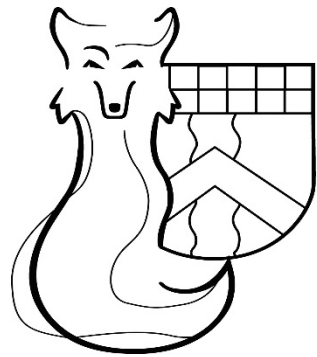




stadt der kluterthöhle
ennepetal

Haushaltsplan 2021

Band 2

Entwürfe der Wirtschaftspläne der Mehrheitsbeteiligungen

INHALTSVERZEICHNIS

1. Entwurf Wirtschaftsplan Kluterthöhle und Freizeit GmbH & Co KG 2020	1 – 15
2. Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co.KG Wirtschaftsplan 2019, Bilanz 2018, GuV 2018, Lagebericht 2018, Investitionsplan	16 – 43

Kluterthöhle und Freizeit Verwaltungs- und Betriebs-GmbH & Co. KG

Entwurf

26.05.2020



Kluterthöhle und Freizeit
Verwaltungs- und Betriebs-GmbH & Co. KG

Erfolgsplan
und
Finanzplan
2021

gem. Beschluss des Aufsichtsrates vom

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Inhaltsübersicht:		Seiten
Erläuterungen	Übersicht und Hinweise	1.1 - 1.5
Erfolgsplan-Übersicht	Gesamtsumme und Summen der insgesamt sechs Geschäftsbereiche	2.1 - 2.8
	nicht belegt	3.1-9.n
Finanzplanung	Zeitraum 2021 bis 2025	10.1

Änderungsverzeichnis		Seiten
Bereich	Erläuterung	n.n

Erläuterungen:

Der Erfolgs- und Finanzplan beschreibt die finanzielle Ausstattung und die Erlöse und Aufwendungen für das Jahr 2021 und führt die Vergleichszahlen der Vorjahre als Planwerte oder als (vorläufige) Rechnungsergebnisse auf.

Die Erlöse der Gesellschaft durch Vermietungen im Haus Ennepetal verbleiben durch die nunmehr vollständige Vermietung aller freien Flächen auf einem konstanten Niveau. Im Geschäftsbereich Bad werden nach den Neubaujahren 2019 und 2020 höhere Abschreibungen das Ergebnis belasten. Diese zusätzlichen Aufwendungen können durch erhöhte Eintrittsgelder nur zum Teil kompensiert werden. Die Erhöhung der Eintrittsgelder erfolgt in einem vertretbaren und angemessenen Rahmen und spiegelt die höhere Aufenthaltsqualität wieder. Die Kluterthöhle als Nationales Naturmonument erhofft sich ebenfalls mehr Besucher und damit Erlöse. Zwar hat die Ausgabe der Ruhrtopkarte im Jahr 2020 zu einem signifikanten Besucherzuwachs geführt, die Erlöse stiegen aufgrund der Vertragsbedingungen mit dem Kartengeber jedoch nicht im gleichen Maße. Trotzdem zeigt die Ruhrtopkarte die erwünschten Werbeeffekte für die Höhle. Für die Kluterthöhle sind jedoch auch moderate Anpassungen der Eintrittsgelder zu veranschlagen, um den Investitionen der vergangenen Jahre und der höheren Attraktivität Rechnung zu tragen.

Erlöse	Summe 2021	Summe 2020	Differenz €	Veränderung	Hinweise
in TSD €	1.790,1	1.737,3	52,8	2,95%	

Erläuterungen:

Bei den Aufwendungen verbleibt es auf dem hohen Niveau, dass im Wesentlichen durch die Sonderabschreibung für das Haus Ennepetal entsteht. Zusätzlich zeigen die Investitionen in Höhle, Bad und Haus einen Anstieg der regelmäßigen Abschreibungen. Über einen Zeitraum von 40 Jahren abgeschrieben erhöhen sich die AfA für den Geschäftsbereich Bad um rd. 70 T € pro Jahr. Dafür werden bei den Betriebskosten geringere Werte als zu den "alten Freibadzeiten" angenommen. Diese Einsparungen werden aber die Höhe der zusätzlichen Abschreibungen nicht erreichen. In der nachfolgenden Übersicht ist die Veränderung der Aufwendungen mit und ohne AfA für das Haus Ennepetal ausgewiesen.

Aufwendungen	Summe 2021	Summe 2020	Differenz €	Veränderung	Hinweise
in TSD €	4.792,7	4.659,8	132,9	2,77%	einschl. AfA
<i>bereinigt in TSD €</i>	<i>3.797,5</i>	<i>3.756,1</i>	<i>41,4</i>	<i>1,09%</i>	<i>Ohne AfA Haus Ennepetal</i>

Das Betriebsergebnis verbleibt auf einen konstanten Niveau. Das planerische Defizit fällt ohne die Abschreibungen für das Haus Ennepetal etwas günstiger als für die Vorjahr geplant aus. Unter Beibehaltung des städt. Erhaltungszuschusses in Höhe von 2,0 Mio. € verbleibt es bei einer planerischen Unterdeckung des Wirtschaftsplanes für das Jahr 2021 in Höhe von rd. 7 T €, die im Jahresbetrieb erwirtschaftet werden müssen.

Betriebsergebnis	Summe 2021	Summe 2020	Differenz €	Veränderung	Hinweise
in TSD €	-3.002,6	-2.922,5	-80,1	2,67%	Bilanzielles Ergebnis
<i>bereinigt in TSD €</i>	<i>-2.007,4</i>	<i>-2.018,8</i>	<i>11,4</i>	<i>-0,57%</i>	<i>Operatives Ergebnis</i>

Das Ergebnis der Gesellschaft weist aufgrund der Sonderabschreibung des Haus Ennepetal bis zum Jahr 2024 ein sehr hohes Defizit aus. Diese Abschreibungen wirken sich allerdings nicht auf die Liquidität der Gesellschaft aus. Daher ist das bilanzielle Defizit in einer Höhe von 3.003 T € vom operativen Defizit mit einer Höhe von 2.007 T € zu unterscheiden. Das operative Defizit wird durch den Erhaltungszuschuss der Stadt Ennepetal bis auf einen geringen Restbetrag ausgeglichen. Dieser Restbetrag ist im laufenden Wirtschaftsjahr durch die regelmäßige Geschäftstätigkeit einzusparen. Insgesamt sind daher der Bestand und die Liquidität der Gesellschaft gesichert.

