

Verbandsgemeindewerke Landstuhl



Wirtschaftsplan für **Nahwärme** für das Wirtschaftsjahr **2021**

ERLÄUTERUNGSBERICHT

zum Wirtschaftsplan 2021

**des Eigenbetriebes „Verbandsgemeindewerke Landstuhl,
Nahwärme“**

Die Verbandsgemeindewerke der Verbandsgemeinde Landstuhl wurden gemäß dem Landesgesetz über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Kaiserslautern-Süd und Landstuhl vom 27.11.2015 zum 01.07.2019 neu gebildet. Vorgänger waren die Verbandsgemeindewerke der jeweiligen Verbandsgemeinden, die gemäß den Vorschriften der Aufgabenübergangsverordnung und des § 67 Abs.1 GemO zum 01.01.1975 errichtet wurden. Mit Beschluss des ehemaligen Verbandsgemeinderates Kaiserslautern-Süd vom 30.11.2009 wurde der Betriebszweig „Nahwärmeversorgung“ neu errichtet. Mit gleichem Datum wurde die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb erlassen, die nach den Vorschriften des Fusionsgesetzes weiterhin Bestand hat.

Inhalt und Zweck dieses Eigenbetriebes ist es, öffentliche Gebäude in der Ortsgemeinde Trippstadt mit regenerativer Heizenergie zu versorgen. Darüber hinaus kann der Eigenbetrieb weitere seinen Betriebszweck fördernde und ihn wirtschaftlich berührende Hilfs- und Nebengeschäfte (insbesondere Stromerzeugung) betreiben.

Nachdem der 2. Bauabschnitt der Nahwärmeversorgung auch komplett abgeschlossen ist sind folgende Gebäude angeschlossen:

Warmfreibad
Schwimmmeisterwohnung
Karlstalhalle
Grundschule
Gemeindekindergarten (alt)
Jugend- und Freizeitzentrum
Kindertagesstätte (neu)
ehem. katholisches Pfarramt
Tourist-Information
Rathaus der Ortsgemeinde
Verwaltungsgebäude – Forst
Schloss – Forst
Laborgebäude – Forst
Privat, Hauptstraße 24
Privat, Hauptstraße 39
Privat, Pfarrgasse 1
Privat, Pfarrgasse 2

Zur Erfüllung seiner satzungsgemäßen Aufgabe betreibt das Verbandsgemeindewerk ein nach den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts geführtes eigenes Werk „Nahwärmeversorgung“.

Die entsprechende Betriebssatzung wurde vom Bürgermeister der ehemaligen Verbandsgemeinde Kaiserslautern-Süd mit Datum vom 25.03.2010 ausgefertigt.

Um den Aufgaben zur Wärmeversorgung der öffentlichen und privaten Gebäude in Trippstadt in technischer Hinsicht nachzukommen hat das Nahwärmewerk den Bau folgender Anlagen vorgenommen:

Erzeugungsanlagen	Heizkraftwerk	
	mit 1 Holzhackschnitzelkessel	im 2. BA
	mit 2 Gasheizkessel	im 1. BA
	mit 1 Blockheizkraftwerk	im 1. BA
Verteilungsanlagen	Nahwärmenetz	jeweils aufgeteilt in den 1. und 2. Bauabschnitt
	Hausanschlussleitungen	
	Wärmeübergabestationen	

