



Eigenbetriebe  Ruppichteroth

- Energie -

Wirtschaftsplan 2020



Zum Inhalt

1. Satzung
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Mittelfristige Ergebnisplanung
5. Mittelfristige Finanzplanung
6. Erläuterungen
7. Bilanz 2018
8. Gewinn- und
Verlustrechnung 2018

Satzung

Wirtschaftsplan

der Eigenbetriebe Ruppichteroth **-Energie-** für das Wirtschaftsjahr

2020

I. Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan

mit Aufwendungen von 38.200,00 €

mit Erträgen von 43.000,00 €

im Vermögensplan

mit einem Finanzbedarf von 18.700,00 €

mit einer Finanzabdeckung von 18.700,00 €

festgesetzt.

II. Der Gesamtbetrag der Kredite im Wirtschaftsjahr 2020 wird auf 0,00 €
festgesetzt.

davon für	Neuaufnahme	0,00 €
-----------	-------------	--------

davon für	Umschuldung	0,00 €
-----------	-------------	--------

III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2020 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf 150.000,00 €.

Eigenbetriebe Ruppichteroth -Energie-
Erfolgsplan 2020

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
1. Umsatzerlöse	43.000,00 €	43.000,00 €	48.734,97 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00 €</u> 43.000,00 €	<u>0,00 €</u> 43.000,00 €	<u>0,00 €</u> 48.734,97 €
4. Materialaufwand	2.700,00 €	8.100,00 €	10.760,00 €
a) für bezogene Leistungen	1.300,00 €	1.300,00 €	1.308,00 €
b) Materialaufwand			
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 €	16.653,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>9.600,00 €</u> 30.300,00 €	<u>8.900,00 €</u> 35.000,00 €	<u>9.834,01 €</u> 38.555,01 €
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>5.600,00 €</u> 5.600,00 €	<u>6.100,00 €</u> 6.100,00 €	<u>6.497,99 €</u> 6.497,99 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.100,00 €	1.900,00 €	3.681,97 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	2.300,00 €	600,00 €	-804,32 €
12. Sonstige Steuern	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
13. Jahresgewinn	4.800,00 €	1.300,00 €	4.486,29 €
Nachrichtlich - Gewinnverwendung	4.800,00 €	1.300,00 €	4.486,29 €

Eigenbetrieb Energie		Vermögensplan				
Finanzbedarf		Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2021	VE 2022	VE 2023
I. Anlagenveränderungen						
1. Photovoltaikanlagen						
a) Bau von Photovoltaikanlagen		0,00 €	0,00 €			
b) Anlagenplanungen		2.000,00 €	2.000,00 €			
II. Darlehenstilgung						
1. laufende Tilgung		16.700,00 €	16.700,00 €			
2. Umschuldung		18.700,00 €	18.700,00 €			
Finanzabdeckung						
I. Überschuß aus lfd. Tätigkeit		18.000,00 €	21.500,00 €			
II. Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung		0,00 €	- €			
III. Darlehen						
1. Neuaufnahme		0,00 €	0,00 €			
2. Umschuldung						
IV. Erhöhung (-) /Minderung des Nettogeldvermögens		700,00 €	-2.800,00 €			
		18.700,00 €	18.700,00 €			

Mittelfristige Ergebnisplanung Eigenbetrieb Energie

	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1. Umsatzerlöse	48.734,97 €	43.000,00 €	43.000,00 €	43.000,00 €	42.500,00 €	42.500,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00 €</u>					
	48.734,97 €	43.000,00 €	43.000,00 €	43.000,00 €	42.500,00 €	42.500,00 €
Betriebsaufwand						
4. Materialaufwand						
a) für bezogene Leistungen	10.760,00 €	8.100,00 €	2.700,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
b) Materialaufwand	1.308,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
5. Personalaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	16.653,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>9.834,01 €</u>	<u>8.900,00 €</u>	<u>9.600,00 €</u>	<u>9.600,00 €</u>	<u>9.600,00 €</u>	<u>9.600,00 €</u>
	38.555,01 €	35.000,00 €	30.300,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.497,99 €	6.100,00 €	5.600,00 €	5.200,00 €	4.700,00 €	4.200,00 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.681,97 €	1.900,00 €	7.100,00 €	7.800,00 €	7.800,00 €	8.300,00 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-804,32 €	600,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.500,00 €
12. Sonstige Steuern	<u>0,00 €</u>					
	4.486,29 €	1.300,00 €	4.800,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.800,00 €
13. Jahresgewinn						

Mittelfristige Finanzplanung Eigenbetrieb Energie

FINANZBEDARF	2019	2020	2021	2022	2023
Photovoltaikanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
Anlagenplanungen	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
lfd. Darlehenstilgung	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €
Umschuldung	- €	- €	- €	- €	- €
Gesamter Finanzbedarf	18.700,00 €	18.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €

FINANZABDECKUNG	2019	2020	2021	2022	2023
Überschuß aus lfd. Tätigkeit	18.000,00 €	21.500,00 €	22.200,00 €	22.200,00 €	22.500,00 €
Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung	- €	- €	- €	- €	- €
Darlehensneuaufnahme	- €	- €	- €	- €	- €
Umschuldung	- €	- €	- €	- €	- €
Verminderung Nettogeldvermögen	- €	- €	- €	- €	- €
Erhöhung Nettogeldvermögen	700,00 €	2.800,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.800,00 €
Gesamte Finanzabdeckung	18.700,00 €	18.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €

Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Eigenbetriebe Ruppichteroth

- Energie -

für das

Wirtschaftsjahr 2020

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
Auf den Gleichen 6	2011	5,04
Gesamt		205,44

Zu 1. Umsatzerlöse

Umsatzerlöse ergeben sich aus den Einspeisevergütungen des Netzbetreibers.