Erläuterungen:

Übersicht über die Geschäftsbereiche (Angaben in TSD €)

Geschäftsbereich	Gesamtkosten	%	Betriebs- ergebnis	%	Erhaltungs- zuschuss	Ergebnis
Haus	1.658,2	34,60%	-1.186,2	39,51%	190	-996,2
Platsch	1.688,0	35,22%	-1.045,9	34,83%	1.045	-0,9
Höhle	415,2	8,66%	-189,2	6,30%	190	0,8
Tourismus	145,0	3,03%	-122,0	4,06%	120	-2,0
Stadtmarketing	253,5	5,29%	-171,5	5,71%	170	-1,5
Verwaltung	632,8	13,20%	-287,8	9,59%	285	-2,8
Gesamtergebnis	4.792,7		-3.002,6		- €	-1.002,6

In der Übersicht der Geschäftsbereiche ist erkennbar, dass die Bereiche "Haus" und "Platsch" den finanziellen Schwerpunkt der Gesellschaft bilden. Zum Defizit tragen schwerpunktmäßig die Bereiche "Haus", "Platsch", "Tourismus" und "Stadtmarketing" bei. Ohne die Abschreibung für das Veranstaltungszentrum ergeben sich folgende Gewichtungen der Geschäftsbereiche:

Geschäftsbereich	Gesamtkosten	%	Betriebs- ergebnis	%	Erhaltungs- zuschuss	Ergebnis
Haus	663,0	17,46%	-191,0	9,51%	190	-1,0
Platsch	1688,0	44,45%	-1045,9	52,10%	1.045	-0,9
Höhle	415,2	10,93%	-189,2	9,43%	190	0,8
Tourismus	145,0	3,82%	-122,0	6,08%	120	-2,0
Stadtmarketing	253,5	6,68%	-171,5	8,54%	170	-1,5
Verwaltung	632,8	16,66%	-287,8	14,34%	285	-2,8
Gesamtergebnis	3797,5		-2007,4			-7,4

Der Betriebserhaltungszuschuss der Stadt Ennepetal beträgt im Wirtschaftsplan 2021 weiterhin 2,0 Mio €. Die Verteilung der Mittel erfolgt auf der Basis der Planung der Ergebnisse der einzelnen Geschäftsfelder. Der Ausgleich des Geschäftsbereiches "Haus" enthält jedoch nicht den Betrag der Abschreibung für das Haus Ennepetal. Die Abschreibung für das Haus in Höhe von 995,2 T € (Vorjahr: 903,7 T €) verzehrt das Eigenkapital.

Erläuterungen:

Die Sonderabschreibungen für das Haus Ennepetal resultieren aus der Beschlussfassung über den Abriss des Hauses. Aufgrund der Beschlusslage ergibt sich die zwingende Notwendigkeit, in der Rechnungslegung die Abschreibung des Wertes des Gebäudes und seiner Anlagen innerhalb der Restlaufzeit des Gebäudes in vollständiger Höhe durchzuführen. Der für das Jahr 2019 erstmalig ermittelte Abschreibungsbetrag in Höhe von 867 T € für den Abschreibungszeitraum 2019 bis 2024 verteilt sich im Wirtschaftsjahr 2021 auf das Konto 4840 (Sonderabschreibung Haus Ennepetal) mit einem feststehenden Betrag von 730,2 T € und der "regelmäßigen" Abschreibung von Gebäuden in Höhe von z.Z. 220 T € im Abschreibungskonto 4831. Zusätzliche Abschreibungspositionen für das Haus Ennepetal summieren die Gesamtsumme der Abschreibungen auf 995,2 T € im Wirtschaftsjahr 2021.

Tarifsteigerungen sind mit linear 3 % berücksichtigt und wirken sich als Kostentreiber aus. Einsparungen ergeben sich im Regelfall bei der Nachbesetzung von Stellen mit einer niedrigeren Eingruppierung (Berufsanfänger, Umstrukturierung von Stelleninhalten) oder niedrigeren Erfahrungsstufen. Für den Bereich der Mini- und Midijob-Arbeitsverhältnisse wurden aufgrund gesetzlicher Änderungen die Arbeitsverträge dahingehend geändert, dass eine durchschnittliche regelmäßige Wochenarbeitszeit festgelegt wurde. Damit entfallen jahreszeitliche Schwankungen bei den Personalkosten für Mini- und Midijob-Arbeitsverhältnisse zugunsten einer gleichmäßigen Gehaltszahlung. Als Nachweis der Arbeitszeit werden Arbeitszeitkonten geführt. Auch für diese Beschäftigten sind Erhöhungen der Stundenentgelte einzuplanen, da diese Entgelte letztmalig im Jahr 2015 angepasst wurden und nunmehr in die Nähe des gesetzlichen Mindestlohnes gelangen. Die Erfolgspläne der Geschäftsbereiche führen im Gegensatz zur Gesamtübersicht in der Ausfertigung der Beschlussfassung nur die Konten auf, die in den jeweiligen Geschäftsbereichen bebucht werden bzw. bebucht wurden. Damit wird der Umfang der Darstellung reduziert.

Der Schwerpunkt der Investitionen im Bereich A) der Finanzplanung bezieht sich auf die Investitionen für die geplanten Maßnahmen im Platsch in den Jahren 2021 und 2022. Die Investitionsmaßnahme "Neubau Veranstaltungszentrum" wird schwerpunktmäßig im Haushalt der Stadt Ennepetal geführt, da diese Maßnahme die Leistungsfähigkeit der Gesellschaft übersteigt. Die Finanzplanung der Gesellschaft enthält jedoch Mittel, die im Zusammenhang mit der Planung des neuen Veranstaltungszentrums von der Gesellschaft evtl. getragen werden müssen. Aufgrund der defizitären Situation der Gesellschaft und den wirtschaftlichen Beeinträchtigungen mit Schließungen aller Geschäftsbereiche im Jahr 2020 wird die Gesamtsumme der Investitionen auf die Summe der Abschreibungen reduziert. Ausgenommen ist hier das Haus Ennepetal, in dem nur die notwendigen Maßnahmen durchgeführt werden. Im Geschäftsbereich Platsch werden die Maßnahmen des sog. 2. Bauabschnittes beendet und damit die Investitionen auf den technischen Bestand der Badanlagen reduziert.

Im Bereich B) und C) der Finanzplanung sind für das Jahr 2021 zwei konzerninterne Darlehen berücksichtigt, deren Aufnahme im Zusammenhang mit dem Kauf des Versorgungsnetzes für Gas und Strom standen. Die Tilgung steigt in den kommenden Jahren entsprechend der fortschreitenden Rückzahlung der Darlehen kontinuierlich an und ist in der Finanzplanung bis 2025 berücksichtigt. Diese Tilgung refinanziert sich aus den Netzentgelten (sh. Erlöse aus Beteiligungen). Die Laufzeiten der Darlehen enden nach dem derzeitigen Stand in den Jahren 2046 und 2052. Weiterhin ist das Darlehen für den Neubau des Naturfreibades Platsch zu tilgen. Auch hier steigt die Tilgung von anfänglich 3% im Rahmen des Annuitätendarlehens an und endet nach dem Zins- und Tilgungsplan im Jahr 2047. Die Laufzeit dieses Darlehens orientiert sich an der durchschnittlichen Abschreibungsdauer dieser Investitionsmaßnahme. Zudem beginnt im Jahr 2021 auch die Tilgung des zweiten Investitionsdarlehens für den so.g 2. Bauabschnitt im Freibadbereich. Entsprechend dem im Vorjahr aufgeführten ersten Investitionsdarlehen ist eine anfängliche Tilgung von 3% berücksichtigt. Die Laufzeit des Darlehens endet im Jahr 2035.

