

Abfallgebührenkalkulation 2016
Kalkulatorischer Zinssatz 2016

Berechnung des kalkulatorischen Mischzinssatzes im HH-Jahr 2016

I. Ermittlung des Anteils der Eigenmittel bei der Anlagenfinanzierung

- in T E U R -

Nr.	Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Summe aller Investitionsausgaben					
1.1	Sachinvestitionen (Gr. 94-96 und 932-935)	5.774	8.136	10.984	13.398	15.529
	<i>zzgl. Haushaltsreste aus VJ</i>	5.375	5.878	6.990	7.176	8.793
	<i>abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr</i>	-5.878	-6.990	-7.176	-8.793	0
1.2	Finanzinvestitionen (Gr. 92, 98 und 930)	106	851	21.261	1.110	799
	<i>zzgl. Haushaltsreste aus VJ</i>	328	159	407	243	490
	<i>abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr</i>	-159	-407	-243	-490	0
	Summe der Investitionen	5.546	7.627	32.223	12.644	25.611
2.	Objektbezogene Einnahmen (ohne Veräußerungserlöse und Darlehensrückflüsse)					
2.1	Investitionszuschüsse (Gr. 36)	2.099	1.918	1.456	2.105	1.499
	<i>zzgl. Haushaltsreste aus VJ</i>	2.128	1.391	1.293	1.251	1.194
	<i>abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr</i>	-1.391	-1.293	-1.251	-1.194	0
2.2	Beiträge und ähnliche Entgelte (Gr. 35)	0	0	0	0	0
2.3	Objektbezogene Kredite	0	0	0	0	0
	Summe objektbezogener Einnahmen	2.836	2.016	1.498	2.162	2.693
3.	Restliche Finanzierung im Rahmen der Gesamtdeckung (Ziff. 1 - Ziff. 2)	2.710	5.611	30.725	10.482	22.918
4.	Kreditaufnahmen (Gr. 37) (ohne objektbezogene Kredite)	516	0	0	0	6.775
5.	Eigenmittel absolut (Ziff. 3 - Ziff. 4)	2.194	5.611	30.725	10.482	16.143
	Eigenmittel relativ (Ziff. 5 in % von Ziff. 3)	80,96	100,00	100,00	100,00	70,44

Abfallgebührenkalkulation 2016
Kalkulatorischer Zinssatz 2016

II. Ermittlung des durchschnittlichen Zinssatzes für Kredite und Festgeldanlagen

Nr.	Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Durchschnittlicher Zins für Kredite (Kapitalmarkt)					
1.1	Zinsaufwand (Gr. 80, ohne Gr. 805)	1.421	1.353	1.200	1.037	928
1.2	Kreditbeschaffungskosten (Gr. 990)	0	0	0	0	0
	Zwischensumme	1.421	1.353	1.200	1.037	928
2.	Zinsen für objektbezogene Kredite	0	0	0	0	0
3.	Kreditbeschaffungskosten für objektbezogene Kredite	0	0	0	0	0
4.	Restliche Zinsen (Ziff. 1 - Ziff. 2 und 3)	1.421	1.353	1.200	1.037	928
5.	Stand der <u>aufgenommenen</u> Kredite (ohne objektbezogene Kredite)					
	Stand 01.01.	42.530	40.164	36.988	33.029	29.992
	Stand 31.12.	40.164	36.988	33.029	29.992	33.456
	Zwischensumme	82.694	77.152	70.017	63.021	63.448
	Mittlerer Kreditstand	41.347	38.576	35.009	31.511	31.724
6.	Jährlicher Zinssatz für Kredite (Ziff. 4 x 100/Ziff. 5)	3,44	3,51	3,43	3,29	2,93
7.	<i>Durchschnittlicher Zinssatz für Kredite im arithmetischen Mittel für 5 Jahre</i>	-	-	-	-	11-15 3,32
8.	Jährlicher Zinssatz für Festgeldanlagen	1,38	0,28	0,25	0,13	-0,16
9.	<i>Durchschnittl. Zinssatz für Festgeldanlagen im arithmetischen Mittel für 5 Jahre</i>	-	-	-	-	11-15 0,37

Abfallgebührenkalkulation 2016
Kalkulatorischer Zinssatz 2016

III. Kalkulatorischer Mischzinssatz

Nr.	Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Eigenkapitalanteil	0,8096	1,0000	1,0000	1,0000	0,7044
	Eigenkapitalanteil im arithmetischen Mittel für 5 Jahre	-	-	-	-	11-15 0,8994
	x Zinssatz (Ziff. II.9)	-	-	-	-	0,3747
	Ergebnis 1	-	-	-	-	0,3370
2.	Fremdkapitalanteil	0,1904	0,0000	0,0000	0,0000	0,2956
	Fremdkapitalanteil im arithmetischen Mittel für 5 Jahre	-	-	-	-	11-15 0,1006
	x Zinssatz (Ziff. II.7)	-	-	-	-	3,3176
	Ergebnis 2	-	-	-	-	0,3339
3.	Kalkulatorischer Mischzinssatz (Summe Ziff. 1 und 2)	-	-	-	-	0,67