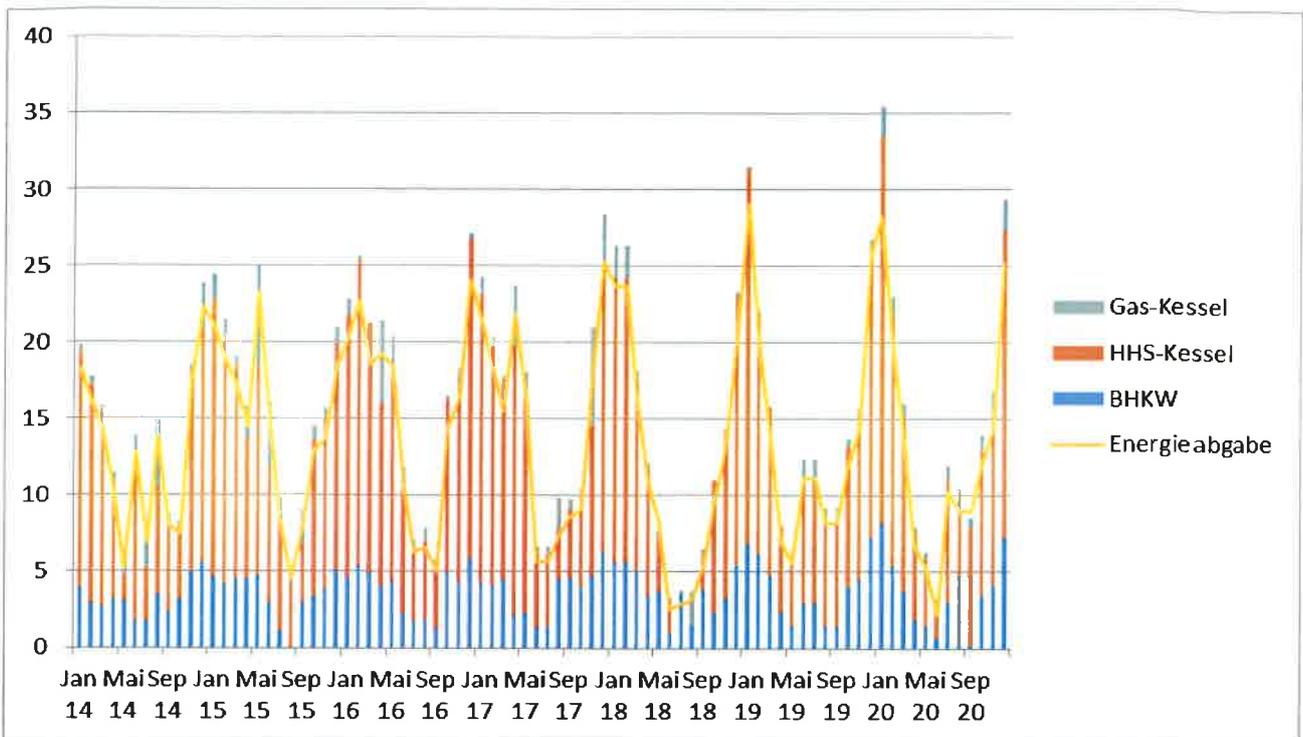
Im Jahr 2011 wurden bereits das komplette Nahwärmenetz und die Übergabestationen für den 1. Bauabschnitt hergestellt. Dies war aus zuschusstechnischen Gründen erforderlich. Im Jahr 2012 wurde das Heizkraftwerk mit den Gasredundanzkesseln und dem BHKW errichtet. Die Inbetriebnahme der Gaskessel erfolgte ab der Badesaison im Schwimmbad 2012. Die Inbetriebnahme des BHKW konnte am 08. August 2012 erfolgen. Ab diesem Zeitpunkt wird das Schwimmbad der Verbandsgemeinde sowohl mit Heizenergie als auch mit Strom versorgt.

Die restlichen Abnehmer des 1. Bauabschnittes wurden bis zum Beginn der Heizperiode 2012 zum 01.10.2012 angeschlossen. Einzige Ausnahme hierbei war die Karlstalhalle, die erst zum Januar 2013 in Betrieb ging. Hier hatten sich bei der Umstellung erhebliche Mehrarbeiten bei der Anpassung der Steuerungsanlage ergeben.

Die Arbeiten für den 2. Bauabschnitt wurden bereits in der Sitzung des Werksausschusses am 23.05.2012 vergeben. Der 2. Bauabschnitt des Nahwärmenetzes einschließlich der Hausanschlüsse und der Übergabestationen wurde Mitte des Jahres 2013 fertig gestellt. Die baulichen Teile des Heizwerkes für den Holzhackschnitzelkessel und des Holzhackschnitzelbunkers waren zu Beginn des Jahres 2013 hergestellt. Der im Anschluss installierte Holzhackschnitzelkessel konnte dann zu Beginn der Heizperiode 2013/2014 am 04.11.2013 dauerhaft in Betrieb genommen werden.

