



Produkt 110107 Betrieb BHKW Rathaus (Fernwärmeversorgung)

Produktinformationen

Verantwortlich FD 65, Frau Faust

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb Blockheizkraftwerk im Rathaus Beckum.

Ziele

Produktion von Wärme für den Eigenbedarf und Verkauf an Dritte.

Maßnahmen

Regelmäßige Wartungs- und kleinere Reparaturarbeiten, um einen störungsfreien und wirtschaftlichen Betrieb des BHKW's zu gewährleisten.

Kennzahlen

Teilergebnisplan Produkt 110107 Betrieb BHKW Rathaus (Fernwärmeversorgung)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	62.391,91	58.000	258.000	258.000	258.000	258.000
	110107.442100 Erträge aus Verkauf 19 % USt	62.391,91	58.000	258.000	258.000	258.000	258.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	4.340,03	0	0	0	0	0
	110107.452101 Erstattung von Körperschaftssteuer	485,24	0	0	0	0	0
	110107.452103 Erstattung von Gewerbesteuer	445,25	0	0	0	0	0
	110107.458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	3.409,54	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	66.731,94	58.000	258.000	258.000	258.000	258.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.192,77	50.050	233.150	233.150	233.150	233.150
	110107.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	110107.524103 Steuern und Abgaben	0,00	50	50	50	50	50
	110107.524105 Heizenergiekosten	57.192,77	48.000	231.100	231.100	231.100	231.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	49.919,21	46.200	49.700	49.700	49.700	49.700
	110107.544501 Körperschaftssteuer	12.739,72	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
	110107.544502 Gewerbesteuer	11.962,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	110107.544503 Kapitalertragssteuer	21.100,00	11.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	110107.549917 Umsatzsteuer BHKW hoheitlicher Bereich (Eigenverbrauch)	4.117,49	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	107.111,98	96.250	282.850	282.850	282.850	282.850
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.380,04	-38.250	-24.850	-24.850	-24.850	-24.850
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-40.380,04	-38.250	-24.850	-24.850	-24.850	-24.850
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-40.380,04	-38.250	-24.850	-24.850	-24.850	-24.850
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-40.380,04	-38.250	-24.850	-24.850	-24.850	-24.850
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 u. 31)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

110107 442100 Erträge aus Verkauf 19 % USt
Wärmelieferung VIVAWEST Wohnen (THS).

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

110107 459105 Erträge aus wertberichtigten Forderungen EWB / PWB

Erträge aus wertberichtigten Forderungen sind nicht im Vorhinein planbar. Eine Ansatzbildung erfolgt daher gemeinsam mit den übrigen Erträgen aus abgeschriebenen Forderungen unter dem Produktkonto 459106.

110107 459106 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen

Erträge aus wertberichtigten Forderungen sind nicht im Vorhinein planbar. Insofern wird der geschätzte Ertrag zunächst im Produkt 160101 veranschlagt. Die tatsächliche Verbuchung erfolgt bei den sachlich richtigen Produkten.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

110107 544105 Kapitalertragssteuer

Aufgrund neuer Kontierungsvorschriften ist der Ansatz ab dem Jahr 2018 beim Konto 544503 eingetragen.

110107 547301 Wertveränderungen Forderungen

Die Wertveränderungen auf Forderungen sind nicht im Vorhinein planbar. Insofern wird der geschätzte Aufwand zunächst bei den Produkten mit der bisher höchsten Inanspruchnahme (060102, 160101) veranschlagt. Die tatsächliche Verbuchung erfolgt im Rahmen eines Deckungskreises bei den sachlich richtigen Produkten.

110107 547302 Aufwand EWB / PWB

Die Wertveränderungen auf Forderungen sind nicht im Vorhinein planbar. Eine Ansatzbildung erfolgt daher gemeinsam mit den übrigen Wertveränderungen unter dem Produktkonto 547301.

Teilfinanzplan A Produkt 110107 Betrieb BHKW Rathaus (Fernwärmeversorgung)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2024-	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		Euro	Euro	Euro	2026 Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -
Laufende Verwaltungstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen u. allgemeinen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	55.711,78	58.000	258.000	0	258.000	258.000	258.000
	110107.642100 Einzahlungen aus Verkauf	31.322,66	58.000	258.000	0	258.000	258.000	258.000
	110107.642104 Einzahlungen aus Verkauf 16 % USt	24.389,12	0	0	0	0	0	0
6	aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.301,00	10.400	10.400	0	10.400	10.400	10.400
	110107.652100 Einzahlungen aus Steuern	18.370,51	10.400	10.400	0	10.400	10.400	10.400
	110107.652101 Erstattung von Körperschaftsteuer	485,24	0	0	0	0	0	0
	110107.652103 Erstattung von Gewerbesteuer	445,25	0	0	0	0	0	0
8	aus Zinsen u. sonstigen Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	Summe (Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	75.012,78	68.400	268.400	0	268.400	268.400	268.400
Auszahlungen								
10	für Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für Sach- u. Dienstleistungen	52.715,82	50.050	233.150	0	233.150	233.150	233.150
	110107.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	110107.724103 Steuern und Abgaben	0,00	50	50	0	50	50	50
	110107.724105 Heizenergiekosten	52.715,82	48.000	231.100	0	231.100	231.100	231.100
13	für Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	für Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.673,22	56.200	63.700	0	63.700	63.700	63.700
	110107.744107 Auszahlungen für Steuerrückstellungen f. Betriebe gewerbl Art (BGA)	7.590,46	0	7.500	0	7.500	7.500	7.500
	110107.744501 Körperschaftssteuer	12.059,72	14.200	14.200	0	14.200	14.200	14.200
	110107.744502 Gewerbesteuer	11.332,00	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
	110107.744503 Kapitalertragssteuer	0,00	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
	110107.749905 Auszahlungen Umsatzsteuer	22.691,04	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
16	Summe (Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	106.389,04	106.250	296.850	0	296.850	296.850	296.850
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.376,26	-37.850	-28.450	0	-28.450	-28.450	-28.450
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0

