

– **Energiebetrieb** –

*Wirtschaftsplan 2017*



## **Zum Inhalt**

1. Satzung
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Mittelfristige Ergebnisplanung
5. Mittelfristige Finanzplanung
6. Erläuterungen
7. Bilanz 2015
8. Gewinn- und  
Verlustrechnung 2015

## Satzung

### Wirtschaftsplan

der Gemeindewerke Ruppichteroth -Eigenbetrieb Energie- für das Wirtschaftsjahr

2017

#### I. Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan

<input type="radio"/> mit Aufwendungen von	37.500,00 €
<input type="radio"/> mit Erträgen von	42.500,00 €

im Vermögensplan

mit einem Finanzbedarf von 18.700,00 €

mit einer Finanzabdeckung von 18.700,00 €

festgesetzt.

#### II. Der Gesamtbetrag der Kredite im Wirtschaftsjahr 2017 wird auf 0,00 € festgesetzt.

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

#### III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2017 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf 150.000,00 € .

Gemeindewerke Ruppichteroth -Eigenbetrieb Energie-  
Erfolgsplan 2017

	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Ergebnis 2015
1. Umsatzerlöse	42.500,00 €	43.500,00 €	46.644,87 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>114,76 €</u>
4. Materialaufwand	2.400,00 €	2.400,00 €	0,00 €
a) für bezogene Leistungen			
5. Personalaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
a) Löhne und Gehälter	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	16.700,00 €	16.700,00 €	16.843,80 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>9.200,00 €</u>	<u>9.500,00 €</u>	<u>8.064,45 €</u>
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.000,00 €	7.400,00 €	7.860,37 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.200,00 €	7.500,00 €	13.991,01 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	2.200,00 €	2.300,00 €	4.548,88 €
12. Sonstige Steuern	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
13. Jahresgewinn	5.000,00 €	5.200,00 €	9.442,13 €
<b>Nachrichtlich - Gewinnverwendung</b>	5.000,00 €	5.200,00 €	9.442,13 €

# Eigenbetrieb Energie Vermögensplan

	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2018	VE 2019	VE 2020
<b>Finanzbedarf</b>					
<b>I. Anlagenveränderungen</b>					
1. Photovoltaikanlagen	0,00 €	0,00 €			
a) Bau von Photovoltaikanlagen		2.000,00 €			
b) Anlagenplanungen	2.000,00 €				
<b>II. Darlehenstilgung</b>					
1. laufende Tilgung	16.700,00 €	16.700,00 €			
2. Umschuldung	18.700,00 €	18.700,00 €			
<b>Finanzabdeckung</b>					
<b>I. Überschuß aus lfd. Tätigkeit</b>	21.900,00 €	21.700,00 €			
<b>II. Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung</b>	0,00 €	- €			
<b>III. Darlehen</b>					
1. Neuaufnahme	0,00 €	0,00 €			
2. Umschuldung					
<b>IV. Erhöhung (-) / Minderung des Nettogeldvermögens</b>	-3.200,00 €	-3.000,00 €			
	18.700,00 €	18.700,00 €			

# Mittelfristige Ergebnisplanung Eigenbetrieb Energie

	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	46.644,87 €	43.500,00 €	42.500,00 €	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>114,76 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
<b>Betriebsertrag</b>	<b>46.759,63 €</b>	<b>43.500,00 €</b>	<b>42.500,00 €</b>	<b>42.000,00 €</b>	<b>42.000,00 €</b>	<b>42.000,00 €</b>
4. Materialaufwand						
a) für bezogene Leistungen	0,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
5. Personalaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	16.843,80 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>8.064,45 €</u>	<u>9.500,00 €</u>	<u>9.200,00 €</u>	<u>9.200,00 €</u>	<u>9.200,00 €</u>	<u>9.200,00 €</u>
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>24.908,25 €</b>	<b>28.600,00 €</b>	<b>28.300,00 €</b>	<b>28.300,00 €</b>	<b>28.300,00 €</b>	<b>28.300,00 €</b>
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.860,37 €	7.400,00 €	7.000,00 €	6.500,00 €	6.100,00 €	5.600,00 €
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>13.991,01 €</b>	<b>7.500,00 €</b>	<b>7.200,00 €</b>	<b>7.200,00 €</b>	<b>7.600,00 €</b>	<b>8.100,00 €</b>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	4.548,88 €	2.300,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.300,00 €	2.400,00 €
12. Sonstige Steuern	<u>0,00 €</u>					
<b>13. Jahresgewinn</b>	<b>9.442,13 €</b>	<b>5.200,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.300,00 €</b>	<b>5.700,00 €</b>