Somit stellte sich ab dem Wirtschaftsjahr 2014 ein Vollbetrieb ein.

Die Auslastung des Heizwerkes ist ab dem Jahr 2014 bis 2020 aus dem folgenden Diagramm ersichtlich:



Erzeugte Heizenergie:

Jahr	Gesamterzeugung	Anteil HHS	Anteil HHS	Anteil BHKW	Anteil BHKW
2014	1.664.626 kWh	1.110.100 kWh	66,7 %	164.630 kWh	14,8 %
2015	1.968.414 kWh	1.317.390 kWh	66,9 %	229.370 kWh	17,4 %
2016	2.056.114 kWh	1.462.380 kWh	71,1 %	456.514 kWh	22,2 %
2017	1.969.285 kWh	1.309.640 kWh	66,5 %	442.205 kWh	22,5 %
2018	1.563.589 kWh	1.034.950 kWh	66,2 %	441.884 kWh	28,3 %
2019	1.856.710 kWh	1.296.100 kWh	69,8 %	462.940 kWh	24,9 %
2020	1.806.667 kWh	1.288.240 kWh	71,3 %	428.107 kWh	23,7 %

Die Grundlastabdeckung des Heizbedarfes durch den Einsatz von Holzhackschnitzel beträgt durchschnittlich 2/3 des Gesamtbedarfs.

Durch den Betrieb des BHKW sind leider recht schwankende Werte feststellbar. Leider führt hier immer noch die derzeitige Steuerung im Schwimmbad zu diesen starken Schwankungen in der Heizenergieanforderung. Dabei kommt es zu Abschaltungen des BHKW und damit verbunden zu einer recht geringen Stromproduktion in den Sommermonaten.

Der Eigenbetrieb „Nahwärmeversorgung“ hat das Vertragsverhältnis zwischen Abnehmern und sich auf privatrechtlicher Basis geregelt. Als Rechtsgrundlage sind hier die Allgemeinen Versorgungsbedingungen maßgebend.

Für den laufenden Bezug der Heizenergie ist ein Vollkostenpreis zu zahlen. Nach der Kalkulation aus dem Jahr 2012 beträgt der Bezugspreis 9,0 Cent/kWh netto. Ab der Heizperiode 2017/2018 beträgt der Bezugspreis aufgrund einer im Rahmen der Wirtschaftsplanerstellung für 2018 erfolgten Kalkulation nunmehr 12,2 Cent/kWh netto.

Dieser Vollkostenpreis ist aufgeteilt in einen Grund- und Arbeitspreis:

Anschlusswert	Grundpreis
bis 25 kW	200,00 Euro
26 kW bis 50 kW	350,00 Euro
51 kW bis 100 kW	850,00 Euro
101 kW bis 150 kW	2.000,00 Euro
154 kW bis 500 kW	2.600,00 Euro
über 500 kW	5.000,00 Euro

Verbrauch	Arbeitspreis
0 – unendlich kWh	10,0 Cent/kWh

Der Strombezugspreis für das Schwimmbad wurde mit 16,0 Cent/kWh ermittelt.

Aufbauend auf diesen Daten und Erkenntnissen wurde der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 erstellt.

ERFOLGSPLAN 2021

Der Erfolgsplan 2021 schließt mit einer Endsumme von 236.300,00 Euro ab. Darin enthalten ist ein Jahresverlust von 41.400,00 Euro.

Die wichtigsten Einzelpositionen stellen sich wie folgt dar:

Erträge

Für die Lieferung des erzeugten Stromes an das Schwimmbad werden insgesamt 22.000,00 Euro erwartet. Für die Einspeisung der restlichen Menge in das Stromnetz der Pflanzwerke ist mit Einspeisevergütungen von 10.200,00 Euro zu rechnen. Die KWK-Vergütung für den insgesamt mit dem BHKW erzeugten Strom beläuft sich auf 16.000,00 Euro

Die Erlöse aus der Heizenergielieferung an Tarifabnehmer wurden für alle angeschlossenen Abnehmer für das ganze Jahr mit insgesamt 138.800,00 Euro ermittelt. Diese wurden in den Arbeits- und Grundpreis aufgeteilt.