Die Rückzahlung der Überzahlungen des Schul- und Vereinsschwimmens der Stadt an die Gesellschaft befindet sich im dritten Jahr. Die Rückzahlung erfolgt in vier Raten in den Jahren 2019 bis 2022 und löst die vorhandene Rückstellung auf. Darüber hinaus wird eine Verzinsung in Höhe von 3% p.a. der Restschuld berechnet.

Erläuterungen:

In der Finanzplanung für die Jahre 2021 ff. ist die Tilgung von Investitionskrediten für die Neubaumaßnahmen im Platsch berücksichtigt. Aufgrund der Investitionssummen und der hierfür erforderlichen Kreditaufnahmen steigen die Beträge für Tilgungen in den Jahren ab 2022 kontinuierlich an. Die Kreditaufnahmen sind zur Erhaltung der Liquidität der Gesellschaft lt.beigefügter Liquiditätsplanung erforderlich.

Zur Sicherung der Investitionen der Gesellschaft ist im Jahr 2021 eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000 € erforderlich.

Gesamtbetrag der Kredite - Kreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Durchführung von Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

Gesamtbetrag der Liquiditätskredite - Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Sicherung der Liquidität erforderlich ist, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Plan
2021
TEUR

Konto			Summe 2021	Haus	Platsch	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
02.00	Erlöse								
02.11	8050	Kurgäste 7 %	10,0			10,0			
02.20	8105	Vermietung und Verpachtung stf.	317,1	300,0	5,1	12,0			
02.20	8105	Wohnung Steuerfrei							
02.20	8105	Pacht MGH							
02.21	8106	Umlagen aus ständiger Verpachtung	74,0	70,0	2,0	2,0			
02.22	8107	Vermietung Saal und Tagungsräume stf.	7,0	7,0					
02.23	8110	sonst. Erlöse stf.	1,0	1,0					
02.24	8215	Provision 19% Ruhrtopcard u.a.							
02.30	8300	Bücher 7%	2,0				2,0		
02.31	8301	Gastroumsätze 7%	35,0		30,0	1,0	4,0		
02.32	8302	Eigene Veranstaltungen 7%							
02.33	8303	Schwimmen	235,0		235,0				
02.34	8304	Kurse	35,0		35,0				
02.35	8306	Schul- und Vereinsschwimmen	65,0		65,0				
02.36	8308	Kulturveranstaltungen 7%	5,0					5,0	
02.40	8400	sonstig. Erlöse 19%	14,0		4,0		10,0		
02.41	8401	Gastroumsätze 19%	133,0		125,0		4,0	4,0	
02.42	8402	Eigene Veranstaltungen 19%	26,0			10,0	3,0	13,0	
02.43	8403	Eintritte 19%	325,0		135,0	190,0			
02.44	8404	sonstige betriebliche Erlöse 19%	3,0	1,0	1,0	1,0			
02.45	8405	Vermietung und Verpachtung 19%	5,0	5,0					
02.46	8406	Umlagen ständ. Vermietung/Verpachtung 19 %	30,0	30,0					
02.47	8407	Vermietung Saal und Tagungsräume 19%	40,0	40,0					
02.48	8408	Vermietung techn. Zubehör 19%	8,0	8,0					
02.49	8409	Bewirtung eigene Veranstaltungen 19%	2,0	2,0					
02.50	8410	Vermarktung und Sponsoring	51,0		1,0			50,0	

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Plan
2021
TEUR

Konto			Summe 2021	Haus	Platsch	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
02.51	8412	Kulturveranstaltungen 19%	10,0					10,0	
02.52	8415	Provision 19% Ruhrtopcard u.a. Umsatzsteuer							
02.60	8780	Gewährte Rabatte 7%	-5,0		-5,0				
02.61	8790	Gewährte Rabatte 19%	-12,0		-12,0				
operativer Rohertrag			1416,1	464,0	621,1	226,0	23,0	82,0	
01.00 Sonst. Erlöse, Erlöse aus Beteiligungen									
01.01	2618	Netzentgelte	180,0						180,0
01.02	2621	Zinserträge	60,0						60,0
01.03	2640	Dividende	105,0						105,0
01.04	2650	Zinsen und ähnl. Erträge							
01.05	2700	Sonst.betriebliche Erlöse							
01.06	2742	Versicherungsentschädigungen	5,0	5,0					
01.07	2743	Investitionszuschüsse							
01.08	8280	Erlöse BHKW	18,0		18,0				
01.09	8820	Erlöse Sachanlageverkäufe	6,0	3,0	3,0				
Summe sonst. Erlöse, Erlöse aus Beteil.			374,0	8,0	21,0				345,0
betrieblicher Rohertrag			1790,1	472,0	642,1	226,0	23,0	82,0	345,0

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Plan
2021
TEUR

Konto	Summe 2021	Haus	Platsch	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
Aufwendungen							
01.00 Personalkosten	1829,1	203,2	745,3	273,2	109,8	129,8	367,8
01.02 4120 Gehälter	1160,8	145,0	485,0	155,0	82,5	95,0	198,3
01.03 4121 Personalgestellung	105,0						105,0
01.04 4127 Aufsichtsratsvergütung	1,2						1,2
01.05 4130 Ges. Soz. Aufwendungen	260,8	34,2	114,5	36,6	19,5	22,5	33,5
01.06 4135 Umlage ZVK	85,6	11,5	38,3	12,3	6,5	7,5	9,5
01.07 4136 Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit	13,0						13,0
01.08 4140 Freiw. Soz. Aufwendungen							
01.09 4141 Dienstkleidung	7,0	1,0	3,0	2,0	0,5	0,5	
01.10 4190 Aushilfslöhne	178,0	10,0	100,0	65,0		3,0	
01.11 4199 pauschale L-St	3,2	0,2	2,0	1,0			
01.12 4660 Fahrt- und Reisekosten Arbeitnehmer (RK-AN)	2,0	0,3	0,5	0,3	0,3	0,3	0,3
01.13 4663 RK-AN Fahrtkosten stf.							
01.14 4664 RK-AN Verpflegung 7%							
01.15 4665 RK-AN Verpflegung 19%							
01.16 4668 RK-AN Erstattungen							
01.17 4945 Fortbildungs- und Schulungskosten	6,5	1,0	2,0	1,0	0,5	1,0	1,0
01.18 4951 Personaldienstleistung Stadt	6,0						6,0
02.00 Raumkosten	660,4	276,5	363,6	19,8			0,5
02.01 2350 Grundstücksaufwendungen							
02.02 2375 Grundsteuer	6,6	6,0	0,3	0,3			
02.03 3010 Ruhrverband	3,3		3,3				
02.04 3030 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Chemikalien ua.)	15,0		15,0				
02.05 4200 Bauunterhaltung	75,0	20,0	50,0	5,0			
02.06 4230 Wärme (Heizöl, Thermologik, Gas)	231,5	90,0	140,0	1,5			
02.07 4240 Strom	131,0	60,0	70,0	1,0			

