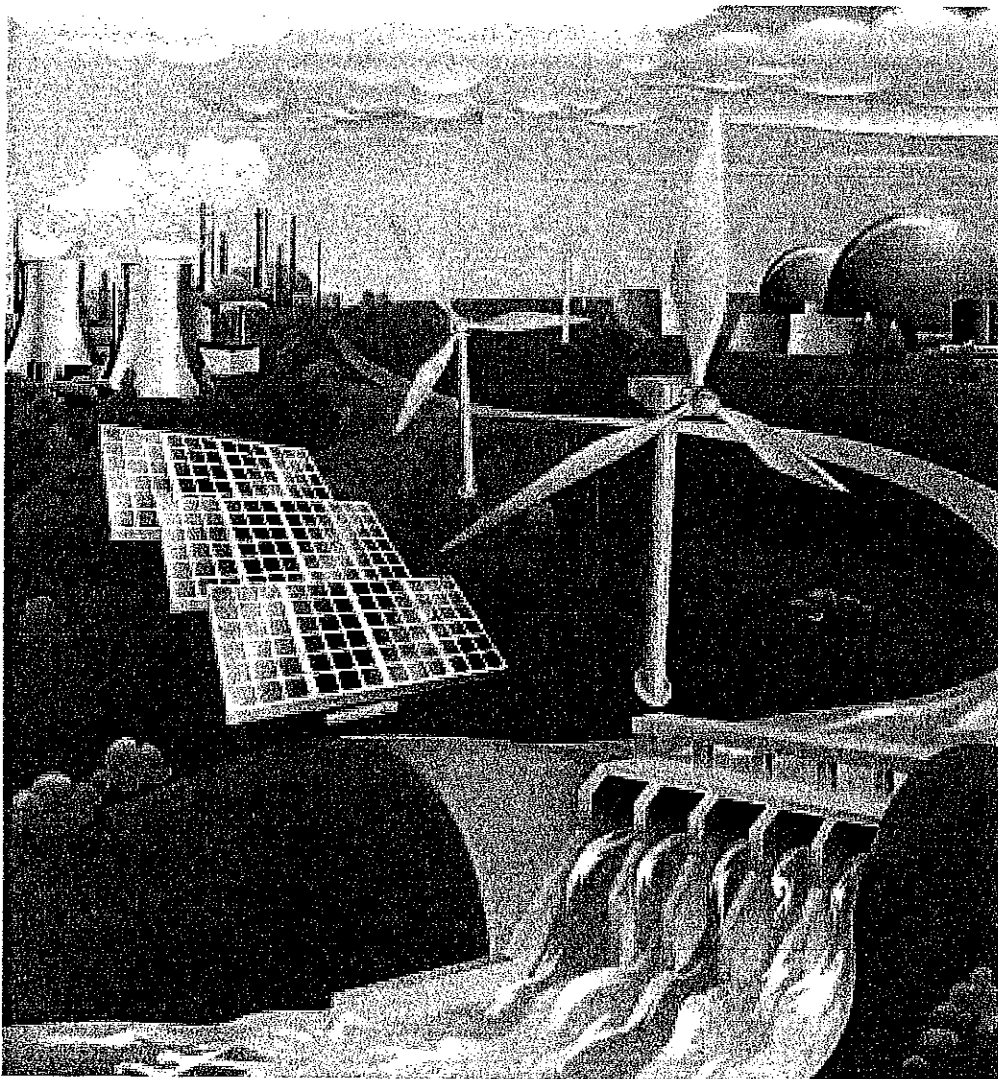


Gemeindewerke  Ruppichteroth

– **Energiebetrieb** –

Wirtschaftsplan 2013



Zum Inhalt

1. Satzung
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Mittelfristige Ergebnisplanung
5. Mittelfristige Finanzplanung
6. Erläuterungen
7. Stellenübersicht
8. Bilanz 2011
9. Gewinn- u. Verlustrechnung 2011

Satzung

Wirtschaftsplan

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

2013

I. Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan

mit Aufwendungen von 32.700,00 €

mit Erträgen von 39.500,00 €

im Vermögensplan

mit einem Finanzbedarf von 132.500,00 €

mit einer Finanzabdeckung von 132.500,00 €

festgesetzt.

