÖPNV und die Freizeitanlagen verwendet wird. Durch den vollständigen Verbrauch der Gebührenüberschüsse der Abfallwirtschaft ergibt sich mittelfristig ein Verlust, der in die nächste Gebührenkalkulation einfließt. Aus den sonstigen Aufgabenerfüllungen wird dauerhaft ein Gewinnbeitrag erwartet.

	Ist 2015/16 in T€	W-Plan 2016/17 in T€	Prognose 2016/17 in T€	W-Plan 2017/18 in T€	MiFri-Plan 2018/19 in T€	MiFri-Plan 2019/20 in T€	MiFri-Plan 2020/21 in T€
Betriebsergebnis INKB	998	1.073	1.761	229	-114	-135	-307
Ertragssteuern Wasser	43	-158	-161	0	-185	-180	-167
Ertragssteuern Sonstige	-26	-42	-17	-17	-16	-15	-14
Ergebnis INKB laufendes Jahr	1.015	873	1.583	212	-315	-330	-488
Aufwandsersatz periodenfremd	0	0	571	0	0	0	0
Ergebnis INKB Gesamt	1.015	873	2.154	212	-315	-330	-488
Ergebnisübernahme SWI Beteiligungen	-5.584	-5.900	-5.543	-5.985	-5.465	-5.805	-5.002
Erträge Beteiligung Bayerngas	0	0	0	0	183	183	183
Steuern Bayerngas	-23	0	30	1	-47	-47	-47
Verzinsung der Einlagen	101	208	97	208	201	193	184
Aufwendungen Beteiligungen	-25	-31	-33	-33	-33	-33	-33
Beteiligungsergebnis	-5.531	-5.723	-5.449	-5.809	-5.161	-5.509	-4.715
Eigenkapitalverzinsung INKB an Stadt IN	1.280	861	1.160	80	0	0	0
Gebührenunterdeckung	0	0	0	0	-404	-510	-611
Ergebnis Aufträge INKB	-265	12	423	132	89	180	123
Periodenfremder Aufwandsersatz Aufgabenerf.			571				
Jahresergebnis	-4.516	-4.850	-3.295	-5.597	-5.476	-5.839	-5.203
Auflösung Rücklagen	465	724	351	554	554	554	554
Veränderung des Verlustvortrags	-439	-478	-937	66	522	671	740
erforderliche Ausgleichszahlungen der Stadt	-4.490	-4.604	-3.881	-4.977	-4.400	-4.614	-3.910

INKB erhält aus dem Ergebnis des Bereichs Energieversorgung der Stadtwerke Ingolstadt Beteiligungen GmbH einen Gewinnanteil von 51,6 %. Soweit dieser nicht ausreicht, um den voll zutragenden Verlust des Bereiches „Freizeit, Verkehr und Telekommunikation“ zu decken, hat INKB zur Verlustabdeckung eine Einlage in die Stadtwerke Ingolstadt Beteiligungen GmbH zu leisten. Diesen zu leistenden Verlustausgleich erstattet die Stadt, soweit INKB diesen nicht aus der Eigenkapitalverzinsung der Bereiche Wasser und Abwasserentsorgung, den Gewinnen aus sonstigen Aufträgen oder den erhaltenen Rücklagen (einschl. Verzinsung) decken kann.

Für das laufende Wirtschaftsjahr 2016/17 wird voraussichtlich eine **Ausgleichszahlung** von TEUR 3.881 **der Stadt an INKB** zu Lasten des Haushaltsjahres 2018 notwendig werden.

Aus dem zur Genehmigung vorgelegten **Wirtschaftsplan** für das **Geschäftsjahr 2017/18** der Unternehmen errechnet sich eine notwendige Ausgleichszahlung der Stadt an INKB, die für den Haushalt 2019 mit TEUR 4.977 zu veranschlagen ist.

städtische Ausgleichsverpflichtung	Ist	Plan	Prognose	Plan	Mittelfristplanung		
	2015/16	2016/17	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Gewinnanteil Energieversorgung	13.057	12.559	13.138	12.710	12.932	12.971	12.515
Steuerbelastung	-3.938	-3.523	-3.945	-3.801	-3.835	-3.743	-4.147
Ausschüttung Energieversorgung	9.119	9.036	9.193	8.909	9.097	9.228	8.369
ÖPNV nicht gedeckte Kosten	-12.964	-12.700	-11.995	-12.500	-12.800	-12.900	-13.000
Ertragsteuerersparnis	3.889	3.810	3.599	3.750	3.840	3.870	3.900
Ergebnisanteil allg. Verwaltung	43	24	24	59	42	44	34
Zinsgutschrift für Einlagen	41	39	37	32	29	25	21
Auflösung Rücklagen	415	251	251	251	251	251	251
ÖPNV-Belastung	-8.576	-8.576	-8.084	-8.408	-8.638	-8.710	-8.794
Freizeitanlagen nicht gedeckte Kosten	-7.460	-7.925	-8.302	-8.118	-8.034	-8.616	-8.509
Ertragsteuerersparnis	1.655	1.775	1.888	1.766	2.410	2.585	2.553
Ergebnisanteil allg. Verwaltung	43	24	24	59	42	44	34
Zinsgutschrift für Einlagen	60	169	60	176	172	168	163
Auflösung Rücklagen	50	473	100	303	303	303	303
Freizeitanlagen-Belastung	-5.652	-5.484	-6.230	-5.814	-5.107	-5.516	-5.456
Telekommunikation	42	25	23	58	41	43	1.721
Eigenkapitalverzinsung							
Wasserversorgung/Abwasserentsorgung	577	395	1.217	278	207	341	251
städtische Ausgleichsverpflichtung	-4.490	-4.604	-3.881	-4.977	-4.400	-4.614	-3.910

Der Wirtschaftsplan 2017/18 der INKB weist ferner für den dargestellten Leistungsumfang der übertragenen Aufgaben folgende von der Stadt zu erstattenden Kosten aus:

Zu erstattende Kosten Aufgabenerfüllung	Ist	Prognose	Plan	Mittelfristplanung		
	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Winterdienst	1.460	1.160	1.322	1.353	1.371	1.396
Allgemeine Reinigung	943	1.064	1.115	1.167	1.199	1.220
10%iger städtischer Eigenanteil der gebührenrechnenden Straßenreinigung	144	137	153	165	174	176
Betriebskosten Straßenentwässerung	2.190	1.281	1.274	1.293	1.314	1.333
Investitionszuschüsse Straßenentwässerung		2.271	2.589	2.341	2.226	1.645