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Plan
2021
TEUR

Konto			Summe 2021	Haus	Platsch	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
02.08	4242	Wasser	10,5	3,0	7,0	0,5			
02.09	4250	Reinigungskosten	42,0	32,0	8,0	2,0			
02.10	4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	45,0	15,0	25,0	5,0			
02.11	4270	Gebühren / Abgaben Grundbesitz	38,5	32,0	5,0	1,5			
02.12	4805	Instandhaltung gärtnerische Anlagen	22,5	0,5	20,0	2,0			
02.13	4811	Bauunterh. ohne Abzug Vst (MGH/KITA/Mietw.)	13,0	10,0	2,0	1,0			
02.14	4960	Wartung / Miete für Einrichtungen	12,5	7,0	5,0				0,5
02.15	4969	Abraum und Abfallbeseitigung	14,0	1,0	13,0				
04.00		Beiträge, Abgaben	84,0	31,5	34,5	9,0	3,0	2,0	4,0
04.01	4360	Versicherungen, Beiträge	72,0	30,0	30,0	6,0	2,0	1,0	3,0
04.02	4380	Beiträge (z.B. Mitgliedsbeiträge)	10,5	1,0	4,0	3,0	1,0	0,5	1,0
04.03	4390	sonstige Abgaben (z.B. Genehmigungsgebühren)	1,5	0,5	0,5			0,5	
05.00		KFZ-Kosten	2,5						2,5
05.01	4510	KFZ-Steuer							
05.02	4520	Kfz Versicherung	0,5						0,5
05.03	4530	lfd Kfz Betriebskosten	1,0						1,0
05.04	4540	Kfz-Reparaturen	1,0						1,0
06.00		Werbe- und Reisekosten	85,3	1,8	9,9	23,7	18,2	20,2	11,5
06.01	4600	Werbekosten	58,5	0,5	8,0	15,0	10,0	15,0	10,0
06.02	4605	Streuartikel	4,0			2,0	1,0	1,0	
06.05	4640	Repräsentationskosten	11,4	0,2	0,2	5,0	3,0	3,0	
06.06	4650	Bewirtungskosten	1,4	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,5
06.07	4651	Bewirtungskosten Aufsichtsrat	1,0						1,0
06.09	4905	Messe und Ausstellungskosten	9,0	1,0	1,5	1,5	4,0	1,0	

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Plan
2021
TEUR

Konto			Summe 2021	Haus	Platsch	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
07.00	Abschreibungen		1285,2	995,2	216,0	53,0	3,0	5,0	13,0
07.01	2310	Anlagenabgänge - Buchverlust-Restwert							
07.02	2320	Verluste aus Ablagenabgängen							
07.03	4822	Abschreibung immaterielle WG	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
07.04	4830	Abschreibung auf Anlagevermögen	118,0	42,0	30,0	40,0	1,0	5,0	
07.05	4831	Abschreibung auf Gebäude	411,5	220,0	180,0	11,5			
07.06	4832	Abschreibung auf Kfz	2,0						2,0
07.07	4840	Sonderabschreibung Haus Ennepetal	730,2	730,2					
07.08	4855	Sofortabschreibung GWG	6,0						6,0
07.09	4862	Abschreibung Sammelposten GWG	13,5	2,0	5,0	0,5	1,0		5,0
08.00	Instand./Rep. Betriebs-/Geschäftsausst.		218,0	48,0	144,0	5,0		1,0	20,0
08.01	4800	Rep./Instandh. Maschinen und Anlagen	77,0	25,0	50,0	2,0			
08.02	4806	Wartungskosten für Hard- und Software	25,0		4,0			1,0	20,0
08.03	4809	Wartung technische Anlagen	116,0	23,0	90,0	3,0			
09.00	Sonstige Kosten		409,7	99,0	86,7	31,5	11,0	95,5	86,0
09.01	2020	Periodenfremde Aufwendung							
09.02	2300	sonstige betr. Aufwendungen							
09.03	2309	sonstige Aufwendungen unregelmäßig							
09.04	2381	Zuwendg., Spenden Wissensch./Kult. Zweck							
09.05	2383	Zuwendg., Spenden gemeinnützig	2,0			0,5	1,0	0,5	
09.06	3100	Fremdleistungen (Honorare) stf.	22,0	1,0	10,0	1,0		6,0	4,0
09.07	3106	Fremdleistungen 19%	73,0	55,0	10,0	1,0		6,0	1,0
09.08	3300	Wareneingang 7% Shopartikel	0,2		0,2				
09.09	3301	Wareneinkauf Gastro 7%	26,0		20,0	5,0	1,0		
09.10	3400	Wareneinkauf 19%	10,0		2,0	6,0	2,0		
09.11	3401	Wareneingang 19%	18,0		15,0	3,0			
09.12	3730	erhalten Skonti	-1,5		-1,0	-0,5			

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Plan
2021
TEUR

Konto			Summe 2021	Haus	Platsch	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
09.15	3760	erhaltene Boni	-2,5		-2,0	-0,5			
09.14	4301	Nicht abzugsf. Vorst. 7%	1,0	1,0					
09.15	4305	Nicht abzugsf. Vorst 19%	35,0	35,0					
09.16	4760	Verkaufsprovisionen							
09.17	4815	Leasing	2,0						2,0
09.18	4900	sonstige betriebliche Aufwendungen	6,5	1,0	0,5	0,5	0,5	1,0	3,0
09.19	4903	Auslagenersatz GmbH	0,5						0,5
09.20	4909	Fremdarbeiten, Beauftragungen	2,5	0,5	1,0	0,5			0,5
09.21	4910	Porto	6,0						6,0
09.22	4920	Telefonkosten	11,0		2,0				9,0
09.23	4930	Büromaterial	7,5		1,5				6,0
09.24	4940	Zeitschriften, Fachliteratur	1,0						1,0
09.25	4950	Rechts- und Beratungskosten	4,0						4,0
09.26	4955	Buchführungskosten	20,0						20,0
09.27	4957	Abschluß- und Prüf.Kosten	25,0						25,0
09.28	4970	Nebenkosten d. Geldverkehrs	5,5		0,5		2,0		3,0
09.29	4980	sonst. Betriebsbedarf	32,5	5,0	21,0	4,5	1,0	0,5	0,5
09.30	4983	Aufwand eigene Veranstaltungen	98,0		5,0	10,0	3,0	80,0	
09.31	4895	Kleinwerkzeug, Technik	4,5	0,5	1,0	0,5	0,5	1,5	0,5
10.00	Kapitaldienste		215,5		88,0				127,5
10.01	2110	Zinsen f. kurzfristige Verbindlichkeiten	5,0						5,0
10.02	2211	Zinsen für Darlehen	208,0		88,0				120,0
10.03	2213	Kapitalertragssteuer							
10.04	2215	Zinsabschlagsteuer							
10.05	2216	Solidaritätszuschlag auf Kap-Ertragssteuer							
10.06	2218	Bankzinsen	2,5						2,5

