

Gebührenberechnung 2023
- Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen (Wasserwerk) -

09.11.2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
1.	Betriebsnotwendiges Anlagevermögen			
1.1	Anlagevermögen (ohne BGA und Anlagen in Bau)			
1.1.1	Nomineller Restbuchwert am 01.01.	1.594.906,00 €	1.555.528,00 €	1.638.442,00 €
1.1.2	Nomineller Restbuchwert am 31.12.	<u>1.555.542,00 €</u>	<u>1.734.701,00 €</u>	<u>1.798.071,00 €</u>
	Summe (1.1.1 + 1.1.2 / 2)	1.575.224,00 €	1.645.114,50 €	1.718.256,50 €
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.	251.227,00 €	278.856,00 €	246.473,00 €
2.2.2	Endbestand am 31.12.	<u>243.589,00 €</u>	<u>280.652,00 €</u>	<u>248.903,00 €</u>
	Summe (2.2.1 + 2.2.2 / 2)	247.408,00 €	279.754,00 €	247.688,00 €
2.3	Empfangene Ertragszuschüsse			
2.3.1	Anfangsbestand am 01.01.	18.114,00 €	8.447,00 €	4.339,00 €
2.3.2	Endbestand am 31.12.	<u>22.523,18 €</u>	<u>4.339,00 €</u>	<u>2.078,00 €</u>
	Summe (2.3.1 + 2.3.2 / 2)	20.318,59 €	6.393,00 €	3.208,50 €
2.	Summe Abzugskapital (2.1 + 2.2 + 2.3)	320.500,61 €	338.921,02 €	303.670,52 €
3.	Zur Verzinsung aufgewandtes Kapital (1. ./ 2.)	1.254.723,39 €	1.306.193,48 €	1.414.585,98 €
4.	Berechnung der kalkulatorischen Verzinsung			
4.1	Aufgewandtes Fremdkapital			
4.1.1	Anfangsbestand am 01.01.	858.019,57 €	801.356,29 €	892.315,96 €
4.1.2	Endbestand am 31.12.	<u>801.326,29 €</u>	<u>892.315,96 €</u>	<u>956.715,96 €</u>
	Summe (4.1.1 + 4.1.2 / 2)	829.672,93 €	846.836,13 €	924.515,96 €
4.1.3	Zinsaufwand Fremdkapital	19.329,86 €	18.400,00 €	17.100,00 €
4.1.4	Kalkulatorischer Zinssatz Fremdkapital (4.1.3 / 4.1)	2,33 %	2,17 %	1,85 %
4.2	Aufgewandtes Eigenkapital			
4.2.1	Aufgewandtes Kapital (3.)	1.254.723,39 €	1.306.193,48 €	1.414.585,98 €
4.2.2	Fremdkapital (4.1)	<u>-829.672,93 €</u>	<u>-846.836,13 €</u>	<u>-924.515,96 €</u>
	Summe (4.2.1 + 4.2.2)	425.050,46 €	459.357,35 €	490.070,02 €
4.2.3	Kalkulatorischer Zinssatz Eigenkapital (lt. Kapitalmarktstatisti	0,51 %	0,30 %	0,39 %
4.2.4	Zinsaufwand Eigenkapital (4.2 x 4.2.3)	2.167,76 €	1.378,07 €	1.911,27 €
4.3	Zinserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4	Kalkulatorische Zinsen (4.1.3 + 4.2.4 ./ 4.3)	21.497,62 €	19.778,07 €	19.011,27 €
5.	Kalkulatorischer Zinssatz (4.4 / 3.)	1,71 %	1,51 %	1,34 %

Gebührenberechnung 2023
- Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen (Wasserwerk) -

09.11.2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
-----	-------------	------------------	--------------	--------------

Werte aus Kapitalmarktkennzahlen der Deutschen Bundesbank, August 2022, Seite 12

II. Renditen

2b) Umlaufrenditen nach Restlaufzeiten, Anleihen der öffentlichen Hand (über 9 bis 10)

2012		1,60 %		
2013		1,60 %	1,60 %	
2014		1,20 %	1,20 %	1,60 %
2015		0,60 %	0,60 %	1,20 %
2016		0,20 %	0,20 %	0,60 %
2017		0,40 %	0,40 %	0,20 %
2018		0,40 %	0,40 %	0,40 %
2019		-0,20 %	-0,20 %	0,40 %
2020		-0,40 %	-0,40 %	-0,20 %
2021		-0,30 %	-0,40 %	-0,40 %
2022	geschätzt		-0,40 %	-0,40 %
2023	geschätzt			0,50 %
Mittelwert		0,51 %	0,30 %	0,39 %