

Gebührenberechnung 2021
- Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen (Wasserwerk) -

16.11.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
1.	Betriebsnotwendiges Anlagevermögen			
1.1	Anlagevermögen (ohne Anlagen in Bau)			
1.1.1	Nomineller Restbuchwert am 01.01.	1.700.568,00 €	1.675.645,00 €	1.635.300,00 €
1.1.2	Nomineller Restbuchwert am 31.12.	<u>1.675.645,00 €</u>	<u>1.635.300,00 €</u>	<u>1.698.240,00 €</u>
	Summe (1.1.1 + 1.1.2 / 2)	1.688.106,50 €	1.655.472,50 €	1.666.770,00 €
2.	Abzugskapital			
2.1	Zweckgebundene Rücklage			
2.1.1	Anfangsbestand am 01.01.	52.774,02 €	52.774,02 €	52.774,02 €
2.1.2	Endbestand am 31.12.	<u>52.774,02 €</u>	<u>52.774,02 €</u>	<u>52.774,02 €</u>
	Summe (2.1.1 + 2.1.2 / 2)	52.774,02 €	52.774,02 €	52.774,02 €
2.2	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
2.2.1	Anfangsbestand am 01.01.	237.612,00 €	239.642,00 €	259.332,00 €
2.2.2	Endbestand am 31.12.	<u>239.642,00 €</u>	<u>259.332,00 €</u>	<u>298.112,00 €</u>
	Summe (2.2.1 + 2.2.2 / 2)	238.627,00 €	249.487,00 €	278.722,00 €
2.3	Empfangene Ertragszuschüsse			
2.3.1	Anfangsbestand am 01.01.	56.426,00 €	33.855,00 €	18.114,00 €
2.3.2	Endbestand am 31.12.	<u>33.855,00 €</u>	<u>18.114,00 €</u>	<u>8.447,00 €</u>
	Summe (2.3.1 + 2.3.2 / 2)	45.140,50 €	25.984,50 €	13.280,50 €
2.	Summe Abzugskapital (2.1 + 2.2 + 2.3)	336.541,52 €	328.245,52 €	344.776,52 €
3.	Zur Verzinsung aufgewandtes Kapital (1. ./ 2.)	1.351.564,98 €	1.327.226,98 €	1.321.993,48 €
4.	Berechnung der kalkulatorischen Verzinsung			
4.1	Aufgewandtes Fremdkapital			
4.1.1	Anfangsbestand am 01.01.	977.353,94 €	916.390,45 €	882.290,45 €
4.1.2	Endbestand am 31.12.	<u>916.390,45 €</u>	<u>882.290,45 €</u>	<u>820.890,45 €</u>
	Summe (4.1.1 + 4.1.2 / 2)	946.872,20 €	899.340,45 €	851.590,45 €
4.1.3	Zinsaufwand Fremdkapital	23.331,93 €	21.500,00 €	20.500,00 €
4.1.4	Kalkulatorischer Zinssatz Fremdkapital (4.1.3 / 4.1)	2,46 %	2,39 %	2,41 %
4.2	Aufgewandtes Eigenkapital			
4.2.1	Aufgewandtes Kapital (Nr. 3)	1.351.564,98 €	1.327.226,98 €	1.321.993,48 €
4.2.2	Fremdkapital (Nr. 4.1)	<u>-946.872,20 €</u>	<u>-899.340,45 €</u>	<u>-851.590,45 €</u>
	Summe (4.2.1 + 4.2.2)	404.692,79 €	427.886,53 €	470.403,03 €
4.2.3	Kalkulatorischer Zinssatz Eigenkapital (lt. Kapitalmarktstatist	1,13 %	0,81 %	0,50 %
4.2.4	Zinsaufwand Eigenkapital (4.2 x 4.2.3)	4.573,03 €	3.465,88 €	2.352,02 €
4.3	Zinserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4	Kalkulatorische Zinsen (4.1.3 + 4.2.4 ./ 4.3)	27.904,96 €	24.965,88 €	22.852,02 €
5.	Kalkulatorischer Zinssatz (4.4 / 3.)	2,06 %	1,88 %	1,73 %

Gebührenberechnung 2021
- Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen (Wasserwerk) -

16.11.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Werte aus Kapitalmarktstatistik der Deutschen Bundesbank, März 2020, Seite 39				
II. Schuldverschreibungen inländischer Emittenten				
7c) Umlaufrenditen nach Restlaufzeiten, Anleihen der öffentlichen Hand				
2010		2,80 %		
2011		2,70 %	2,70 %	
2012		1,60 %	1,60 %	1,60 %
2013		1,60 %	1,60 %	1,60 %
2014		1,20 %	1,20 %	1,20 %
2015		0,60 %	0,60 %	0,60 %
2016		0,20 %	0,20 %	0,20 %
2017		0,40 %	0,40 %	0,40 %
2018		0,40 %	0,40 %	0,40 %
2019		-0,20 %	-0,20 %	-0,20 %
2020	geschätzt		-0,40 %	-0,40 %
2021	geschätzt			-0,40 %
Mittelwert		1,13 %	0,81 %	0,50 %