## Mittelfristige Finanzplanung Eigenbetrieb Energie

FINANZBEDARF	2016	2017	2018	2019	2020
Photovoltaikanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
Anlagenplanungen	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
lfd. Darlehensstilgung	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €
Umschuldung	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Gesamter Finanzbedarf</b>	<b>18.700,00 €</b>	<b>18.700,00 €</b>	<b>16.700,00 €</b>	<b>16.700,00 €</b>	<b>16.700,00 €</b>

FINANZABDECKUNG	2016	2017	2018	2019	2020
Überschuß aus lfd. Tätigkeit	21.900,00 €	21.700,00 €	21.700,00 €	22.000,00 €	22.400,00 €
Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung	- €	- €	- €	- €	- €
Darlehensneuaufnahme	- €	- €	- €	- €	- €
Umschuldung	- €	- €	- €	- €	- €
Verminderung Nettogeldvermögen	- €	- €	- €	- €	- €
Erhöhung Nettogeldvermögen	- 3.200,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.300,00 €	5.700,00 €
<b>Gesamte Finanzabdeckung</b>	<b>18.700,00 €</b>	<b>18.700,00 €</b>	<b>16.700,00 €</b>	<b>16.700,00 €</b>	<b>16.700,00 €</b>

## Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Ruppichteroth

- Eigenbetrieb **Energie** -

für das

**Wirtschaftsjahr 2017**

### 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

### Zu 1. Umsatzerlöse

Umsatzerlöse ergeben sich aus den Einspeisevergütungen des Netzbetreibers.

	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Ergebnis 2015
Einspeisevergütungen	42.500,00 €	43.500,00 €	46.644,87 €

#### Zu 4. Materialaufwand

##### a) für bezogene Leistungen

	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Ergebnis 2015
Bezogene Leistungen	2.400,00 €	2.400,00 €	- €

Hier sind die turnusmäßigen Wartungskosten ausgewiesen.

Objekt	Baujahr	Leistung kWp	je kWp	Wartung	Sonstiges	Gesamt
Bröltalbad Ruppichteroth	2011	47,88	7,00 €	300,00 €	200,00 €	500,00 €
Feuerwehrhaus Ruppichteroth	2012	26,22	7,00 €	200,00 €	200,00 €	400,00 €
Grundschule Ruppichteroth	2012	25,76	7,00 €	200,00 €	200,00 €	400,00 €
Turnhalle Winterscheid	2012	39,10	7,00 €	300,00 €	200,00 €	500,00 €
Bröltalhalle Ruppichteroth	2013	61,44	6,00 €	400,00 €	200,00 €	600,00 €
<b>Gesamt</b>				1.400,00 €	1.000,00 €	<b>2.400,00 €</b>

#### Zu 5. Abschreibungen

Die Abschreibungsdauer der Photovoltaikanlagen beträgt 20 Jahren.

	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Ergebnis 2015
Abschreibungen	16.700,00 €	16.700,00 €	16.843,80 €

#### Zu 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Position beinhaltet folgende Kostenblöcke:

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

	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Ergebnis 2015
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.200,00 €	9.500,00 €	8.064,45 €

### 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 2017	Ansatz 2016	Ergebnis 2015
Zinsen	7.000,00 €	7.400,00 €	7.860,37 €

## Erläuterungen zum Vermögensplan

### **Finanzbedarf:**

#### *I. Anlagenveränderungen*

Im Jahr 2017 ist keine neue Anlage geplant. Die in 2014 veranschlagten Kosten für eine Anlage auf dem Dach der Sekundarschule Ruppichteroth wurden bisher nicht verausgabt und stehen zur Umsetzung dieser Maßnahme noch zur Verfügung.

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.

**Ansatz → 16.700,00 €**

### **Finanzdeckung:**

#### I. Überschuss aus laufender Tätigkeit

Jahresgewinn	5.000,00 €
Abschreibungen (+)	16.700,00 €
Auflösung Ertragszuschüsse (-)	- €
<b>Überschuss aus lfd. Tätigkeit</b>	<b>21.700,00 €</b>

#### 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 2017 liquide Mittel in Höhe von **3.000,-- €**.



Gemeindewerke Ruppichteroth - Ver- und Entsorgungsbetriebe- Eigenbetrieb Energie, Ruppichteroth  
 Gewinn- und Verlustrechnung  
 für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

	2015		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse			
2. sonstige betriebliche Erträge		46.644,87	43.614,89
3. Materialaufwand		114,76	1.052,14
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		(663,13)
4. Abschreibungen		0,00	(663,13)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	(16.843,80)		(16.652,80)
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		(8.064,45)	(9.750,13)
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		(7.860,37)	(8.748,80)
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		13.991,01	8.852,17
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		(4.548,88)	(2.550,00)
<b>8. Jahresüberschuss</b>		<u>9.442,13</u>	<u>6.302,17</u>