

<b>BESCHLUSSVORLAGE (INKB)</b>  <b>V0436/18</b> öffentlich	Referat	
	Amt	Ingolstädter Kommunalbetriebe
	Kostenstelle (UA)	INKB
	Amtsleiter/in	Schwaiger, Thomas, Dr.
	Telefon	3 05-33 00
	Telefax	3 05-33 09
E-Mail	thomas.schwaiger@in-kb.de	
Datum	23.05.2018	

Gremium	Sitzung am	Beschlussqualität	Abstimmungs- ergebnis
Verwaltungsrat der Ingolstädter Kommunalbetriebe	12.07.2018	Entscheidung	
Finanz- und Personalausschuss	17.07.2018	Vorberatung	
Stadtrat	26.07.2018	Entscheidung	

**Beratungsgegenstand**

Wirtschaftsplan 2018/19  
(Referent: Dr. Schwaiger)

**Antrag:**

Der Verwaltungsrat beschließt vorbehaltlich der Zustimmung durch den Stadtrat:

1. Der vorgelegte Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018/2019 mit einer in 2019 haushaltswirksamen Ausgleichszahlung der Stadt Ingolstadt an die Ingolstädter Kommunalbetriebe AöR von TEUR 5.167 und der 5-Jahres-Finanzplan des Unternehmens bis September 2022 werden unter der Maßgabe , dass die im nachfolgenden Tagesordnungspunkt zu beschließenden Gebührenanpassungen beschlossen werden, festgestellt.
  
2. 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. Die Mittel können von INKB in Quartalsraten abgerufen werden und die Schlussabrechnung erfolgt mit dem Jahresabschluss der INKB.

	<b>2019</b>
	<b>TEUR</b>
Winterdienst	1.319
Nicht gebührenfinanzierte Innenstadtreinigung	1.222
10 %iger Eigenanteil an der gebührenfinanzierten Straßenreinigung	152
Betriebskostenerstattung für die Straßenentwässerung	1.443
Investitionskostenerstattung für die Straßenentwässerung	1.977

Dr. Thomas Schwaiger  
Vorstand

## Finanzielle Auswirkungen:

**Entstehen Kosten:**  ja  nein

wenn ja,

Einmalige Ausgaben	Mittelverfügbarkeit im laufenden Haushalt	
Jährliche Folgekosten	<input type="checkbox"/> im VWH bei HST: <input type="checkbox"/> im VMH bei HST:	Euro:
Objektbezogene Einnahmen (Art und Höhe)	<input type="checkbox"/> Deckungsvorschlag von HSt: von HSt: von HSt:	Euro:
Zu erwartende Erträge (Art und Höhe)	<input type="checkbox"/> Anmeldung zum Haushalt 20	Euro:

## Kurzvortrag:

Der **Wirtschaftsplan** für das Wirtschaftsjahr vom 1. Oktober 2018 bis 30. September 2019 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 Gebührenanpassungen im kommenden Wirtschaftsjahr 2018/19 sowie in den Folgejahren ein positives Ergebnis aus, das die Gebührenunterdeckungen und die teilweise ausstehenden Eigenkapitalverzinsungen der Vorjahre ausgleicht. Ab dem Planjahr wurden der Wasserversorgung zusätzlich TEUR 4.000 an bestehenden Einlagen der Stadt Ingolstadt als Eigenkapital zugeordnet. Die Eigenkapitalverzinsung der Wasserversorgung steht nach Abbau der Verlustviträge der Innenfinanzierung zur Verfügung. Sie wurde ab dem Planjahr entsprechend den von der Bundesnetzagentur als Regulierungsbehörde für die Regulierungsperiode 2019-2023 festgesetzten Eigenkapitalzinssätzen von 5,12 % für die Wasserversorgung (steuerpflichtig) und 4,18 % für die restlichen Sparten.

Aus den sonstigen Aufgabenerfüllungen wird dauerhaft ein Gewinnbeitrag erwartet.

	Ist 2016/17 in T€	W-Plan 2017/18 in T€	Prognose 2017/18 in T€	W-Plan 2018/19 in T€	MiFri-Plan 2019/20 in T€	MiFri-Plan 2020/21 in T€	MiFri-Plan 2021/22 in T€
<b>Ergebnis INKB laufendes Jahr</b>	<b>758</b>	<b>212</b>	<b>724</b>	<b>1.498</b>	<b>1.253</b>	<b>1.516</b>	<b>1.387</b>
Aufwandsersatz periodenfremd	571	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis INKB Gesamt</b>	<b>1.329</b>	<b>212</b>	<b>724</b>	<b>1.498</b>	<b>1.253</b>	<b>1.516</b>	<b>1.387</b>
Ergebnisübernahme SWI Beteiligungen	-2.805	-5.985	-5.832	-6.429	-6.562	-6.690	-6.681
Erträge Beteiligung Bayerngas	0	0	0	0	141	141	141
Steuern Bayerngas	-20	1	0	0	-37	-37	-37
Verzinsung der Einlagen	97	208	89	25	20	15	10
Aufwendungen Beteiligungen	-32	-33	-122	-52	-52	-52	-52
<b>Beteiligungsergebnis</b>	<b>-2.760</b>	<b>-5.809</b>	<b>-5.865</b>	<b>-6.456</b>	<b>-6.490</b>	<b>-6.623</b>	<b>-6.619</b>
Eigenkapitalverzinsung INKB an Stadt IN	554	80	638	1.383	1.138	1.300	1.282
Gebührenunterdeckung	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis Aufträge INKB	204	132	86	115	115	216	105
Periodenfremder Aufwandsersatz Aufgabenerf.	571		0				
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.431</b>	<b>-5.597</b>	<b>-5.141</b>	<b>-4.958</b>	<b>-5.237</b>	<b>-5.107</b>	<b>-5.232</b>
Auflösung Rücklagen	351	554	351	351	351	351	351
Veränderung des Verlustvortrags	-200	66	-278	-560	-559	-561	-559
<b>erforderliche Ausgleichszahlungen der Stadt</b>	<b>-1.280</b>	<b>-4.977</b>	<b>-5.068</b>	<b>-5.167</b>	<b>-5.445</b>	<b>-5.317</b>	<b>-5.440</b>