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Plan
2021
TEUR

Konto			Summe 2021	Haus	Platsch	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
11.00	Abschreibung Forderungen		3,0	3,0					
11.01	2401	Forderungsverluste 7%							
11.02	2406	Forderungsverluste 19%	3,0	3,0					
11.04	2450	Einstellungen in die PWB zu Forderungen							
Gesamtkosten			4792,7	1658,2	1688,0	415,2	145,0	253,5	632,8
(nachrichtl.: ohne (Sonder-)AfA Haus EN)			3797,5	-995,2					
abzüglich betrieblicher Rohertrag			1790,1	472,0	642,1	226,0	23,0	82,0	345,0
Betriebsergebnis			-3002,6	-1186,2	-1045,9	-189,2	-122,0	-171,5	-287,8
(nachrichtl.: ohne (Sonder-)AfA Haus EN)			-2007,4	-191,0					
Erhaltungszuschuss			2000,0	190,0	1045,0	190,0	120,0	170,0	285,0

Jahr: 2021
Stand: 26.05.2020
Fassung: Entwurf

Plan
2021
TEUR

Konto	Summe 2021	Haus	Platsch	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
Ergebnisübersicht							
Gesamtkosten	4792,7	1658,2	1688,0	415,2	145,0	253,5	632,8
abzüglich betrieblicher Rohertrag	1790,1	472,0	642,1	226,0	23,0	82,0	345,0
Betriebsergebnis	-3002,6	-1186,2	-1045,9	-189,2	-122,0	-171,5	-287,8
zuzüglich Erhaltungszuschuss	2000,0	190,0	1045,0	190,0	120,0	170,0	285,0
(Sonder-)AfA Haus EN		995,2					
Ergebnis	-1002,6	-996,2	-0,9	0,8	-2,0	-1,5	-2,8

Jahr: 2021		Plan 2021							Plan 2022							Plan 2023							Plan2024							Plan 2025						
Stand: 26.05.2020		TEUR							TEUR							TEUR							TEUR							TEUR						
Fassung: Entwurf																																				
Investitions- und Finanzmittelbedarf		Gesamt	Haus	Platz	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung	Gesamt	Haus	Platz	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung	Gesamt	Haus	Platz	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung	Gesamt	Haus	Platz	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung	Gesamt	Haus	Platz	Höhle	Tourismus	Stadtmarketing	Verwaltung
A)	Investitionen in Sachanlagen																																			
90	Haus Ennepetal / Höhle Neubau Veranstaltungszentrum (eig. Kosten)	50,0	50,0						50,0	50,0						50,0	50,0						50,0	50,0						100,0	100,0					
401	Veranstaltungstechnik Haus EN	10,0	10,0						10,0	10,0						10,0							10,0							10,0						
403	Guidesystem Besucher Kluterhöhle	55,0							55,0							55,0							55,0							55,0						
403	Vorplatz Kluterhöhle Mobilair	0,0							0,0							0,0							0,0							0,0						
403	techn. Ausstattung Höhle	0,0							10,0							10,0							10,0							10,0						
	aktivierungspflichtige Investitionen	115,0	60,0	0,0	55,0	0,0	0,0	0,0	70,0	60,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	60,0	50,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	60,0	50,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	110,0	100,0	0,0	10,0	0,0	0,0	
	Platz	0,0							0,0							0,0							0,0							0,0						
131	Thermalbecken	450,0		450,0					0,0							0,0							0,0							0,0						
91	Aussensauna	0,0							0,0							0,0							0,0							0,0						
91	Ruhehaus	0,0							0,0							0,0							150,0		150,0					0,0						
91	Modernisierung baul. Anlage Hallenbad	0,0							0,0							0,0							30,0		30,0					100,0		100,0				
402	Modernisierung techn. Anl. Hallenbad	0,0							0,0							0,0							30,0		30,0					30,0		30,0				
130	Zugang Keller Platz	200,0		200,0					0,0							0,0							0,0							0,0						
402	Lüftungsanl. Schwimmhalle -nach 2021-	0,0							320,0							0,0							0,0							0,0						
402	GLT Platz	100,0		100,0					0,0		320,0					0,0							0,0							0,0						
	aktivierungspflichtige Investitionen	750,0	0,0	750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	320,0	0,0	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0	360,0	0,0	360,0	0,0	0,0	0,0	0,0	210,0	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0	130,0	0,0	130,0	0,0	0,0	0,0	
	sonstige Anlagen	0,0							0,0							0,0							0,0							0,0						
29	IT-Software	0,0						7,0	0,0					8,0	0,0							9,0							9,0						9,0	
160	Ausbau von Wanderwegen	0,0							0,0							0,0							0,0							0,0						
320	Ersatz-KFZ	90,0						90,0	0,0							0,0							0,0							0,0						
410	Betriebs- und Geschäftsausstattung allg. einschl. IT-Ausstattung	32,5						32,5	33,0					33,0	0,0								34,0						34,0						34,0	
		0,0							0,0							0,0							0,0							0,0						
	aktivierungspflichtige Investitionen	89,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	89,5	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	41,0	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,0	43,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	43,0	43,0	0,0	0,0	0,0	0,0	43,0	
B)	Ablieferung an die Gemeinde	0,0							0,0							0,0							0,0							0,0						
		0,0							0,0							0,0							0,0							0,0						
	Aktivierungspflichtige Investitionen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
C)	Rückzahlung Stadtkreditinstitute																																			
	Rückzahlung Schul- und Vereinsschwimmen	102,0						102,0	102,0						102,0	0,0							0,0							0,0						
	Tilgung von Darlehen	462,0		185,0				277,0	487,0		187,0				300,0	515,0		190,0				325,0	544,0		194,0				350,0	578,0		198,0			380,0	
		0,0						0,0	0,0						0,0	0,0							0,0							0,0						
	Rückzahlung Stadtkreditinstitute	564,0	0,0	185,0	0,0	0,0	0,0	379,0	589,0	0,0	187,0	0,0	0,0	0,0	402,0	515,0	0,0	190,0	0,0	0,0	0,0	325,0	544,0	0,0	194,0	0,0	0,0	0,0	350,0	578,0	0,0	198,0	0,0	0,0	380,0	
	Gesamtsumme A) bis C)	1.518,5	60,0	935,0	55,0	0,0	0,0	468,5	1.020,0	60,0	507,0	10,0	0,0	0,0	443,0	944,0	50,0	550,0	10,0	0,0	0,0	334,0	857,0	50,0	404,0	10,0	0,0	0,0	393,0	861,0	100,0	328,0	10,0	0,0	423,0	
	Jahressumme A) bis C)			1.518,5					1.020,0							944,0							857,0							861,0						

