

– **Energiebetrieb** –
Wirtschaftsplan 2015



Zum Inhalt

1. Satzung
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Mittelfristige Ergebnisplanung
5. Mittelfristige Finanzplanung
6. Erläuterungen
7. Bilanz 2013
8. Gewinn- u. Verlustrechnung 2013

Satzung

Wirtschaftsplan

der Gemeindewerke Ruppichteroth **-Eigenbetrieb Energie-** für das Wirtschaftsjahr

2015

I. Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan

mit Aufwendungen von 36.800,00 €

mit Erträgen von 42.300,00 €

im Vermögensplan

mit einem Finanzbedarf von 18.700,00 €

mit einer Finanzabdeckung von 18.700,00 €

festgesetzt.

II. Der Gesamtbetrag der Kredite im Wirtschaftsjahr 2015 wird auf 0,00 € festgesetzt.

davon für	Neuaufnahme	0,00 €
davon für	Umschuldung	0,00 €

III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2015 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf 150.000,00 € .

Gemeindewerke Ruppichteroth -Eigenbetrieb Energie-
Erfolgsplan 2015

	Ansatz 2015		Ansatz 2014		Ergebnis 2013	
1. Umsatzerlöse	42.300,00 €		42.300,00 €		40.051,91 €	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00 €</u>	42.300,00 €	<u>0,00 €</u>	42.300,00 €	<u>9.519,71 €</u>	49.571,62 €
4. Materialaufwand						
a) für bezogene Leistungen	0,00 €		0,00 €		9.720,35 €	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
b) soziale Abgaben u. Aufwendugen für Altersversorgung u. Unterstützung	<u>0,00 €</u>	0,00 €	<u>0,00 €</u>	0,00 €	<u>0,00 €</u>	0,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	16.600,00 €		16.600,00 €		15.152,97 €	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>10.000,00 €</u>	26.600,00 €	<u>6.000,00 €</u>	22.600,00 €	<u>5.927,31 €</u>	30.800,63 €
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50,47 €	50,47 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.900,00 €	<u>7.900,00 €</u>	8.900,00 €	<u>8.900,00 €</u>	6.794,37 €	<u>6.794,37 €</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		7.800,00 €		10.800,00 €		12.027,09 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		2.300,00 €		3.200,00 €		3.400,00 €
12. Sonstige Steuern		<u>0,00 €</u>		<u>0,00 €</u>		<u>0,00 €</u>
13. Jahresgewinn		5.500,00 €		7.600,00 €		8.627,09 €
Nachrichtlich - Gewinnverwendung						
		5.500,00 €		7.600,00 €		8.627,09 €

Eigenbetrieb Energie Vermögensplan

Finanzbedarf	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2016	VE 2017	VE 2018
<i>I. Anlagenveränderungen</i>					
1. Photovoltaikanlagen					
a) Bau von Photovoltaikanlagen	70.000,00 €	0,00 €			
b) Anlagenplanungen	2.000,00 €	2.000,00 €			
 <i>II. Darlehenstilgung</i>					
1. laufende Tilgung	10.400,00 €	16.700,00 €			
2. Umschuldung					
	82.400,00 €	18.700,00 €			
Finanzabdeckung					
<i>I. Überschuß aus lfd. Tätigkeit</i>	24.200,00 €	22.100,00 €			
<i>II. Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung</i>	5.000,00 €	- €			
<i>III. Darlehen</i>					
1. Neuaufnahme	65.000,00 €	0,00 €			
2. Umschuldung					
<i>IV. Erhöhung (-) /Minderung des Nettogeldvermögens</i>	-11.800,00 €	-3.400,00 €			
	82.400,00 €	18.700,00 €			

Mittelfristige Ergebnisplanung Eigenbetrieb Energie

	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
1. Umsatzerlöse	40.051,91 €	42.300,00 €	42.300,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>9.519,71 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Betriebsertrag	49.571,62 €	42.300,00 €	42.300,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €
4. Materialaufwand						
a) für bezogene Leistungen	9.720,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Personalaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	15.152,97 €	16.600,00 €	16.600,00 €	16.600,00 €	16.600,00 €	16.600,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.927,31 €</u>	<u>6.000,00 €</u>	<u>10.000,00 €</u>	<u>10.000,00 €</u>	<u>10.000,00 €</u>	<u>10.000,00 €</u>
Betriebsaufwand	30.800,63 €	22.600,00 €	26.600,00 €	26.600,00 €	26.600,00 €	26.600,00 €
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	50,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.794,37 €	8.900,00 €	7.900,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	9.500,00 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	12.027,09 €	10.800,00 €	7.800,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €	5.900,00 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	3.400,00 €	3.200,00 €	2.300,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.800,00 €
12. Sonstige Steuern	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
13. Jahresgewinn	8.627,09 €	7.600,00 €	5.500,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	4.100,00 €