Weitere Erträge sind die Auflösung des Tilgungszuschusses des KfW-Darlehens mit insgesamt 7.900,00 Euro. Der Tilgungszuschuss ist entsprechend den Zuschussbedingungen erfolgswirksam aufzulösen.

Aufwendungen

Die Bezugskosten für Elektrizität wurden mit 20.000,00 Euro ermittelt. Hierbei handelt es sich um den während der Stillstandzeiten des BHKW nicht abgedeckten Strombedarf. Der Bezug für Holzhackschnitzel und Gas wurde mit insgesamt 82.000,00 Euro angesetzt. Vom Gasbezug ist der größte Teil für das Blockheizkraftwerk mit 36.000,00 Euro vorgesehen. Weitere Bezugskosten fallen lediglich für Wasser an.

Die Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an den Werksanlagen, für Leitungsnetz und Hausanschlüsse sowie für die Unterhaltung der Übergabestationen werden mit 8.000,00 Euro eingestellt. Hierin enthalten sind die Wartungskosten für das BHKW und die Elektrofilter am Holzhackschnitzelkessel.

Die angesetzten Lohnkosten stellen die anteiligen Lohnkosten in der eigenen Werkverwaltung dar.

Der Betrag der Abschreibungen in 2021 wurde mit 84.700,00 Euro ermittelt. Nachdem die Anlage fertiggestellt ist, beinhaltet dies die komplette technische Ausstattung für eine ganzjährige Abschreibungszeit.

Die übrigen Ansätze des Wirtschaftsplanes für Aufwendungen wie Versicherungen, Bürobedarf, Telefonkosten, Prüfungs- und Beratungskosten und die Verwaltungskosten an die Verbandsgemeinde werden mit insgesamt 9.700,00 Euro (einschl. der Erstattung Stromsteuer) angesetzt.

Der Kostenansatz für die technische Betriebsführung wurde mit 13.000,00 Euro ermittelt. Da kein eigenes Personal im technischen Bereich zur Verfügung steht wurde hier ein Betriebsführungsvertrag mit der Fa. Mathias Blauth, Energiedienstleistungen, Rodenbach, abgeschlossen.

Die Darlehenszinsen zur Finanzierung der notwendigen Investitionen werden mit 11.400,00 Euro ermittelt. Die sonstigen Zinsen für die Auflösung der Ertragszuschüsse und Kassenzinsen sind mit 3.200,00 Euro veranschlagt.

VERMÖGENSPLAN 2021

Der Vermögensplan 2021 schließt in Finanzierungsmittel und in Finanzierungsbedarf mit je 129.200,00 Euro ab.

Die einzelnen Positionen bzw. Investitionsbereiche werden nachstehend wie folgt näher erläutert:

Finanzierungsmittel

Als Finanzierungsmittel stehen im Wesentlichen die Abschreibungen, das Vorsteuerguthaben und die Forderungen an Einrichtungsträger zur Verfügung.

Die Abschreibungen wurden gleichlautend wie im Erfolgsplan mit 84.700,00 Euro veranschlagt.

Das Vorsteuerguthaben wurde mit 21.500,00 Euro ermittelt.

Bei den Forderungen an den Einrichtungsträger handelt es sich um einen internen Kassenkredit bei der Verbandsgemeinde.

Finanzierungsbedarf

Investitionskosten sind für das Planjahr 2021 keine eingeplant.

Für Tilgungsleistungen an den allgemeinen Kreditmarkt sind insgesamt 71.400,00 Euro veranschlagt.

Der Finanzierungsbedarf für die Verbindlichkeiten aus der Mehrwertsteuerabrechnung wurde entsprechend dem Ansatz der zur Verfügung stehenden Finanzierungsmittel mit 21.500,00 Euro veranschlagt.