II. Der Gesamtbetrag der Kredite im Wirtschaftsjahr 2013 wird auf 111.000,00 € festgesetzt.

davon für	Neuaufnahme	111.000,00 €
-----------	-------------	--------------

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

III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2013 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf 250.000,00 € .

Gemeindewerke Ruppichteroth -Energiesektor-
Erfolgsplan 2013

	Ansatz 2013		Ansatz 2012		Ergebnis 2011	
1. Umsatzerlöse	39.500,00 €		24.600,00 €		559,57 €	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00 €</u>	39.500,00 €	<u>0,00 €</u>	24.600,00 €	<u>0,00 €</u>	559,57 €
4. Materialaufwand						
a) für Bezug Materialien	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
b) für bezogene Leistungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen 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 €		12.200,00 €		797,99 €	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.100,00 €</u>	21.700,00 €	<u>5.200,00 €</u>	17.400,00 €	<u>2.539,13 €</u>	3.337,12 €
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46,51 €	46,51 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.100,00 €	<u>8.100,00 €</u>	6.900,00 €	<u>6.900,00 €</u>	59,33 €	<u>59,33 €</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		9.700,00 €		300,00 €		-2.790,37 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		2.900,00 €		0,00 €		0,00 €
12. Sonstige Steuern		<u>0,00 €</u>		<u>0,00 €</u>		<u>0,00 €</u>
13. Jahresgewinn		6.800,00 €		300,00 €		-2.790,37 €
Nachrichtlich: Gewinnverwendung		6.800,00 €		300,00 €		-2.790,37 €

Energiesektor Vermögensplan

Finanzbedarf	Ansatz 2012	Ansatz 2013	VE 2013	VE 2014	VE 2015
<i>I. Anlagenveränderungen</i>					
1. Photovoltaikanlagen					
a) Bau von Photovoltaikanlagen	225.000,00 €	121.000,00 €			
b) Anlagenplanungen	5.000,00 €	2.000,00 €			
<i>II. Darlehenstilgung</i>					
1. laufende Tilgung	0,00 €	9.500,00 €			
2. Umschuldung					
	230.000,00 €	132.500,00 €			
Finanzabdeckung					
<i>I. Überschuß aus lfd. Tätigkeit</i>	20.200,00 €	23.400,00 €			
<i>II. Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung</i>	0,00 €	10.000,00 €			
<i>III. Darlehen</i>					
1. Neuaufnahme	135.000,00 €	111.000,00 €			
2. Umschuldung					
<i>IV. Erhöhung (-) / Minderung des Nettogeldvermögens</i>	100,00 €	-11.900,00 €			
	155.300,00 €	132.500,00 €			

Mittelfristige Ergebnisplanung Energiesektor

	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1. Umsatzerlöse	24.600,00 €	39.500,00 €	40.700,00 €	40.600,00 €	40.600,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
<i>Ertragsseite</i>	<i>24.600,00 €</i>	<i>39.500,00 €</i>	<i>40.700,00 €</i>	<i>40.600,00 €</i>	<i>40.600,00 €</i>
4. Materialaufwand					
a) für Bezug Materialien	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) für bezogene Leistungen	0,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Personalaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	12.200,00 €	16.600,00 €	18.100,00 €	18.100,00 €	18.100,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.200,00 €</u>	<u>5.100,00 €</u>	<u>6.300,00 €</u>	<u>6.300,00 €</u>	<u>6.300,00 €</u>
<i>Betriebsaufwand</i>	<i>17.400,00 €</i>	<i>21.700,00 €</i>	<i>24.400,00 €</i>	<i>24.400,00 €</i>	<i>24.400,00 €</i>
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.900,00 €	8.100,00 €	9.400,00 €	9.100,00 €	8.600,00 €
<i>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	<i>300,00 €</i>	<i>9.700,00 €</i>	<i>6.900,00 €</i>	<i>7.100,00 €</i>	<i>7.600,00 €</i>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	2.900,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.300,00 €
12. Sonstige Steuern	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
<i>13. Jahresgewinn</i>	<i>300,00 €</i>	<i>6.800,00 €</i>	<i>4.800,00 €</i>	<i>5.000,00 €</i>	<i>5.300,00 €</i>