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Einspeisevergütungen	43.000,00 €	43.000,00 €	48.734,97 €

Zu 4. Materialaufwand

a) für bezogene Leistungen

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ansatz 2018
a) turnusmäßige Wartung PV Anlagen	2.700,00 €	2.700,00 €	- €
b) Klimaschutzmanagement	- €	5.400,00 €	5.340,00 €
Bezogene Leistungen	2.700,00 €	8.100,00 €	10.760,00 €

Wartungskosten für die aktuellen Photovoltaikanlagen sind in Höhe von 2.700,-- € ausgewiesen.

b) Materialaufwand

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Materialaufwand	1.300,00 €	1.300,00 €	1.308,00 €

Hier ist die Mietzahlung an den gemeindlichen Haushalt für die Nutzung der Dachflächen ausgewiesen.

Zu 5. Abschreibungen

Die Abschreibungsdauer der Photovoltaikanlagen beträgt 20 Jahren.

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Abschreibungen	16.700,00 €	16.700,00 €	16.653,00 €

Zu 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Position beinhaltet folgende Kostenblöcke:

- Versicherung der Photovoltaikanlagen
- Betriebsführungspauschale
- Prüfungs- und Beratungskosten

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.600,00 €	8.900,00 €	9.834,01 €

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 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Zinsen	5.600,00 €	6.100,00 €	6.497,99 €

ENTWURF

Erläuterungen zum Vermögensplan

Finanzbedarf:

I. Anlagenveränderungen

Unter I. 1. b) sind 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	4.800,00 €
Abschreibungen (+)	16.700,00 €
Auflösung Ertragszuschüsse (-)	- €
Überschuss aus lfd. Tätigkeit	21.500,00 €

II. Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung

kein Ansatz

III. Darlehen

Ohne Ansatz

IV. Erhöhung/Verminderung des Nettogeldvermögens

Bei planmäßiger Umsetzung des Erfolgs- u. Vermögensplanes erhöhen sich im Jahr 2020 die liquide Mittel um **2.800,-- €**.

**Eigenbetriebe Ruppichteroth –Eigenbetrieb Energie-, Ruppichteroth
 Bilanz zum 31. Dezember 2018**

AKTIVSEITE	31.12.2018		Vorjahr EUR
	EUR	EUR	
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	225.178,00		241.831,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	300,00		300,00
	<u>225.478,00</u>		<u>242.131,00</u>
	225.478,00		242.131,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.971,60		1.698,54
2. sonstige Vermögensgegenstände	2.533,00		632,00
	<u>10.504,60</u>		<u>2.330,54</u>
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	74.506,80		66.885,80
	<u>85.011,40</u>		<u>69.216,44</u>
	85.011,40		69.216,44
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
	<u>721,77</u>		<u>721,77</u>
	721,77		721,77
	<u>311.211,17</u>		<u>312.069,21</u>
	311.211,17		312.069,21
PASSIVSEITE			
A. EIGENKAPITAL			
I. Allgemeine Rücklage			
		40.300,41	35.790,01
II. Zweckgebundene Rücklagen			
		13.589,00	13.589,00
III. Jahresüberschuss			
		4.486,29	4.510,40
		<u>58.375,70</u>	<u>53.889,41</u>
		58.375,70	53.889,41
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	0,00		500,00
2. sonstige Rückstellungen	19.100,00		8.740,00
	<u>19.100,00</u>		<u>8.840,00</u>
	19.100,00		8.840,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	228.843,58		245.551,41
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.644,82		613,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Ruppichteroth und deren Eigenbetriebe	1.308,00		1.472,25
4. sonstige Verbindlichkeiten	939,07		1.703,14
	<u>233.735,47</u>		<u>249.339,80</u>
	233.735,47		249.339,80
	<u>311.211,17</u>		<u>312.069,21</u>
	311.211,17		312.069,21

**Eigenbetriebe Ruppichteroth -Eigenbetrieb Energie-, Ruppichteroth
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018**

	2018	Vorjahr
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	48.734,97	42.140,79
2. sonstige betriebliche Erträge	0,00	498,72
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	(12.068,00)	(6.648,00)
4. Abschreibungen		
Abschreibungen auf Sachanlagen	(16.653,00)	(17.174,35)
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	(9.834,01)	(8.763,31)
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	(6.497,99)	(6.952,08)
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	804,32	1.408,63
8. Ergebnis nach Steuern	4.486,29	4.510,40
9. Jahresüberschuss	4.486,29	4.510,40