INVESTITIONSPLAN

Der Investitionsplan für 2021 zeigt die geplanten Investitionen.

In 2021 sind keine Investitionen geplant.

INVESTITIONSPROGRAMM 2020 BIS 2024

Im Planungszeitraum sind keine Bau- und Investitionsmaßnahmen vorgesehen. Es werden nur noch die Gesamtinvestitionen, aufgeteilt auf die verschiedenen Maßnahmen, in Höhe von 1.863.200,00 € nachgewiesen.

STELLENÜBERSICHT

Eine Stellenübersicht für 2021 ist nicht angegeben.

Das eingesetzte Verwaltungspersonal ist im Stellenplan des Eigenbetriebes Wasserwerk geführt.

Der Lohnanteil ergibt sich aus dem jährlich im Rahmen der Verwaltungskostenermittlung zu bildenden Kostenschlüssel. Dieser beträgt für das abgelaufene Jahr 1,01 %.

SCHULDENÜBERSICHT

Die Schuldenübersicht weist sowohl den Stand als auch die Entwicklung der Schulden im Wirtschaftsjahr 2021 auf.

ZUSAMMENSTELLUNG

Erträge	236.300,00 Euro	
Aufwendungen		236.300,00 Euro
Finanzierungsmittel	129.200,00 Euro	
<u>Finanzierungsbedarf</u>		<u>129.200,00 Euro</u>
Gesamteinnahmen	365.500,00 Euro	
Gesamtausgaben		365.500,00 Euro

Landstuhl, den

(Dr. Degenhardt)
Bürgermeister

Erfolgsplan 2021

Erfolgsplan 2021

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz			Ergebnis 2019 EUR
		2022 EUR	2021 EUR	2020 EUR	
	1. Umsatzerlöse				
40301	Stromerlöse - Grundvergütung	0,00	22.000,00	25.000,00	20.116,09
40302	Stromerlöse - KWK-Zuschlag	0,00	16.000,00	16.000,00	22.176,47
40303	Stromerlöse - vermiedene Netznutzungsentgelte	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
40304	Stromerlöse - BHKW - Netzeinspeisevergütung	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
40401	Heizenergieerlöse - Grundpreise	0,00	17.000,00	17.000,00	16.500,00
40402	Heizenergieerlöse - Arbeitspreise	0,00	121.800,00	130.000,00	111.809,64
	4. Sonstige betriebliche Erträge				
53410	sonstige Kostenerstattungen aus Vorjahren Auflösung Tilgungszuschuss KfW	0,00	7.900,00	7.900,00	7.920,37
	Summe Erträge	0,00	194.900,00	206.100,00	178.522,57
	5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
54001	Fremdbezug von Elektrizität	0,00	20.000,00	20.000,00	19.710,53
54004	Wasserbezug	0,00	100,00	100,00	0,00
54005	Bezug von Holzhackschnitzel	0,00	40.000,00	40.000,00	38.725,06
54006	Bezug von Heizgas	0,00	42.000,00	44.000,00	41.678,61
54611	Geräte und Kleinmaterial	0,00	300,00	300,00	0,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
54702	Fremdleistungen - Außenanlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	600,00
54731	Fremdleistungen - techn. Einrichtungen	0,00	6.000,00	8.000,00	5.544,40
54741	Fremdleistungen - Leitungsnetz und Hausanschlüsse	0,00	1.000,00	1.000,00	1.357,84