Liquiditätsplanung		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024		Plan 2025	
(Finanzmittelrechnung)		TEUR		TEUR		TEUR		TEUR		TEUR	
Eigene Mittel											
Mittelabfluss Investitionen		-1.518,5		-1.020,0		-944,0		-857,0		-861,0	
A)	Kreditkonto	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	
	- Bankbestand am 1.1.	610,1		-3,4		-3,4		2,6		-4,4	
	- Zahlungszufluss aus Investition (z. B. Verkauf v. Grundstücken)	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	
B)	Betriebsergebnis Erfolgsplan	-3.000,0		-3.000,0		-3.020,0		-3.300,0		-2.150,0	
	zzgl. Abschreibungen da nicht zahlungswirksam	1.285,0		1.300,0		1.350,0		1.400,0		300,0	
C)	Zuweisung der Gemeinde zur Kapitalaufstockung oder Verlustausgleich	2.000,0		2.000,0		2.050,0		2.100,0		2.150,0	
D)	Darlehensaufnahme bei Kreditinstituten	620,0		720,0		570,0		650,0		570,0	
	Liquiditätssaldo	-3,4		-3,4		2,6		-4,4		4,6	



BESCHLUSSVORLAGE NR. 2018_05

Ennepetal Netz-Verwaltungsgesellschaft mbH

Aktenzeichen: La

Lauf der Sitzungsvorlage	Zuständiges Gremium	Sitzung am	Punkt der TO	Ein-stimmig	Ergebnis der Abstimmung		
					Ja	Nein	Enth.
Beratung	Beirat	4.12.2018	5	☐			
Beschluss	ENetzVerwGes	4.12.2018	5	☐			
Beschluss	NetzE KG	4.12.2018	5	☐			

Geschäftsführung

Vorstellung des Wirtschaftsplans für das Jahr 2019

Beschluss:

Die Bilanz, die Planung der Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2019 sowie der 5-Jahres-Investitionsplan werden beschlossen.

Begründung:

1. In der Anlage sind die Planungen der Gewinn- und Verlustrechnung für die Ennepetal-Netzverwaltungsgesellschaft mbH und der Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG für Gas und Strom sowie Gesamt beigelegt. Weiterhin ist die Investitionsplanung für die Jahre 2018 – 2028 ebenfalls für Gas und Strom beigelegt.
2. Den Kennzahlen lässt sich entnehmen, dass sich die Rendite und die Investitionsquote auch zukünftig auf einem stabilen Niveau befinden.
3. In der Sitzung werden Geschäftsführung und Betreiber ausführlich berichten.
4. Anlagen
 1. Plan-Ist-Vergleich NetzE KG
 2. Planung GuV ENetzVerwGes
 3. Planung Bilanz NetzE KG
 4. Planung GuV NetzE KG - Gesamt
 5. Planung GuV NetzE KG – Strom
 6. Planung GuV NetzE KG – Gas
 7. Investitionsplan Strom
 8. Investitionsplan Gas
 9. Kennzahlen
 10. Übersicht Pachtzins Strom
 11. Übersicht Pachtzins Gas

Alle Angaben in TEURO

Mittelfristige Investitionsplanung Gasnetz				2019			2020			2021			2022			2023			2024
				Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang
5. Gas Verteilnetz Ennepetal																			
5.2-1 Grundstücke und Gebäude																			
5.2-2 Gastechnische Einrichtungen																			
5.2-3 Verteilernetz und Anschlüsse																			
5.2-3.0 Netzerweiterung und -erneuerung ohne Investitionszuschuss																			
Gutjahr-&Wildermuthstraße Auswechslung VG & AG (gem. W+S) d 110 PE, 325m					173	173													
Kölner Straße Auswechslung VG & AG (gem. W) DN 200 St,d 160 PE, 380m					209	209													
Bösebecker Straße Auswechslung VG & AG (gem. W+S) DN 200 St, 230m								110	110										
Wilhelmshöher Straße Auswechslung VG & AG				13		13													
Noch nicht bekannte Projekte					99	99		128	128		238	238		238	238		238	238	
5.2-3.2 Netzerweiterung bedingt durch Dritte mit Baukostenzuschuss					82	82		80	80		80	80		80	80		80	80	
5.3 Kauf von Zählern und Messgeräten (Bereich M)					41	41		42	42		42	42		42	42		42	42	
S u m m e 5.				13	604	617	0	360	360	0	360	360	0	360	360	0	360	360	0
5. Z u s a m m e n f a s s u n g																			
5.2 - 1 Grundstücke und Gebäude				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2 - 2 Gastechnische Einrichtungen				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2 - 3 Verteilernetz und Anschlüsse				13	563	576	0	318	318	0	318	318	0	318	318	0	318	318	0
5.3 Kauf von Zählern und Messgeräten				0	41	41	0	42	42	0	42	42	0	42	42	0	42	42	0
5. Gesamtsumme Gasnetz Ennepetal				13	604	617	0	360	360	0	360	360	0	360	360	0	360	360	0

Alle Angaben in TEURO

Mittelfristige Investitionsplanung Stromnetz Netzgesellschaft Ennepetal		2019			2020			2021			2022			2023			2024
		Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang
4.2	Strom Verteilnetz																
4.2-1	Grundstücke und Gebäude																
4.2-2	Elektrische Einrichtungen																
4.2-2.0	Einrichtungen für Schaltstationen																
	KS Oelkinghausen Ern. Leittechnik und Schutz											150	150				
4.2-2.1	Einrichtungen für Ortsnetzstationen																
	Ersatz von Ortsnetzstationen:					90	90		90	90		90	90		90	90	
	Hembecker Talstraße Ersatz der Station Schachtstraße		35	35													
	Loher Straße Neue Station Loher Straße		30	30													
4.2-2.2	Kauf von Umspannern																
S u m m e 4.2-1 und 4.2-2			65	65		90	90		90	90		240	240		90	90	

Alle Angaben in TEURO

Mittelfristige Investitionsplanung Stromnetz Netzgesellschaft Ennepetal														
2019			2020			2021			2022			2023		
Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.
4.2-3 Fortleitungs- und Verteilernetz														
4.2-3.0 Netzausbau und -erneuerung ohne Investitionszuschuss														
Anbindung Ortsnetzstationen	31		31	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
Siedlung Heide AUS MK NK und HA	27		27											
Wilhelmshöher Str. AUS MK NK und HA	13		13											
Friedenshöhe AUS MK NK und HA		100	100											
Schachtstraße AUS NK und HA		80	80											
Severinghauser Straße AUS NK und HA		40	40											
Gutjahrstr/Wildermuthstraße VER NK		60	60											
Boesebecker Straße AUS NK und HA				35	35									
Anbindung Station Loher Straße		20	20											
Anbindung Station Hembecker Talstr. Umlegung im Zuge Kreisverkehr		105	105											
Noch nicht bekannte Projekte	30	5	35	205	205	240	240	240	240	240	240	230	230	230
4.2-3.2 Netzausbau mit Baukostenzuschuss	34	50	84	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
S u m m e 4.2-3	135	460	595	400	400	400	400	400	400	400	400	390	390	390