Mittelfristige Finanzplanung Eigenbetrieb Energie

FINANZBEDARF	2014	2015	2016	2017	2018
<i>Photovoltaikanlagen</i>	70.000,00 €	- €	- €	- €	- €
<i>Anlagenplanungen</i>	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
<i>lfd. Darlehenstilgung</i>	10.400,00 €	16.700,00 €	16.400,00 €	17.500,00 €	18.600,00 €
<i>Umschuldung</i>	- €	- €	- €	- €	- €
Gesamter Finanzbedarf	82.400,00 €	18.700,00 €	16.400,00 €	17.500,00 €	18.600,00 €

FINANZABDECKUNG	2014	2015	2016	2017	2018
<i>Überschuß aus lfd. Tätigkeit</i>	24.200,00 €	22.100,00 €	20.400,00 €	20.400,00 €	20.700,00 €
<i>Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung</i>	- €	- €	- €	- €	- €
<i>Darlehensneuaufnahme</i>	135.000,00 €	- €	57.000,00 €	- €	- €
<i>Umschuldung</i>	- €	- €	- €	- €	- €
<i>Verminderung Nettogeldvermögen</i>	- 76.800,00 €	- €	- €	- €	- €
<i>Erhöhung Nettogeldvermögen</i>	- €	3.400,00 €	61.000,00 €	2.900,00 €	2.100,00 €
Gesamte Finanzabdeckung	82.400,00 €	18.700,00 €	16.400,00 €	17.500,00 €	18.600,00 €

Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Ruppichteroth

- Eigenbetrieb **Energie** -

für das

Wirtschaftsjahr 2015

Allgemeines

Der Wirtschaftsplan ist entsprechend der Eigenbetriebsverordnung gegliedert worden. Einzelheiten zu den Ansätzen des Erfolgsplanes und des Vermögensplanes ergeben sich aus den nachstehenden Erläuterungen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan

(Nummerierung entsprechend Position im Erfolgsplan)

Alle nachstehenden Positionen des Erfolgsplanes basieren auf dem Betrieb folgender Photovoltaikanlagen:

Objekt	Baujahr	Leistung kWp
Bröltalbad Ruppichteroth	2011	47,88
Feuerwehrhaus Ruppichteroth	2012	26,22
Grundschule Ruppichteroth	2012	25,76
Turnhalle Winterscheid	2012	39,10
Bröltalhalle Ruppichteroth	2013	61,44
Sekundarschule Ruppichteroth	2015	52,50

(Für die Maßnahme 2015 werden keine Aufwendungen und Erträge gerechnet)

Zu 1. Umsatzerlöse

Umsatzerlöse ergeben sich aus den Einspeisevergütungen des Netzbetreibers.

	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
Einspeisevergütungen	42.300,00 €	42.300,00 €	40.051,91 €

Zu 4. Materialaufwand

a) für bezogene Leistungen

kein Ansatz

	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
Bezogene Leistungen	- €	- €	9.720,35 €

Zu 5. Abschreibungen

Die Abschreibungsdauer der Photovoltaikanlagen beträgt 20 Jahren.

	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
Abschreibungen	16.600,00 €	16.600,00 €	15.152,97 €

Zu 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Position beinhaltet folgende Kostenblöcke:

- Mietzahlungen an den gemeindlichen Haushalt für die Nutzung der Dachflächen
- Versicherung der Photovoltaikanlagen
- Allgemeine Wartungskosten
- Personal- u. Sachkosten (Verwaltungskostenbeitrag)
- Prüfungs- und Beratungskosten

	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.000,00 €	6.100,00 €	5.927,31 €

Zu 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Baukosten der Anlagen werden durch Investitionsdarlehen finanziert. Die Zinssätze für die Darlehen 2011 und 2012 betragen 2,67 % bzw. 2,66 %. Das Darlehen 2013 ist mit einem Zinssatz von 2,9 % abgeschlossen worden.