Erfolgsplan 2021

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz			Ergebnis 2019
		2022	2021	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR
55100	a) <u>Löhne und Gehälter</u> Gehälter im Verwaltungsbereich Angestellte	0,00	3.000,00	3.000,00	1.720,28
56000	b) <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u> AG-Anteil Sozialversicherung	0,00	400,00	400,00	313,66
56302	Versorgungsbezüge	0,00	300,00	300,00	138,46
56601	Beihilfen	0,00	200,00	200,00	143,81
57010	a) <u>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs</u> Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	17,00
57124	Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	7.200,00	7.200,00	7.163,00
57130	Abschreibungen auf Gewinnungs- und Bezugsanlagen - Wasserversorgung -	0,00	46.700,00	46.700,00	46.677,00
57144	Abschreibungen auf Ortsnetz - Wasserversorgung -	0,00	30.800,00	30.700,00	30.796,38
59203	9. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u> Sachversicherungen, immobilies Anlagevermögen	0,00	3.100,00	3.100,00	3.098,00
59402	Telefon	0,00	500,00	500,00	670,93
59701	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	5.000,00	5.000,00	7.000,00
59702	sonstige Beratungskosten	0,00	2.000,00	2.500,00	0,00
59703	Andere Dienst und Fremdleistung für Verwaltung Orga Soft (Bescheide drucken kuvertieren)	0,00	600,00	600,00	36,90
59704	Technische Betriebsführung	0,00	13.000,00	12.900,00	12.973,05
59903	Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde	0,00	3.000,00	3.000,00	1.281,76
59905	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	0,00	0,00	0,00	136,80

Erfolgsplan 2021

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz			Ergebnis
		2022	2021	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	14. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>				
65111	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung	0,00	11.400,00	12.600,00	13.908,55
65132	Zinsaufwand für Auflösung EEZ	0,00	200,00	200,00	198,24
65191	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	0,00	3.000,00	2.000,00	4.202,99
	22. <u>Sonstige Steuern</u>				
68101	Stromsteuer	0,00	- 4.500,00	- 4.500,00	- 4.691,65
	Summe Aufwendungen	0,00	236.300,00	240.800,00	233.401,60
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	0,00	- 41.400,00	- 34.700,00	- 54.879,03

Vermögensplan 2021

Vermögensplan nach Konto 2021

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2019	Lfd. Jahr 2020	Planzahl 2021	Planzahl 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024
Aktiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
02401	Bauten auf fremden Grundstücken	Einnahme	0,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
03001	Quellen	Einnahme	0,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00
04401	Leitungen	Einnahme	0,00	30.700,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	Einnahme	0,00	21.500,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00
		Ausgabe	0,00	0,00	0,00	16.000,00	30.900,00	30.600,00
18300	noch geltend zu machende Vorsteuer (nach 31.12.)	Einnahme	0,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	Gesamt Aktiv - Einnahmen		0,00	127.600,00	129.200,00	106.200,00	106.200,00	106.200,00
	Gesamt Aktiv - Ausgaben		0,00	0,00	0,00	16.000,00	30.900,00	30.600,00
	Saldo Aktiv		0,00	127.600,00	129.200,00	90.200,00	75.300,00	75.600,00

Vermögensplan nach Konto 2021

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2019	Lfd. Jahr 2020	Planzahl 2021	Planzahl 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024
Passiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
30201	Kreissparkasse/Stadisparkasse	Ausgabe	0,00	71.400,00	66.300,00	28.700,00	13.800,00	14.100,00
38301	Umsatzsteuerrechtl. Behandlung des WA-HA lt. BFH Urteil hier: Reduzierung von 19 % auf 7%	Ausgabe	0,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
79101	Jahresgewinn/-verlust	Ausgabe	0,00	34.700,00	41.400,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	Gesamt Passiv - Einnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamt Passiv - Ausgaben		0,00	127.600,00	129.200,00	90.200,00	75.300,00	75.600,00
	Saldo Passiv		0,00	- 127.600,00	- 129.200,00	- 90.200,00	- 75.300,00	- 75.600,00
	Gesamt Einnahmen		0,00	127.600,00	129.200,00	106.200,00	106.200,00	106.200,00
	Gesamt Ausgaben		0,00	127.600,00	129.200,00	106.200,00	106.200,00	106.200,00
	Gesamt Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsplan 2021

