

## Festlegung Kalkulatorischer Zins

Kapitalstruktur:

Anlagekapital:	785.086,23 €	
Fremdkapital (FK):	315.711,15 €	40,21
Eigenkapital (EK):	469.375,08 €	59,79

1. Durchschnittlicher (tatsächlicher) FK-Zinssatz:	1,67 %
2. EK-Verzinsung (vgl. GK 9/2019) (Durchschnitt der letzten 30 Jahre, über 1 bis 2 Jahre)	3,4 %
3. Gewichtetes Mittel	2,70 %

Es wurde bei der EK-Verzinsung der Durchschnitt der letzten 30 Jahre verwendet, da der Mittelwert der ND für den Bereich Friedhof 47,15 Jahre beträgt. Das Eigenkapital wurde nicht längerfristig angelegt.

Übersicht Kredite

Schuldenstand Markt Isen am 31.12.2019

Kreditakt	Bank	Beginn/Ende	Anfangsstand	Zinssatz in %	Saldo am 31.12.2018	Aufnahmen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Zinsleistungen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Tilgungsleistungen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Saldo am 31.12.2019
55	Landesbank Baden-Württemberg	03.06.1993/ 30.10.2019	869.196,20	5,80	56.771,63 €		1.876,17 €	56.771,63 €	0,00 €
58	Landesbank Baden-Württemberg	25.02.2004/ 01.09.2018	240.307,18	4,40	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	Bayerische Landesbodenkreditanstalt	11.12.2006/ 30.12.2031	700.000,00	3,95	442.421,01 €		17.078,66 €	27.021,34 €	415.399,67 €
67	Landesbank Baden-Württemberg	06.02.2007/ 30.12.2036	500.000,00	4,42	299.999,60 €		13.256,91 €	16.666,70 €	283.332,90 €
68	Investitionsbank Schleswig-Holstein	/ 30.03.2023	1.390.000,00	4,299	493.752,32 €		19.528,75 €	106.252,37 €	387.499,95 €
69	Investitionsbank Schleswig-Holstein	15.12.2010/ 30.12.2030	980.000,00	3,666	588.000,00 €		20.882,46 €	49.000,00 €	539.000,00 €
72	LfA Förderbank Bayer.	25.03.2013/ 15.08.2023	186.000,00	1,490	88.350,00 €		1.212,48 €	18.600,00 €	69.750,00 €
73	Landesbausparkasse	11.10.2013/ 01.11.2037	1.565.000,00	2,440	1.565.000,00 €		38.186,05 €	0,00 €	1.565.000,00 €
75	BayernLabo	17.10.2014/ 15.08.2024	260.000,00	0,300	149.500,00 €		419,26 €	26.000,00 €	123.500,00 €
78	BayernLabo	19.05.2015/ 15.05.2025	140.000,00	0,040	91.000,00 €		49,00 €	14.000,00 €	77.000,00 €
80	LfA Förderbank	20.07.2016/ 15.05.2026	35.500,00	0,00	26.625,00 €		- €	3.550,00 €	23.075,00 €
81	LfA Förderbank	08.12.2016/ 13.11.2026	35.500,00	0,00	28.400,00 €		- €	3.550,00 €	24.850,00 €
82	LfA Förderbank	2016/2026	130.000,00	0,00	117.000,00 €		- €	13.000,00 €	104.000,00 €
84	LfA Förderbank	2020	435.000,00	0,00		- €		- €	0,00 €
85	LfA Förderbank	22.12.2017/ 12.12.2022	500.000,00	0,22	399.941,95 €		797,16 €	100.302,84 €	299.639,11 €
86	BayernLabo	13.12.2018/ 15.11.2038	900.000,00	0,54	900.000,00 €		4.390,88 €	45.000,00 €	855.000,00 €
88	BayernLabo	21.12.2018/ 30.12.2021	340.000,00	0,19	340.000,00 €		662,15 €	- €	340.000,00 €
						- €			
Summe					<b>5.586.761,51 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>118.339,93 €</b>	<b>479.714,88 €</b>	<b>5.107.046,63 €</b>