Alle Angaben in TEURO

Mittelfristige Investitionsplanung Stromnetz Netzgesellschaft Ennepetal		2019			2020			2021			2022			2023			2024
		Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang
4.3-2	Kauf von Zählern und Messeinrichtungen		100	100		92	92		92	92		100	100		118	118	
	Smart Meter		60	60		60	60		60	60		60	60		60	60	
Summe 4.2-3		0	160	160	0	152	152	0	152	152	0	160	160	0	178	178	0
4.	Zusammenfassung																
	4.2 - 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.2 - 2	0	65	65	0	90	90	0	90	90	0	240	240	0	90	90	0
	4.2 - 3	135	460	595	0	400	400	0	400	400	0	400	400	0	390	390	0
	4.3 - 2	0	160	160	0	152	152	0	152	152	0	160	160	0	178	178	0
4.	Gesamtsumme Stromnetz	135	685	820	0	642	642	0	642	642	0	800	800	0	658	658	0

Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG Plan-Ist-Vergleich 2018 (Stand: 31.10.2018)

Jahr	2018 Planung T€	2018 Hochrechnung T€	Abweichung in in T€	Abweichung in %
Umsatzerlöse	1.630	1.615	-16	-1,0%
Auflösung Ertragszuschüsse	173	177	4	2,4%
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0		
Aufwendungen für bez. Leistg.	41	40	-1	
Materialaufwand	41	40	-1	
Rohergebnis	1.762	1.751	-11	-0,6%
Löhne und Gehälter	0	0		
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0		
Personalaufwand	0	0		
Abschreibungen	1.074	1.078	4	0,4%
Übrige betriebl. Aufwendungen	35	38	3	8,1%
Ergebnis der betr. Tätigkeit	654	636	-18	-2,7%
Finanzerträge	0	0		
Finanzaufwand	227	224		
Finanzergebnis	-227	-224	3	-1,2%
Erg. der gewöhl. Geschäftstät.	427	412	-15	-3,5%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,0%
Steuern	67	64	-2	0,0%
Ergebnisabführung	361	348	-13	-3,5%

(Rundungsdifferenzen durch Abschneiden auf T€ möglich)

15.11.2018

Planung Bilanz Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG					
Jahr	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Aktiva	19.929	19.839	19.745	19.801	19.712
Sachanlagevermögen	19.929	19.839	19.745	19.801	19.712
Umlaufvermögen					
Passiva	19.929	19.839	19.745	19.801	19.712
Eigenkapital	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Baukostenzuschüsse	2.655	2.601	2.554	2.509	2.262
Verbindlichkeiten Gesellschafter	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
Verbindlichkeiten Bank	4.024	3.988	3.941	4.042	4.200

14.11.2018

Planung Gewinn- und Verlustrechnung Ennepetaler Netzverwaltungsgesellschaft mbH Gesamt						
Jahr	2018 Hochrechnung TEUR	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Umsatzerlöse	10	10	10	10	10	10
Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bez. Leistg.	0	0	0	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
Rohergebnis	10	10	10	10	10	10
Löhne und Gehälter	6	6	6	6	6	6
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	6	6	6	6	6	6
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Übrige betriebl. Aufwendungen	4	4	4	4	4	4
Ergebnis der betr. Tätigkeit	0	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Erg. der gewönl. Geschäftstät.	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0
Steuern	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0

Planung Gewinn- und Verlustrechnung Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG Sparte Gas						
Jahr	2018 Hochrechnung TEUR	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Umsatzerlöse Pacht	921	944	957	962	964	975
Auflösung Ertragszuschüsse	75	67	59	52	48	46
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bez. Leistg.	20	20	21	21	22	22
Materialaufwand	20	20	21	21	22	22
Rohergebnis	976	991	994	993	990	999
Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	653	652	641	637	633	622
Übrige betriebl. Aufwendungen	19	19	20	20	20	21
Ergebnis der betr. Tätigkeit	304	319	334	336	337	357
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzaufwand	144	140	136	132	127	123
Finanzergebnis	-144	-140	-136	-132	-127	-123
Erg. der gewönl. Geschäftstät.	160	180	198	204	209	233
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Steuern	25	28	31	32	33	36
Jahresüberschuss	135	152	167	172	177	197

Planung Gewinn- und Verlustrechnung
Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG
Gesamt

Jahr	2018 Hochrechnung TEUR	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Umsatzerlöse Pacht	1.615	1.604	1.652	1.681	1.709	1.760
Auflösung Ertragszuschüsse	177	157	139	126	119	114
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bez. Leistg.	40	41	42	42	43	44
Materialaufwand	40	41	42	42	43	44
Rohergebnis	1.751	1.720	1.749	1.764	1.785	1.830
Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	1.078	1.090	1.092	1.096	1.104	1.108
Übrige betriebl. Aufwendungen	38	38	39	40	41	41
Ergebnis der betr. Tätigkeit	636	592	618	629	640	681
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzaufwand	224	221	218	215	212	209
Finanzergebnis	-224	-221	-218	-215	-212	-209
Erg. der gewönl. Geschäftstät.	412	371	400	414	429	472
Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0
Steuern	64	58	62	64	67	74
Jahresüberschuss	348	314	338	349	362	399
Planung Jahresüberschuss Vorjahr	361	316	340	354	362	

Planung Gewinn- und Verlustrechnung Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG Sparte Strom						
Jahr	2018 Hochrechnung TEUR	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Umsatzerlöse Pacht	694	660	695	719	746	785
Auflösung Ertragszuschüsse	102	90	80	74	71	68
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bez. Leistg.	20	20	21	21	22	22
Materialaufwand	20	20	21	21	22	22
Rohergebnis	775	730	754	771	795	831
Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	424	438	451	459	471	486
Übrige betriebl. Aufwendungen	19	19	20	20	20	21
Ergebnis der betr. Tätigkeit	332	273	284	292	304	324
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzaufwand	80	81	82	83	85	85
Finanzergebnis	-80	-81	-82	-83	-85	-85
Erg. der gewöhnl. Geschäftstät.	252	192	202	210	219	239
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Steuern	39	30	31	33	34	37
Jahresüberschuss	213	162	171	177	185	202

Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG, Ennepetal
Bilanz zum 31.12.2018

	31.12.2018	31.12.2017		31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA	€	€	PASSIVA	€	€
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Sachanlagen			I. Kapitalanteile		
1. Grundstücke	74.895,07	75.182,07	Kommanditisten	50.000,00	50.000,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	19.437.342,00	19.559.377,00		<u>50.000,00</u>	<u>50.000,00</u>
	<u>19.512.237,07</u>	<u>19.634.559,07</u>			
B. Umlaufvermögen			II. Rücklagen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Kommanditisten	8.897.581,23	8.965.397,54
1. Forderungen gegen Gesellschafter	260.953,90	425.875,38		<u>8.897.581,23</u>	<u>8.965.397,54</u>
2. Sonstige Vermögensgegenstände	120.527,31	37.196,55		<u>8.947.581,23</u>	<u>9.015.397,54</u>
	<u>381.481,21</u>	<u>463.071,93</u>			
II. Guthaben bei Kreditinstituten	580.352,87	618.546,91	B. Sonderposten für erhaltene Zuschüsse		
	<u>961.834,08</u>	<u>1.081.618,84</u>	1. Ertragszuschüsse	137.415,76	226.605,02
			2. Investitionszuschüsse	3.038.899,00	2.892.127,00
				<u>3.176.314,76</u>	<u>3.118.732,02</u>
			C. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen	17.380,00	65.616,00
			2. Sonstige Rückstellungen	6.921,60	6.160,00
				<u>24.301,60</u>	<u>71.776,00</u>
			D. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.663.800,00	3.849.718,34
			2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	4.662.073,56	4.660.554,01
				<u>8.325.873,56</u>	<u>8.510.272,35</u>
	<u>20.474.071,15</u>	<u>20.716.177,91</u>		<u>20.474.071,15</u>	<u>20.716.177,91</u>

