

Berechnung des kalkulatorischen Mischzinssatzes im HH-Jahr 2009

I. Ermittlung des Anteils der Eigenmittel bei der Anlagenfinanzierung

- in T E U R -

Nr.	Bezeichnung	2003	2004	2005	2006	2007
1.	Summe aller Investitionsausgaben					
1.1	Sachinvestitionen (Gr. 94-96 und 932-939)	4.790	4.152	5.810	6.528	11.871
	zzgl. Haushaltsreste aus VJ	3.790	3.387	3.383	2.557	3.244
	abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr	-3.387	-3.383	-2.557	-3.244	-5.386
1.2	Finanzinvestitionen (Gr. 92, 98 und 930)	1.693	10.313	276	137	442
	zzgl. Haushaltsreste aus VJ	1.336	1.173	20	80	120
	abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr	-1.173	-20	-80	-120	-99
	Summe der Investitionen	7.049	15.622	6.852	5.938	10.192
2.	Objektbezogene Einnahmen (ohne Veräußerungserlöse und Darlehensrückflüsse)					
2.1	Investitionszuschüsse (Gr. 36)	1.232	1.719	1.517	1.229	2.549
	zzgl. Haushaltsreste aus VJ	188	27	214	288	388
	abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr	-27	-214	-288	-388	-936
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	1.393	1.532	1.443	1.129	2.001
3.	Restliche Finanzierung im Rahmen der Gesamtdeckung (Ziff. 1 - Ziff. 2)	5.656	14.090	5.409	4.809	8.191
4.	Kreditaufnahmen (Gr. 37) (ohne objektbezogene Kredite)	0	18.201	8.200	4.985	0
5.	Eigenmittel absolut (Ziff. 3 - Ziff. 4)	5.656	-4.111	-2.791	-176	8.191
	Eigenmittel relativ (Ziff. 5 in % von Ziff. 3)	100,00	-29,18	-51,60	-3,66	100,00

II. Ermittlung des durchschnittlichen Zinssatzes für Kredite und Festgeldanlagen

Nr.	Bezeichnung	2003	2004	2005	2006	2007
1.	Durchschnittlicher Zins für Kredite (Kapitalmarkt)					
1.1	Zinsaufwand (Gr. 80, ohne Gr. 807)	1.216	1.271	1.562	1.684	1.740
1.2	Kreditbeschaffungskosten (Gr. 990)	0	0	0	0	0
	Zwischensumme	1.216	1.271	1.562	1.684	1.740
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)	1.216	1.271	1.562	1.684	1.740
5.	Stand der <u>aufgenommenen</u> Kredite (ohne objektbezogene Kredite)					
	Stand 01.01.	27.299	25.448	41.297	47.056	49.192
	Stand 31.12.	25.448	41.297	47.056	49.192	44.530
	Zwischensumme	52.747	66.745	88.353	96.248	93.722
	Mittlerer Kreditstand	26.374	33.373	44.177	48.124	46.861
6.	Jährlicher Zinssatz für Kredite (Ziff. 4 x 100/Ziff. 5)	4,61	3,81	3,54	3,50	3,71
7.	<i>Durchschnittlicher Zinssatz für Kredite im arithmetischen Mittel für 5 Jahre</i>	-	-	-	-	03-07 3,83
8.	Jährlicher Zinssatz für Festgeldanlagen	2,69	2,73	2,53	3,47	4,12
9.	<i>Durchschnittl. Zinssatz für Festgeldanlagen im arithmetischen Mittel für 5 Jahre</i>	-	-	-	-	03-07 3,11

III. Kalkulatorischer Mischzinssatz

Nr.	Bezeichnung	2003	2004	2005	2006	2007
1.	Eigenkapitalanteil	1,0000	-0,2918	-0,5160	-0,0366	1,0000
	Eigenkapitalanteil im arithmetischen Mittel für 5 Jahre	-	-	-	-	<i>03-07</i> 0,2311
	x Zinssatz (Ziff. II.9)	-	-	-	-	3,1050
	Ergebnis 1	-	-	-	-	0,7177
2.	Fremdkapitalanteil	0,0000	1,2918	1,5160	1,0366	0,0000
	Fremdkapitalanteil im arithmetischen Mittel für 5 Jahre	-	-	-	-	<i>03-07</i> 0,7689
	x Zinssatz (Ziff. II.7)	-	-	-	-	3,8335
	Ergebnis 2	-	-	-	-	2,9475
3.	Kalkulatorischer Mischzinssatz (Summe Ziff. 1 und 2)	-	-	-	-	3,67