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 2017/18 wird voraussichtlich eine **Ausgleichszahlung** von TEUR 5.068 **der Stadt an INKB** zu Lasten des Haushaltsjahres 2019 notwendig werden.

Aus dem zur Genehmigung vorgelegten **Wirtschaftsplan** für das **Geschäftsjahr 2018/19** der Unternehmen errechnet sich eine notwendige Ausgleichszahlung der Stadt an INKB, die für den Haushalt 2020 mit TEUR 5.167 zu veranschlagen ist.

städtische Ausgleichsverpflichtung	Ist 2016/17	Plan 2017/18	Prognose 2017/18	Plan 2018/19	Mittelfristplanung		
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	2019/20	2020/21	2021/22
Gewinnanteil Energieversorgung	13.391	12.710	13.175	12.540	12.671	12.669	12.539
Steuerbelastung	-4.106	-3.801	-4.000	-3.806	-3.809	-3.805	-3.766
<b>Ausschüttung Energieversorgung</b>	<b>9.285</b>	<b>8.909</b>	<b>9.175</b>	<b>8.734</b>	<b>8.862</b>	<b>8.864</b>	<b>8.773</b>
ÖPNV nicht gedeckte Kosten	-8.895	-12.500	-13.372	-13.000	-13.500	-13.500	-13.300
Ertragsteuerersparnis	2.669	3.750	4.012	3.900	4.050	4.050	3.990
Ergebnisanteil allg. Verwaltung	39	59	18	65	58	48	49
Zinsgutschrift für Einlagen	37	32	30	64	61	57	54
Auflösung Rücklagen	251	251	251	251	251	251	251
<b>ÖPNV-Belastung</b>	<b>-5.899</b>	<b>-8.408</b>	<b>-9.061</b>	<b>-8.720</b>	<b>-9.080</b>	<b>-9.094</b>	<b>-8.956</b>
Freizeitanlagen nicht gedeckte Kosten	-7.824	-8.118	-7.401	-8.220	-8.709	-8.851	-8.912
Ertragsteuerersparnis	1.791	1.766	1.578	1.910	2.613	2.655	2.674
Ergebnisanteil allg. Verwaltung	39	59	18	65	58	48	49
Zinsgutschrift für Einlagen	60	176	59	166	164	163	161
Auflösung Rücklagen	100	303	100	100	100	100	100
<b>Freizeitanlagen-Belastung</b>	<b>-5.834</b>	<b>-5.814</b>	<b>-5.646</b>	<b>-5.979</b>	<b>-5.774</b>	<b>-5.885</b>	<b>-5.928</b>
<b>Telekommunikation</b>	<b>39</b>	<b>58</b>	<b>18</b>	<b>65</b>	<b>58</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
<b>Eigenkapitalverzinsung</b>							
Wasserversorgung/Abwasserentsorgung	1.129	278	446	733	489	750	623
<b>städtische Ausgleichsverpflichtung</b>	<b>-1.280</b>	<b>-4.977</b>	<b>-5.068</b>	<b>-5.167</b>	<b>-5.445</b>	<b>-5.317</b>	<b>-5.440</b>
im Haushaltsjahr	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023

Der Wirtschaftsplan 2018/19 der INKB weist ferner für den dargestellten Leistungsumfang der übertragenen Aufgaben folgende von der Stadt zu erstattenden Kosten aus:

Zu erstattende Kosten Aufgabenerfüllungen	Ist 2016/17 in T€	W-Plan 2017/18 in T€	Prognose 2017/18 in T€	W-Plan 2018/19 in T€	MiFri-Plan 2019/20 in T€	MiFri-Plan 2020/21 in T€	MiFri-Plan 2021/22 in T€
Winterdienst	1.014	1.322	1.083	1.319	1.328	1.324	1.345
Allgemeine Reinigung	1.092	1.115	1.120	1.222	1.257	1.293	1.328
10%iger städtischer Anteil der gebührenrechnenden Straßenreinigung	139	153	146	152	157	165	165
Betriebskosten Straßenentwässerung	1.105	1.274	1.391	1.443	1.449	1.463	1.482
Investitionszuschüsse Straßenentwässerung	337	2.589	1.429	1.977	1.785	1.414	3.591