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.
Kennzahlen

Teilergebnisplan Produkt 110109 BHKW AMG (Strom)

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	9.928,52	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	110109.442100 Erträge aus Verkauf 19 % USt	9.928,52	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	13.082,81	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
	110109.452501 Erstattung von Mineralöl-steuer	4.766,95	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	2.282,70	0	0	0	0	0
	110109.459113 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.719,41	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**	**23.011,33**	**24.800**	**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	101.536,51	78.700	58.600	59.200	59.800	60.400
	110109.524105 Heizenergiekosten	101.536,51	78.700	58.600	59.200	59.800	60.400
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 *	9.805,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	110109.549917 Umsatzsteuer BHKW hoheitli-cher Bereich (Eigenverbrauch)	9.805,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17	= **Ordentliche Aufwendungen**	**115.655,31**	**88.050**	**67.950**	**68.550**	**69.150**	**69.750**
18	= **Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-92.643,98**	**-63.250**	**-43.150**	**-43.750**	**-44.350**	**-44.950**
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 (=Zei-len 18 und 21)**	**-92.643,98**	**-63.250**	**-43.150**	**-43.750**	**-44.350**	**-44.950**
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)**	**-92.643,98**	**-63.250**	**-43.150**	**-43.750**	**-44.350**	**-44.950**
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)**	**-92.643,98**	**-63.250**	**-43.150**	**-43.750**	**-44.350**	**-44.950**
30	– globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= **Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-92.643,98**	**-63.250**	**-43.150**	**-43.750**	**-44.350**	**-44.950**
	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 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 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.

110109 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

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.

Teilfinanzplan A Produkt 110109 BHKW AMG (Strom)

	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	10.006,59	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	110109.642100 Einzahlungen aus Verkauf	10.006,59	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
6	aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.193,79	0	0	0	0	0	0
	110109.648703 Erstattung Heizenergiekosten	12.193,79	0	0	0	0	0	0
7	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.124,38	12.100	12.100	0	5.500	5.500	5.500
	110109.652100 Einzahlungen aus Steuern	9.988,37	6.600	6.600	0	0	0	0
	110109.652501 Einzahlung von Mineralölsteuer	4.766,95	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
	110109.659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.261,68	0	0	0	0	0	0
	110109.659113 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.107,38	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)**	**45.324,76**	**27.100**	**27.100**	**0**	**20.500**	**20.500**	**20.500**
	Auszahlungen							
10	für Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Versorgungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für Sach- u. Dienstleistungen	114.531,55	78.700	58.600	0	59.200	59.800	60.400
	110109.724105 Heizenergiekosten	114.531,55	78.700	58.600	0	59.200	59.800	60.400
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	17.193,81	24.300	24.300	0	0	0	0
	110109.744107 Auszahlungen für Steuerrück stellungen f. Betriebe gewerbl Art (BGA)	2.000,00	7.000	7.000	0	0	0	0
	110109.749905 Auszahlungen Umsatzsteuer	15.193,81	17.300	17.300	0	0	0	0
16	**Summe (Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)**	**131.725,36**	**103.000**	**82.900**	**0**	**59.200**	**59.800**	**60.400**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-86.400,60**	**-75.900**	**-55.800**	**0**	**-38.700**	**-39.300**	**-39.900**
	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**