Versorgungsbetrieb

Mittelfristige Finanzplanung Energiesektor

FINANZBEDARF	2012	2013	2014	2015	2016
<i>Photovoltaikanlagen</i>	225.000,00 €	121.000,00 €	60.000,00 €	- €	- €
<i>Anlagenplanungen</i>	5.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	- €
<i>lfd. Darlehenstilgung</i>	- €	9.500,00 €	9.500,00 €	11.700,00 €	11.900,00 €
<i>Umschuldung</i>	- €	- €	- €	- €	- €
Gesamter Finanzbedarf	230.000,00 €	132.500,00 €	71.500,00 €	11.700,00 €	11.900,00 €

FINANZABDECKUNG	2012	2013	2014	2015	2016
<i>Überschuß aus lfd. Tätigkeit</i>	12.500,00 €	23.400,00 €	22.900,00 €	23.100,00 €	23.400,00 €
<i>Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung</i>	- €	10.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €
<i>Darlehensneuaufnahme</i>	135.000,00 €	111.000,00 €	57.000,00 €	- €	- €
<i>Umschuldung</i>	- €	- €	- €	- €	- €
<i>Verminderung Nettogeldvermögen</i>	82.500,00 €	- €	- €	- €	- €
<i>Erhöhung Nettogeldvermögen</i>	- €	11.900,00 €	8.400,00 €	11.400,00 €	11.500,00 €
Gesamte Finanzabdeckung	230.000,00 €	132.500,00 €	71.500,00 €	11.700,00 €	11.900,00 €

Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Ruppichteroth

- Energie -

für das

Wirtschaftsjahr 2013

Allgemeines

Der Wirtschaftsplan ist analog der Pläne für die Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung 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	39,1
Bröltalhalle Ruppichteroth	2013	61,44
Grundschule Winterscheid	2013	17,28

(Für die Anlagen aus 2013 wird mit einer Laufzeit von 9 Monate im Jahr der Herstellung gerechnet)

Zu 1. Umsatzerlöse

Umsatzerlöse ergeben sich aus den Einspeisevergütungen des Netzbetreibers.

	Ansatz 2013	Ansatz 2012	Ergebnis 2011
Einspeisevergütungen	39.500,00 €	24.600,00 €	559,57 €

Zu 5. Abschreibungen

Die Abschreibungsdauer der Photovoltaikanlagen beträgt 20 Jahren. Die Zugänge 2013 werden zeitanteilig angesetzt.

	Ansatz 2013	Ansatz 2012	Ergebnis 2011
Abschreibungen	16.600,00 €	12.200,00 €	797,99 €

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 2013	Ansatz 2012	Ergebnis 2011
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.100,00 €	5.200,00 €	2.539,13 €

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 %. Für das Darlehen 2013 ist mit einem Zinssatz von 3 % kalkuliert worden.

	Ansatz 2013	Ansatz 2012	Ergebnis 2011
Zinsen	8.100,00 €	6.900,00 €	59,33 €

Erläuterungen zum Vermögensplan

Finanzbedarf:

I. Anlagenveränderungen

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

Objekt	Baujahr	Leistung kWp	Investitionskosten
Bröltalhalle Ruppichteroth	2013	61,44	90.000,00 €
Grundschule Winterscheid	2013	17,28	31.000,00 €
Gesamt		78,72	121.000,00 €

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

Das Darlehen aus 2011 ist in den ersten 3 Jahren tilgungsfrei. Für das aufgenommene Darlehen 2012 sowie für die geplante Aufnahme 2013 werden Tilgungsleistungen angesetzt. **Ansatz → 9.500,00 €**

Finanzdeckung:

I. Überschuss aus laufender Tätigkeit

Jahresgewinn	6.800,00 €
Abschreibungen (+)	16.600,00 €
Auflösung Ertragszuschüsse (-)	- €
Überschuss aus lfd. Tätigkeit	23.400,00 €

II. Zuwendungen / Zuschüsse / Projektförderung

Für den Bau neuer Photovoltaikanlagen kann nach derzeitigem Stand mit einer Förderung von 5.000,-- € je Anlage gerechnet werden (Progress.nrw). **Ansatz → 10.000,-- €.**

III. Darlehen

Für die Investitionstätigkeiten im Jahre 2013 ist ein Darlehen in Höhe von **111.000,-- €** aufzunehmen.

