



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 BHKWs zu gewährleisten.

Kennzahlen

Teilergebnisplan Produkt 110107 Betrieb BHKW Rathaus (Fernwärmeversorgung)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Planung 2027 Euro	Planung 2028 Euro	Planung 2029 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 *	91.746,93	96.100	89.000	89.000	89.000	89.000
	110107.442100 Erträge aus Verkauf 19 % USt	91.746,93	96.100	89.000	89.000	89.000	89.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	37.499,73	0	0	0	0	0
	110107.452101 Erstattung von Körperschafts- steuer	5.379,34	0	0	0	0	0
	110107.452103 Erstattung von Gewerbe- steuer	6.898,50	0	0	0	0	0
	110107.452500 Erstattung von sonstigen Steuern	5.262,72	0	0	0	0	0
	110107.458200 Erträge aus der Auflösung o- der Herabsetzung von Rückstellungen	19.959,17	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	129.246,66	96.100	89.000	89.000	89.000	89.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.025,88	82.350	126.200	127.500	128.700	130.000
	110107.524100 Bewirtschaftung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	110107.524103 Steuern und Abgaben	0,00	50	0	0	0	0
	110107.524105 Heizenergiekosten	96.025,88	80.300	124.200	125.500	126.700	128.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	58.968,81	61.500	56.500	56.500	56.500	56.500
	110107.544501 Körperschaftssteuer	19.932,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	110107.544502 Gewerbesteuer	17.204,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	110107.544503 Kapitalertragssteuer	15.000,00	21.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	110107.548200 Säumniszuschläge	120,50	0	0	0	0	0
	110107.549917 Umsatzsteuer BHKW hoheitli- cher Bereich (Eigenverbrauch)	6.712,31	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	154.994,69	143.850	182.700	184.000	185.200	186.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.748,03	-47.750	-93.700	-95.000	-96.200	-97.500
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)	-25.748,03	-47.750	-93.700	-95.000	-96.200	-97.500
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 Leis- tungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-25.748,03	-47.750	-93.700	-95.000	-96.200	-97.500
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)	-25.748,03	-47.750	-93.700	-95.000	-96.200	-97.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-25.748,03	-47.750	-93.700	-95.000	-96.200	-97.500
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Auf- wendungen mit der allgemeinen Rücklage						
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenstän- den	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 32 u. 33)	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 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	VE 2027- 2029 Euro	Planung 2027 Euro	Planung 2028 Euro	Planung 2029 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	83.635,90	96.100	89.000	0	89.000	89.000	89.000
	110107.642100 Einzahlungen aus Verkauf	1.802,32	96.100	89.000	0	89.000	89.000	89.000
	110107.642105 Einzahlungen aus Verkauf 7% USt	81.833,58	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	47.203,32	10.400	10.400	0	10.400	10.400	0
	110107.652100 Einzahlungen aus Steuern	29.662,76	10.400	10.400	0	10.400	10.400	0
	110107.652101 Erstattung von Körperschaftsteuer	5.379,34	0	0	0	0	0	0
	110107.652103 Erstattung von Gewerbesteuer	6.898,50	0	0	0	0	0	0
	110107.652500 Einzahlung von sonstigen Steuern	5.262,72	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)	130.839,22	106.500	99.400	0	99.400	99.400	89.000
	Auszahlungen							
10	für Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Versorgungsen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für Sach- u. Dienstleistungen	94.748,47	82.350	126.200	0	127.500	128.700	130.000
	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	0	0	0	0	0
	110107.724105 Heizenergiekosten	94.748,47	80.300	124.200	0	125.500	126.700	128.000
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	99.471,51	75.500	70.500	0	66.500	66.500	48.500
	110107.744107 Auszahlungen für Steuerrückstellungen f. Betriebe gewerbl Art (BGA)	40.600,83	7.500	7.500	0	0	0	0
	110107.744501 Körperschaftssteuer	12.732,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	110107.744502 Gewerbesteuer	20.416,00	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
	110107.744503 Kapitalertragssteuer	0,00	17.500	12.500	0	16.000	16.000	16.000
	110107.749905 Auszahlungen Umsatzsteuer	25.722,68	18.000	18.000	0	18.000	18.000	0
16	Summe (Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	194.219,98	157.850	196.700	0	194.000	195.200	178.500
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-63.380,76	-51.350	-97.300	0	-94.600	-95.800	-89.500
	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
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