Kredite kostenrechnende Einrichtung Friedhof  
Schuldenstand Markt Isen am 30.12.2018

Kreditakt	Bank	Beginn/Ende	Anfangsstand	Zinssatz in %	Saldo am 31.12.2018	Aufnahmen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Zinsleistungen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Tilgungsleistungen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Saldo am 31.12.2019
89	BayernLabo	21.12.2018/ 30.12.2028	350.000,00	0,66	350.000,00 €	0,00 €	2.283,15 €	34.288,85 €	315.711,15 €
Summe					<b>350.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.283,15 €</b>	<b>34.288,85 €</b>	<b>315.711,15 €</b>

Kredite kostenrechnende Einrichtung Abwasser  
Schuldenstand Markt Isen am 30.12.2018

Kreditakt	Bank	Beginn/Ende	Anfangsstand	Zinssatz in %	Saldo am 31.12.2018	Aufnahmen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Zinsleistungen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Tilgungsleistungen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Saldo am 31.12.2019
61	Landesbank Baden-Württemberg	02.05.1996/ 01.05.2019	460.162,69	4,10	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
70	LfA Förderbank Bayern	14.01.2013/ 15.02.2023	450.000,00	1,24	360.000,00 €		4.394,26 €	15.000,00 €	345.000,00 €
71	LfA Förderbank Bayern	26.03.2013/ 15.05.2023	200.000,00	1,46	161.659,00 €		2.323,72 €	6.668,00 €	154.991,00 €
74	LfA Förderbank Bayern	11.04.2014/ 15.05.2024	335.000,00	1,55	281.952,00 €		4.305,35 €	11.168,00 €	270.784,00 €
77	LfA Förderbank Bayern	19.12.2014/ 14.02.2025	65.000,00	0,48	56.328,00 €		2.434,46 €	2.168,00 €	54.160,00 €
87	LfA Förderbank Bayern	17.01.2019/15.11.2028	110.000,00	0,22	0,00 €	110.000,00 €	188,56 €	11.000,00 €	99.000,00 €
Summe					<b>859.939,00 €</b>	<b>110.000,00 €</b>	<b>13.646,35 €</b>	<b>46.004,00 €</b>	<b>923.935,00 €</b>

Kredite kostenrechnende Einrichtung Wasser  
Schuldenstand Markt Isen am 31.12.2018

Kreditakt	Bank	Beginn/Ende	Anfangsstand	Zinssatz in %	Saldo am 31.12.2018	Aufnahmen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Zinsleistungen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Tilgungsleistungen 01.01.2019 bis 31.12.2019	Saldo am 31.12.2019
83	Raiffeisen-Volksbank	31.05.2017/ 30.03.2019	2.000.000,00	0,20	2.000.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	1.500.000,00 €	500.000,00 €
Summe					<b>2.000.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.000,00 €</b>	<b>1.500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>

Schuldenstand Markt Isen am 31.12.2018

Kredite					<b>5.586.761,51 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>118.339,93 €</b>	<b>479.714,88 €</b>	<b>5.107.046,63 €</b>
Kredite kostenrechnende Einrichtung Friedhof					<b>350.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.283,15 €</b>	<b>34.288,85 €</b>	<b>315.711,15 €</b>
Kredite kostenrechnende Einrichtung Abwasser					<b>859.939,00 €</b>	<b>110.000,00 €</b>	<b>13.646,35 €</b>	<b>46.004,00 €</b>	<b>923.935,00 €</b>
Kredite kostenrechnende Einrichtung Wasser					<b>2.000.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>4.000,00 €</b>	<b>1.500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>
<b>Summe</b>					<b>8.796.700,51 €</b>	<b>110.000,00 €</b>	<b>138.269,43 €</b>	<b>2.060.007,73 €</b>	<b>6.846.692,78 €</b>