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maßnahme	Bezeichnungen	Ansatz	
				2020	2021
				EUR	EUR
0	08224		Bauten auf fremden Grundstücken	---	---
		8224001	Heizzentrale	---	---
	08230		Erzeugungsanlagen	---	---
		8230001	Heizzentrale - Gasspitzenlast und Redundanz	---	---
		8230002	Blockheizkraftwerk	---	---
		8230003	Heizzentrale - Holzhackschnittelanlage	---	---
		8230004	Photovoltaikanlagen	---	---
		8230005	Elektro- und Steuerungsanlage	---	---
	08444		Nahwärmenetz	---	---
		8444001	Nahwärmenetz	---	---
		8444002	Hausanschlüsse	---	---
		8444003	Übergabestationen	---	---
			Gesamtsumme	---	---

Investitionsprogramm 2020 – 2024

Investitionsprogramm Zusammenfassung

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre						
	Davor	2020	2021	2022	2023	2024	Später
Kosten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Baumaßnahmen	1.707	---	---	---	---	---	---
Planungskosten	156	---	---	---	---	---	---
Baukostenzuschüsse	---	---	---	---	---	---	---
Summe Kosten	1.863	---	---	---	---	---	---
Finanzierung							
Zuwendungen	---	---	---	---	---	---	---
Baukostenzuschüsse	21	---	---	---	---	---	---
Landesdarlehen	150	---	---	---	---	---	---
Darlehen zur Finanzierung	1.102	---	---	---	---	---	---
Summe Finanzierung	1.273	---	---	---	---	---	---
Unterdeckung	- 590	---	---	---	---	---	---

Investitionen nach Buchungsstelle 2021

Massnahme Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2020	Planjahr 2021	VE 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Später
8224001	Heizzentrale								
1 Baumaßnahmen	08224 Bauten auf fremden Grundstücken	275.100,00							
3 Planungskosten	08224 Bauten auf fremden Grundstücken	80.600,00							
Gesamtausgaben:		355.700,00							
5 Landesdarlehen	08224 Bauten auf fremden Grundstücken	33.300,00							
6 Darlehen zur Finanzierung	08224 Bauten auf fremden Grundstücken	198.400,00							
Gesamteinnahmen:		231.700,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		124.000,00							
8230001	Heizzentrale - Gasspitzenlast und Redundanz								
1 Baumaßnahmen	08230 Erzeugungsanlagen	147.100,00							
3 Planungskosten	08230 Erzeugungsanlagen	23.700,00							
Gesamtausgaben:		170.800,00							
5 Landesdarlehen	08230 Erzeugungsanlagen	16.600,00							
6 Darlehen zur Finanzierung	08230 Erzeugungsanlagen	99.200,00							
Gesamteinnahmen:		115.800,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		55.000,00							
8230002	Blockheizkraftwerk								
1 Baumaßnahmen	08230 Erzeugungsanlagen	104.600,00							
3 Planungskosten	08230 Erzeugungsanlagen	16.900,00							
Gesamtausgaben:		121.500,00							
6 Darlehen zur Finanzierung	08230 Erzeugungsanlagen	66.200,00							
Gesamteinnahmen:		66.200,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		55.300,00							
8230003	Heizzentrale - Holzhackschnitzelanlage								
1 Baumaßnahmen	08230 Erzeugungsanlagen	214.000,00							
3 Planungskosten	08230 Erzeugungsanlagen	34.600,00							
Gesamtausgaben:		248.600,00							
6 Darlehen zur Finanzierung	08230 Erzeugungsanlagen	143.300,00							
Gesamteinnahmen:		143.300,00							
Betragsangaben in EUR									