IV. Erhöhung/Verminderung des Nettogeldvermögens

Bei planmäßiger Umsetzung des Erfolgs- u. Vermögensplanes verbleiben im Jahr 2013 liquide Mittel in Höhe von **11.900,-- €.**

Stellenübersicht

der Gemeindewerke Ruppichteroth - Ver- und Entsorgungsbetriebe -

für das Wirtschaftsjahr 2013

Gemeindewerke gesamt				davon					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgeltgruppe 2013	Entgeltgruppe 2012	Wasser %	Abwasser %	Zahl der Stellen 2013	Zahl der Stellen 2012	Zum 30.06.2012 tatsächlich besetzt	Erläuterung
1	Kaufmännischer Angestellter	13	13	50	50	1	1	1	Betriebsleiter
2	Technischer Angestellter	11	11	30	70	1	1	1	stellv. Betriebsleiter
3	Kaufmännische Angestellte	8	8	50	50	1	1	1	Teilzeitkraft 24,3 Std.
4	Kaufmännische Angestellte	6	6	50	50	1	1	1	Teilzeitkraft 16,2 Std.
5	Rohrnetzmeister	9	9	100	---	1	1	1	
6	Werker	5	5	100	---	1	1	1	
7	Werker	5	5	100	---	1	1	1	
8	Auszubildender techn. Betriebsteil	---	---	100	---	1	1	---	
9	Hinweis zum Energiebetrieb:	Im Energiebetrieb wird kein eigenes Personal geführt. Anteilige Personalkosten werden durch interne Verrechnungen zugeordnet.							

**Gemeindewerke Ruppichteroth -Ver- und Entsorgungsbetriebe- Eigenbetrieb Energie, Ruppichteroth
Bilanz zum 31. Dezember 2011**

AKTIVSEITE

	31.12.2011		30.07.2011	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Sachanlagen				
1. technische Anlagen und Maschinen	94.949,00		0,00	
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.975,00		0,00	
		<u>96.924,00</u>	<u>0,00</u>	
		96.924,00	0,00	
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	399,88		0,00	
2. Forderungen an die Gemeinde Ruppichteroth und deren Eigenbetriebe	266,01		0,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	23.462,05		0,00	
		<u>24.127,94</u>	<u>0,00</u>	
II. Guthaben bei Kreditinstituten		<u>3.739,61</u>	<u>0,00</u>	
		27.867,55	0,00	
C. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG		<u>2.790,37</u>	<u>0,00</u>	
		127.581,92	0,00	

PASSIVSEITE

	31.12.2011		30.07.2011	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL				
I. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		(2.790,37)		0,00
II. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		<u>2.790,37</u>		<u>0,00</u>
		0,00		0,00
B. RÜCKSTELLUNGEN				
1. sonstige Rückstellungen		<u>2.500,00</u>		<u>0,00</u>
		2.500,00		0,00
C. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	100.059,33			0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22,59			0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Ruppichteroth und deren Eigenbetriebe	20.000,00			0,00
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>5.000,00</u>			<u>0,00</u>
		125.081,92		0,00
		127.581,92		0,00

Gemeindewerke Ruppichteroth -Ver- und Entsorgungsbetriebe- Eigenbetrieb Energie, Ruppichteroth
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Rumpfgeschäftsjahr vom 30. Juli 2011 bis 31. Dezember 2011

	Rumpf- geschäftsjahr 2011		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	<u>559,57</u>		<u>0,00</u>
2. Bruttoergebnis		559,57	0,00
3. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	(797,99)		0,00
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>(2.539,13)</u>		<u>0,00</u>
		<u>(3.337,12)</u>	<u>0,00</u>
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	46,51	<u>(2.777,55)</u>	<u>0,00</u>
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>(59,33)</u>		<u>0,00</u>
		<u>(12,82)</u>	<u>0,00</u>
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>(2.790,37)</u>	<u>0,00</u>
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
8. Jahresfehlbetrag		<u>(2.790,37)</u>	<u>0,00</u>