

Berechnung des kalkulatorischen Mischzinssatzes im HH-Jahr 2010

I. Ermittlung des Anteils der Eigenmittel bei der Anlagenfinanzierung

- in T E U R -

Nr.	Bezeichnung	2004	2005	2006	2007	2008
1.	Summe aller Investitionsausgaben					
1.1	Sachinvestitionen (Gr. 94-96 und 932-939)	4.152	5.810	6.528	11.871	17.193
	zzgl. Haushaltsreste aus VJ	3.387	3.383	2.557	3.244	5.386
	abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr	-3.383	-2.557	-3.244	-5.386	-13.265
1.2	Finanzinvestitionen (Gr. 92, 98 und 930)	10.313	276	137	442	1.065
	zzgl. Haushaltsreste aus VJ	1.173	20	80	120	99
	abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr	-20	-80	-120	-99	-128
	Summe der Investitionen	15.622	6.852	5.938	10.192	10.350
2.	Objektbezogene Einnahmen (ohne Veräußerungserlöse und Darlehensrückflüsse)					
2.1	Investitionszuschüsse (Gr. 36)	1.719	1.517	1.229	2.549	2.941
	zzgl. Haushaltsreste aus VJ	27	214	288	388	936
	abzgl. Haushaltsreste lfd. Jahr	-214	-288	-388	-936	-1.778
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	1.532	1.443	1.129	2.001	2.099
3.	Restliche Finanzierung im Rahmen der Gesamtdeckung (Ziff. 1 - Ziff. 2)	14.090	5.409	4.809	8.191	8.251
4.	Kreditaufnahmen (Gr. 37) (ohne objektbezogene Kredite)	18.201	8.200	4.985	0	0
5.	Eigenmittel absolut (Ziff. 3 - Ziff. 4)	-4.111	-2.791	-176	8.191	8.251
	Eigenmittel relativ (Ziff. 5 in % von Ziff. 3)	-29,18	-51,60	-3,66	100,00	100,00

II. Ermittlung des durchschnittlichen Zinssatzes für Kredite und Festgeldanlagen

Nr.	Bezeichnung	2004	2005	2006	2007	2008
1.	Durchschnittlicher Zins für Kredite (Kapitalmarkt)					
1.1	Zinsaufwand (Gr. 80, ohne Gr. 807)	1.271	1.562	1.684	1.740	1.695
1.2	Kreditbeschaffungskosten (Gr. 990)	0	0	0	0	0
	Zwischensumme	1.271	1.562	1.684	1.740	1.695
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)	1.271	1.562	1.684	1.740	1.695
5.	Stand der aufgenommenen Kredite (ohne objektbezogene Kredite)					
	Stand 01.01.	25.448	41.297	47.056	49.192	44.530
	Stand 31.12.	41.297	47.056	49.192	44.530	41.883
	Zwischensumme	66.745	88.353	96.248	93.722	86.413
	Mittlerer Kreditstand	33.373	44.177	48.124	46.861	43.207
6.	Jährlicher Zinssatz für Kredite (Ziff. 4 x 100/Ziff. 5)	3,81	3,54	3,50	3,71	3,92
7.	Durchschnittlicher Zinssatz für Kredite im arithmetischen Mittel für 5 Jahre	-	-	-	-	04-08 3,70
8.	Jährlicher Zinssatz für Festgeldanlagen	2,73	2,53	3,47	4,12	3,66
9.	Durchschnittl. Zinssatz für Festgeldanlagen im arithmetischen Mittel für 5 Jahre	-	-	-	-	04-08 3,30

III. Kalkulatorischer Mischzinssatz

Nr.	Bezeichnung	2004	2005	2006	2007	2008
1.	Eigenkapitalanteil	-0,2918	-0,5160	-0,0366	1,0000	1,0000
	Eigenkapitalanteil im arithmetischen Mittel für 5 Jahre	-	-	-	-	<i>04-08</i> 0,2311
	x Zinssatz (Ziff. II.9)	-	-	-	-	3,2983
	Ergebnis 1	-	-	-	-	0,7623
2.	Fremdkapitalanteil	1,2918	1,5160	1,0366	0,0000	0,0000
	Fremdkapitalanteil im arithmetischen Mittel für 5 Jahre	-	-	-	-	<i>04-08</i> 0,7689
	x Zinssatz (Ziff. II.7)	-	-	-	-	3,6960
	Ergebnis 2	-	-	-	-	2,8417
3.	Kalkulatorischer Mischzinssatz (Summe Ziff. 1 und 2)	-	-	-	-	3,60