Investitionen nach Buchungsstelle 2021

Massnahme Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2020	Planjahr 2021	VE 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		105.300,00							
8230005 Elektro- und Steuerungsanlage									
1 Baumaßnahmen	08230 Erzeugungsanlagen	111.400,00							
Gesamtausgaben:		111.400,00							
6 Darlehen zur Finanzierung	08230 Erzeugungsanlagen	66.200,00							
Gesamteinnahmen:		66.200,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		45.200,00							
8444001 Nahwärmenetz									
1 Baumaßnahmen	08444 Nahwärmenetz	336.800,00							
Gesamtausgaben:		336.800,00							
5 Landesdarlehen	08444 Nahwärmenetz	37.000,00							
6 Darlehen zur Finanzierung	08444 Nahwärmenetz	220.400,00							
Gesamteinnahmen:		257.400,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		79.400,00							
8444002 Hausanschlüsse									
1 Baumaßnahmen	08444 Nahwärmenetz	181.000,00							
Gesamtausgaben:		181.000,00							
3 Baukostenzuschüsse	08444 Nahwärmenetz	21.000,00							
5 Landesdarlehen	08444 Nahwärmenetz	14.800,00							
6 Darlehen zur Finanzierung	08444 Nahwärmenetz	88.100,00							
Gesamteinnahmen:		123.900,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		57.100,00							
8444003 Übergabestationen									
1 Baumaßnahmen	08444 Nahwärmenetz	337.400,00							
Gesamtausgaben:		337.400,00							
5 Landesdarlehen	08444 Nahwärmenetz	48.100,00							
6 Darlehen zur Finanzierung	08444 Nahwärmenetz	220.400,00							
Gesamteinnahmen:		268.500,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		68.900,00							

Investitionen nach Buchungsstelle 2021

Massnahme Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2020	Planjahr 2021	VE 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Später
Auszahlungen insgesamt:		1.863.200,00							
Einzahlungen insgesamt:		1.273.000,00							
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		590.200,00							

Anlagen

Jahresstatistik 2021

14.12.2020
09:15:46

870 Nahwärme KL-Süd

Buchungsstelle Darlehensnr	Darlehensgeber	Datum	Darlehenssumme EUR	Tilgung Jahr 2021	Anfangsstand per 01.01.2021	Endstand per 31.12.2021
Konto:						
6020 310 865	31278 Kreissparkasse Kaiserslautern	01.01.2016	167.289,78	5.116,03	144.086,31	138.970,28
3023890120	81193 DZ HYP AG	01.01.2016	308.767,20	7.985,50	271.343,02	263.357,52
2169658	89490 KfW-Bankengruppe	01.01.2016	191.066,00	27.366,00	27.366,00	0,00
2169661	89490 KfW-Bankengruppe	01.01.2016	170.422,00	25.864,00	41.102,00	15.238,00
	Summen in EUR			66.331,53	483.897,33	417.565,80
	Gesamtsummen in EUR			66.331,53	483.897,33	417.565,80

Filtereinstellungen:

Mandant: 870 Nahwärme KL-Süd
Jahr: 2021

Darlehensart: Alle
Zeitraum: Gesamter Zeitraum

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Jahresstatistik

Eigenbetrieb Nahwärmeversorgung

Ermittlung des ausgabewirksamen Teils des Jahresverlustes 2021 (lt. Wirtschaftsplan)

Summe Aufwendungen lt. Gewinn- und Verlustrechnung	Euro	236.300,00	
abzüglich nicht ausgabewirksame Aufwendungen:			
Abschreibungen	Euro	84.700,00	
Aufwand aus Anlageabgängen	Euro	0,00	
Auflösung RAP	Euro	0,00	
Erhöhung Pauschalwertberichtigung	Euro	0,00	
lfgr. Rückstellungen	Euro	0,00	
zuzüglich sonstiger ausgabewirksamer Teile:			
Zuführung RAP	Euro	0,00	
Tilgungen (ohne Sondertilgung)	Euro	66.300,00 Euro	217.900,00
Summe Erträge lt. Gewinn- und Verlustrechnung	Euro	194.900,00	
abzüglich nicht einnahmewirksamer Erträge:			
Auflösung EEZ	Euro	0,00	
Zuschreibungen zum Anlagevermögen	Euro	0,00	
Auflösung lfgr. Rückstellungen	Euro	0,00	
Auflösung lfgr. Pass. RAP	Euro	7.900,00	
Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil	Euro	0,00	
Ertrag aus Herabsetzung der PWB	Euro	0,00 Euro	187.000,00
Überschuss / ausgabewirksamer Teil des Jahresverlustes	Euro		<u><u>-30.900,00</u></u>