

Ermittlung des kalk. Zinssatzes (Mischzinssatz)**2023**

(Ohne Berücksichtigung der Zinsen für Kassenkredite)

1. Finanzierungsanteile

Jahr / Kto.-Grp.	Eigenkapital EK 682 - 688	Fremdkapital FK 69	Beiträge 689	Zuschüsse 681	gesamt 68 - 69
2015	292.978 EUR	3.827.400 EUR	195.682 EUR	872.231 EUR	
2016	217.177 EUR	-	372.274 EUR	718.896 EUR	
2017	521.839 EUR	-	2.831 EUR	826.206 EUR	
2018	682.427 EUR	6.000.000 EUR	413.420 EUR	968.767 EUR	
2019	292.111 EUR	8.000.000 EUR	33.688 EUR	800.510 EUR	
2020	705.733 EUR	9.000.000 EUR	829.408 EUR	1.002.246 EUR	
2021	371.486 EUR	9.000.000 EUR	3.194 EUR	1.038.420 EUR	
2022	1.636.827 EUR	13.800.000 EUR	488 EUR	1.578.408 EUR	
2023	252.241 EUR	11.000.000 EUR	- 786.101 EUR	1.108.133 EUR	
2024***	246.300 EUR	27.023.000 EUR	0 EUR	3.775.800 EUR	
Σ 5 Jahre in %	3.212.587 EUR 3%	83.823.000 EUR 86%	494.096 EUR 1%	10.272.284 EUR 11%	97.801.967 EUR 100%
Σ 10 Jahre in %	5.219.119 EUR 5%	87.650.400 EUR 82%	1.064.883 EUR 1%	12.689.617 EUR 12%	106.624.018 EUR 100%
nur EK u. FK in %	4%	96%			
nur EK u. FK in % (10 Jahre)	6%	94%			

2. Soll- und Habenzinssätze

Jahr	Schulden**	Zinsen	Sollzinssatz	Habenzinssatz *
2015	22.948.184 EUR	804.703 EUR	3,51%	0,50%
2016	1.933.400 EUR	40.408 EUR	2,09%	0,10%
2017	1.904.399 EUR	39.953 EUR	2,10%	0,30%
2018	4.809.518 EUR	46.814 EUR	0,97%	0,40%
2019	11.625.773 EUR	132.832 EUR	1,14%	-0,10%
2020	19.737.526 EUR	173.734 EUR	0,88%	-0,20%
2021	28.110.055 EUR	210.390 EUR	0,75%	-0,10%
2022	38.586.398 EUR	349.728 EUR	0,91%	1,50%
2023	49.678.754 EUR	655.341 EUR	1,32%	2,90%
2024***	66.628.530 EUR	1.805.500 EUR	2,71%	2,80%
Durchschnitte:	24.596.254 EUR	425.940 EUR	1,73%	0,81%

* Umlaufrenditen festverzinslicher Wertpapiere inländischer Emittenten, Quelle: Monatsberichte Deutsche Bundesbank

**Durchschn. Schuldenstand: Endbestand Vorjahr (=AB akt. Jahr) + Endbestand akt. Jahr / 2

***Planwerte

3. Mischzinssatz:

Sollzinssatz x Ant. FK + Habenzinssatz x Ant. EK =

1,68%