



Produkt 110109 BHKW AMG (Strom)

Produktinformationen

Verantwortlich FD 65, Frau Faust

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb Blockheizkraftwerk im Albertus-Magnus-Gymnasium.

Ziele

Produktion von Strom für den Eigenbedarf und Verkauf an Dritte.

Maßnahmen

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

Teilergebnisplan Produkt 110109 BHKW AMG (Strom)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	26.413,33	45.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	110109.442100 Erträge aus Verkauf 19 % USt	26.413,33	45.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	20.942,16	84.800	9.800	9.800	9.800	9.800
	110109.452501 Erstattung von Mineralölsteuer	4.334,72	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	110109.457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.313,75	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	110109.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge 19 % USt	9.429,64	75.000	0	0	0	0
	110109.459113 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.864,05	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	47.355,49	129.800	24.800	24.800	24.800	24.800
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.517,22	101.100	78.700	79.500	80.300	81.100
	110109.524105 Heizenergiekosten	86.049,17	81.100	78.700	79.500	80.300	81.100
	110109.524140 Rücklieferung Strom BHKW	11.468,05	20.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.313,75	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
	110109.571100 Abschreibungen Sachanlagen	4.313,75	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	6.865,00	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	110109.549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	0	0	0	0	0
	110109.549917 Umsatzsteuer BHKW hoheitlicher Bereich (Eigenverbrauch)	4.865,00	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	108.695,97	113.450	88.050	88.850	89.650	90.450
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.340,48	16.350	-63.250	-64.050	-64.850	-65.650
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)	-61.340,48	16.350	-63.250	-64.050	-64.850	-65.650
23	+ Außerordentliche Erträge	49.141,61	0	0	0	0	0
	110109.491102 Aktivierung Schaden Ukraine Krieg	49.141,61	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	49.141,61	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-12.198,87	16.350	-63.250	-64.050	-64.850	-65.650
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)	-12.198,87	16.350	-63.250	-64.050	-64.850	-65.650
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-12.198,87	16.350	-63.250	-64.050	-64.850	-65.650
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 32 u. 33)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

110109 452102 Erstattung von Mineralölsteuer

Aufgrund neuer Kontierungsvorschriften ist der Ansatz ab dem Jahr 2018 beim Konto 452501.

110109 452501 Erstattung von Mineralölsteuer

Erstattung Mineralölsteuer, BHKW AMG (Erstattung vom Hauptzollamt).

Aufgrund alter Kontierungsvorschriften war der Ansatz bis zum Jahr 2017 beim Konto 452102 eingetragen.

110109 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge 19 % USt

Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz (KWK) Vergütung, BHKW AMG.

110109 459105 Erträge aus wertberechtigten Forderungen EWB / PWB

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

110109 459106 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen

Erträge aus wertberechtigten 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

110109 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.

110109 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.

