

Gebührenberechnung 2024
- Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen (Schmutzwasser) -

06.11.2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
1.	Betriebsnotwendiges Anlagevermögen			
1.1	Anlagevermögen (ohne BGA und Anlagen in Bau)			
1.1.1	Nomineller Restbuchwert am 01.01.	4.106.457,99 €	5.090.218,27 €	5.468.548,86 €
1.1.2	Nomineller Restbuchwert am 31.12.	<u>3.875.985,99 €</u>	<u>6.207.430,39 €</u>	<u>5.598.052,66 €</u>
	Summe (1.1.1 + 1.1.2 / 2)	3.991.221,99 €	5.648.824,33 €	5.533.300,76 €
2.	Abzugskapital			
2.1	Zweckgebundene Rücklage			
2.1.1	Anfangsbestand am 01.01.	761.832,06 €	761.832,06 €	761.832,06 €
2.1.2	Endbestand am 31.12.	<u>761.832,06 €</u>	<u>761.832,06 €</u>	<u>761.832,06 €</u>
	Summe (2.1.1 + 2.1.2 / 2)	761.832,06 €	761.832,06 €	761.832,06 €
2.2	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
2.2.1	Anfangsbestand am 01.01.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.2	Endbestand am 31.12.	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	Summe (2.2.1 + 2.2.2 / 2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3	Empfangene Ertragszuschüsse			
2.3.1	Anfangsbestand am 01.01.	1.705.304,44 €	1.516.624,00 €	1.430.212,44 €
2.3.2	Endbestand am 31.12.	<u>1.578.771,44 €</u>	<u>1.368.886,00 €</u>	<u>1.286.391,44 €</u>
	Summe (2.3.1 + 2.3.2 / 2)	1.642.037,94 €	1.442.755,00 €	1.358.301,94 €
2.	Summe Abzugskapital (2.1 + 2.2 + 2.3)	2.403.870,00 €	2.204.587,06 €	2.120.134,00 €
3.	Zur Verzinsung aufgewandtes Kapital (1. ./ 2.)	1.587.351,99 €	3.444.237,27 €	3.413.166,76 €
4.	Berechnung der kalkulatorischen Verzinsung			
4.1	Aufgewandtes Fremdkapital			
4.1.1	Anfangsbestand am 01.01.	1.285.821,37 €	2.504.020,87 €	3.887.645,37 €
4.1.2	Endbestand am 31.12.	<u>2.504.020,87 €</u>	<u>3.865.620,87 €</u>	<u>3.871.245,37 €</u>
	Summe (4.1.1 + 4.1.2 / 2)	1.894.921,12 €	3.184.820,87 €	3.879.445,37 €
4.1.3	Zinsaufwand Fremdkapital	27.054,59 €	77.200,00 €	94.700,00 €
4.1.4	Kalkulatorischer Zinssatz Fremdkapital (4.1.3 / 4.1)	1,43 %	2,42 %	2,44 %
4.2	Aufgewandtes Eigenkapital			
4.2.1	Aufgewandtes Kapital (3.)	1.587.351,99 €	3.444.237,27 €	3.413.166,76 €
4.2.2	Fremdkapital (4.1)	<u>-1.894.921,12 €</u>	<u>-3.184.820,87 €</u>	<u>-3.879.445,37 €</u>
	Summe (4.2.1 + 4.2.2)	-307.569,13 €	259.416,40 €	-466.278,61 €
4.2.3	Kalkulatorischer Zinssatz Eigenkapital (lt. Kapitalmarktstatist	0,48 %	0,39 %	0,75 %
4.2.4	Zinsaufwand Eigenkapital (4.2 x 4.2.3)	-1.476,33 €	1.011,72 €	-3.497,09 €
4.3	Zinserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4	Kalkulatorische Zinsen (4.1.3 + 4.2.4 ./ 4.3)	25.578,26 €	78.211,72 €	91.202,91 €
5.	Kalkulatorischer Zinssatz (4.4 / 3.)	1,61 %	2,27 %	2,67 %

Gebührenberechnung 2024
- Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen (Schmutzwasser) -

06.11.2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
-----	-------------	------------------	--------------	--------------

Werte aus Kapitalmarktkennzahlen der Deutschen Bundesbank, Juli 2023, Seite 12

II. Renditen

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

2013		1,60 %		
2014		1,20 %	1,60 %	
2015		0,60 %	1,20 %	0,60 %
2016		0,20 %	0,60 %	0,20 %
2017		0,40 %	0,20 %	0,40 %
2018		0,40 %	0,40 %	0,40 %
2019		-0,20 %	0,40 %	-0,20 %
2020		-0,40 %	-0,20 %	-0,40 %
2021		-0,30 %	-0,40 %	-0,30 %
2022		1,30 %	-0,40 %	1,30 %
2023	geschätzt		0,50 %	2,50 %
2024	geschätzt			3,00 %
Mittelwert		0,48 %	0,39 %	0,75 %