	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
Zinsen	7.900,00 €	8.900,00 €	6.794,37 €

Erläuterungen zum Vermögensplan

Finanzbedarf:

I. Anlagenveränderungen

Der Ansatz unter I. 1. a) ist für den Bau folgender Photovoltaikanlage geplant:

Im Jahr 2015 ist keine neue Anlage geplant. Die in 2014 veranschlagten Kosten für eine Anlage auf dem Dach der Sekundarschule Ruppichter Roth wurden bisher nicht verausgabt und stehen zur Umsetzung dieser Maßnahme noch zur Verfügung. Hier erfolgt eine neue wirtschaftliche Betrachtung im Frühjahr 2015.

Weiterhin sind unter I. 1. b) Mittel in Höhe von **2.000,-- €** für die Planung weiterer Anlagen in Ansatz gebracht worden.

II. Darlehenstilgung

1. Laufende Tilgung

Für die aufgenommenen Darlehen sind Tilgungsleistungen zu erbringen. Für das Darlehen aus 2011 sind erstmals in 2015 Tilgungen fällig. **Ansatz → 16.700,00 €**

Finanzdeckung:

I. Überschuss aus laufender Tätigkeit

Jahresgewinn	5.500,00 €
Abschreibungen (+)	16.600,00 €
Auflösung Ertragszuschüsse (-)	- €
Überschuss aus lfd. Tätigkeit	22.100,00 €

II. Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung

kein Ansatz

III. Darlehen

Kein Ansatz

IV. Erhöhung/Verminderung des Nettogeldvermögens

Bei planmäßiger Umsetzung des Erfolgs- u. Vermögensplanes verbleiben im Jahr 2015 liquide Mittel in Höhe von **3.400,-- €**.

Gemeindewerke Ruppichteroth -Ver- und Entsorgungsbetriebe- Eigenbetrieb Energie, Ruppichteroth
Bilanz zum 31. Dezember 2013

AKTIVSEITE

	31.12.2013		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	306.457,00		237.564,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.328,00</u>		<u>2.803,00</u>
		308.785,00	240.367,00
II. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>25.000,00</u>		<u>0,00</u>
		25.000,00	0,00
		<u>333.785,00</u>	<u>240.367,00</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.977,74		5.075,19
2. Forderungen an die Gemeinde Ruppichteroth und deren Eigenbetriebe	15.264,77		0,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>5.000,00</u>		<u>0,00</u>
		22.242,51	5.075,19
II. Guthaben bei Kreditinstituten		<u>19.587,99</u>	<u>14.926,77</u>
		<u>41.830,50</u>	<u>20.001,96</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>710,00</u>	<u>545,45</u>
		376.325,50	260.914,41

PASSIVSEITE

	31.12.2013		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Allgemeine Rücklagen		17.289,64	7.400,00
II. Verlustvortrag		0,00	(2.790,37)
III. Jahresüberschuss		<u>8.627,09</u>	<u>6.491,01</u>
		<u>25.916,73</u>	<u>11.100,64</u>
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	4.950,00		1.550,00
2. sonstige Rückstellungen	<u>2.500,00</u>		<u>1.000,00</u>
		7.450,00	2.550,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	316.668,96		243.658,75
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		2.311,24
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Ruppichteroth und deren Eigenbetriebe	25.000,00		0,00
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.289,81</u>		<u>1.293,78</u>
		<u>342.958,77</u>	<u>247.263,77</u>
		376.325,50	260.914,41

Gemeindewerke Ruppichteroth -Ver- und Entsorgungsbetriebe- Eigenbetrieb Energie, Ruppichteroth
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2013

	EUR	2013 EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		40.051,91		22.734,66
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>9.519,71</u>		<u>0,00</u>
3. Bruttoergebnis			49.571,62	22.734,66
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>(9.720,35)</u>			<u>0,00</u>
		(9.720,35)		0,00
5. Abschreibungen				
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		(15.152,97)		(8.630,93)
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>(5.927,31)</u>		<u>(2.608,59)</u>
			(30.800,63)	(11.239,52)
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		50,47	18.770,99	11.495,14
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>(6.794,37)</u>		<u>519,07</u>
			(6.743,90)	(3.973,20)
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			12.027,09	8.041,01
		<u>(3.400,00)</u>		<u>(1.550,00)</u>
			(3.400,00)	(1.550,00)
11. Jahresüberschuss			<u>8.627,09</u>	<u>6.491,01</u>