

Gebührenberechnung 2022
- Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen (Wasserwerk) -

08.11.2021

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
1.	Betriebsnotwendiges Anlagevermögen			
1.1	Anlagevermögen (ohne BGA und Anlagen in Bau)			
1.1.1	Nomineller Restbuchwert am 01.01.	1.675.645,00 €	1.635.300,00 €	1.555.528,00 €
1.1.2	Nomineller Restbuchwert am 31.12.	<u>1.594.904,00 €</u>	<u>1.698.240,00 €</u>	<u>1.734.701,00 €</u>
	Summe (1.1.1 + 1.1.2 / 2)	1.635.274,50 €	1.666.770,00 €	1.645.114,50 €
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.	239.642,00 €	259.332,00 €	278.856,00 €
2.2.2	Endbestand am 31.12.	<u>251.227,00 €</u>	<u>298.112,00 €</u>	<u>280.652,00 €</u>
	Summe (2.2.1 + 2.2.2 / 2)	245.434,50 €	278.722,00 €	279.754,00 €
2.3	Empfangene Ertragszuschüsse			
2.3.1	Anfangsbestand am 01.01.	33.855,00 €	18.114,00 €	8.447,00 €
2.3.2	Endbestand am 31.12.	<u>18.114,00 €</u>	<u>8.447,00 €</u>	<u>4.339,00 €</u>
	Summe (2.3.1 + 2.3.2 / 2)	25.984,50 €	13.280,50 €	6.393,00 €
2.	Summe Abzugskapital (2.1 + 2.2 + 2.3)	324.193,02 €	344.776,52 €	338.921,02 €
3.	Zur Verzinsung aufgewandtes Kapital (1. ./ 2.)	1.311.081,48 €	1.321.993,48 €	1.306.193,48 €
4.	Berechnung der kalkulatorischen Verzinsung			
4.1	Aufgewandtes Fremdkapital			
4.1.1	Anfangsbestand am 01.01.	916.390,45 €	882.290,45 €	801.356,29 €
4.1.2	Endbestand am 31.12.	<u>858.019,57 €</u>	<u>820.890,45 €</u>	<u>892.315,96 €</u>
	Summe (4.1.1 + 4.1.2 / 2)	887.205,01 €	851.590,45 €	846.836,13 €
4.1.3	Zinsaufwand Fremdkapital	21.558,04 €	20.500,00 €	18.400,00 €
4.1.4	Kalkulatorischer Zinssatz Fremdkapital (4.1.3 / 4.1)	2,43 %	2,41 %	2,17 %
4.2	Aufgewandtes Eigenkapital			
4.2.1	Aufgewandtes Kapital (3.)	1.311.081,48 €	1.321.993,48 €	1.306.193,48 €
4.2.2	Fremdkapital (4.1)	<u>-887.205,01 €</u>	<u>-851.590,45 €</u>	<u>-846.836,13 €</u>
	Summe (4.2.1 + 4.2.2)	423.876,47 €	470.403,03 €	459.357,35 €
4.2.3	Kalkulatorischer Zinssatz Eigenkapital (lt. Kapitalmarktstatisti	0,81 %	0,50 %	0,30 %
4.2.4	Zinsaufwand Eigenkapital (4.2 x 4.2.3)	3.433,40 €	2.352,02 €	1.378,07 €
4.3	Zinserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4	Kalkulatorische Zinsen (4.1.3 + 4.2.4 ./ 4.3)	24.991,44 €	22.852,02 €	19.778,07 €
5.	Kalkulatorischer Zinssatz (4.4 / 3.)	1,91 %	1,73 %	1,51 %

Gebührenberechnung 2022
- Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen (Wasserwerk) -

08.11.2021

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
II. Renditen				
2b) Umlaufrenditen nach Restlaufzeiten, Anleihen der öffentlichen Hand (über 9 bis 10)				
2011		2,70 %		
2012		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		-0,40 %	-0,40 %	-0,40 %
2021	geschätzt		-0,40 %	-0,40 %
2022	geschätzt			-0,40 %
	Mittelwert	0,81 %	0,50 %	0,30 %