Ennepetal, 15. Februar 2019
Die persönlich haftende Gesellschafterin, Ennepetal Netz-Verwaltungsgesellschaft mbH

Stephan Langhard
Geschäftsführer

Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG

Ennepetal

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar - 31. Dezember 2018

	2018 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	1.720.609,24	1.816.507,51
2. Sonstige betriebliche Erträge	87.751,98	80.153,90
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-40.000,00</u>	<u>-40.000,00</u>
4. Rohergebnis	1.768.361,22	1.856.661,41
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	-1.073.715,10	-1.068.750,06
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-43.276,32</u>	<u>-35.528,62</u>
7. Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	651.369,80	752.382,73
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-224.124,21</u>	<u>-226.904,46</u>
9. Ergebnis vor Steuern	427.245,59	525.478,27
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-78.600,00	-110.000,00
11. Ergebnis nach Steuern	348.645,59	415.478,27
12. Sonstige Steuern	<u>-1.064,36</u>	<u>-80,73</u>
13. Jahresüberschuss	347.581,23	415.397,54
14. Belastungen auf Kapitalkonten	0,00	0,00
15. Gutschrift auf Kapitalkonten	0,00	0,00
16. Gutschrift auf Rücklagenkonten	<u>-347.581,23</u>	<u>-415.397,54</u>
17. Ergebnis nach Verrechnung	0,00	0,00

Ennepetal, 15. Februar 2019

Die persönlich haftende Gesellschafterin, Ennepetal Netz-Verwaltungsgesellschaft mbH

Stephan Langhard
Geschäftsführer

Lagebericht der Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG, Ennepetal, für das Geschäftsjahr 2018

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1. Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG, Ennepetal (Netzgesellschaft Ennepetal) ist Eigentümerin der Strom- und Gasnetze im Stadtgebiet Ennepetal. Die Stromnetze umfassen die Nieder- und Mittelspannungsebene und die Gasnetze der Nieder- und Mitteldruckebene.

Die Gesellschaft ist am 28. Oktober 2015 gegründet worden. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 19. November 2015 unter HRA 5920.

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die Ennepetal Netz-Verwaltungsgesellschaft mbH, Ennepetal (Netz-Verwaltungsgesellschaft). Die Kommanditisten sind die Kluterthöhle und Freizeit Verwaltungs- und Betriebs-GmbH & Co. KG, Ennepetal (KuF), mit einer Einlage von 25.500,00 EUR und die AVU Netz GmbH, Gevelsberg (AVU Netz), mit einer Einlage von 24.500,00 EUR.

Mit Kaufvertrag vom 22. Dezember 2015 wurden zum 1. Januar 2016 die Strom- und Gasnetze von der AVU Netz an die Netzgesellschaft Ennepetal verkauft. Im Geschäftsjahr 2015 erfolgte die Gründung der Gesellschaft und die Ausstattung mit den Kapitalanteilen der Kommanditisten. Nennenswerte Ergebnisse wurden im Vorjahr nicht produziert, da das Netz erst zum 1. Januar 2016 eigentumsrechtlich übertragen wurde.

Die Strom- und Gasnetze sind ab dem 1. Januar 2016 über zwei Pachtverträge bis zum 31. Dezember 2020 an die AVU Netz verpachtet. Die Pachtverträge verlängern sich jeweils um zwei Jahre, sofern sie nicht von einem Partner mit einer Frist von sechs Monaten vor Ablauf schriftlich gekündigt wird.

Die AVU Netz übernimmt mit diesen Pachtverträgen alle mit dem Betrieb der Netze verbundenen Aufgaben und Pflichten gegenüber der Stadt Ennepetal entsprechend der Regelungen der Konzessionsverträge für Strom und Gas, die die Stadt Ennepetal mit der Netzgesellschaft Ennepetal abgeschlossen hat. Die Konzessionsverträge haben eine Laufzeit vom 1. Januar 2016 bis zum 31. Dezember 2035.

Die Netzgesellschaft Ennepetal erhält für die Verpachtung ein Pachtentgelt in Höhe der in der Strom- bzw. Gas-Netzentgeltverordnung festgelegten kalkulatorischen Kostenpositionen Abschreibungen, Eigenkapitalverzinsung und Gewerbesteuer. Investitionen in das Netz werden von der AVU Netz getätigt und mit Fertigstellung an die Netzgesellschaft Ennepetal verkauft.

Neben den Pachtverträgen ist mit der AVU Netz ein kaufmännischer Dienstleistungsvertrag abgeschlossen worden, der insbesondere die komplette Buchhaltung umfasst.

1.2. Ziele und Strategien

Als Ziele der Gesellschaft werden die Wirtschaftlichkeit und Substanzsicherung über die Rendite des Gesamtprojektes bzw. der Wertentwicklung der Gesellschaft für die Stadt Ennepetal und die AVU Netz GmbH verfolgt.

Im Geschäftsjahr 2018 wurden die Ziele nahezu erreicht.

1.3. Steuerungssystem

Die konstituierende erste Sitzung der Gesellschafterversammlung fand am 2. Dezember 2015 statt.

Neben der Gesellschafterversammlung gibt es in der Gesellschaft einen Beirat, der die Beschlüsse vorbereitet und die Gesellschafterversammlung berät.

In einer Beiratssitzung und Gesellschafterversammlung am 22. November 2017 wurde ein Fünf-Jahres-Plan für die Geschäftsjahre 2018 bis 2022 vorgestellt und beschlossen'.

Die Beiratssitzungen und Gesellschafterversammlungen im Geschäftsjahr 2018 fanden am 6. März 2018 und am 4. Dezember 2018 statt.

In einer Beiratssitzung und Gesellschafterversammlung am 6. März 2018 wurde der Jahresabschluss 2017 festgestellt und dem Geschäftsführer für das Geschäftsjahr 2017 uneingeschränkte Entlastung erteilt. Der festgestellte Jahresüberschuss in Höhe von 415.397,54 EUR wurde disquotale ausgeschüttet.

In einer Beiratssitzung und Gesellschafterversammlung am 4. Dezember 2018 wurde ein Plan-Ist-Vergleich der Unternehmensplanung 2018 vorgestellt. Weiter wurde die fünfjährige Unternehmensplanung für die Geschäftsjahre 2019 bis 2023 vorgestellt und angenommen.

Die Unternehmensplanung und der unterjährige Plan-Ist-Vergleich dienen als Steuerungsinstrument für die Gesellschaft. Durch ein kontinuierliches Investitionscontrolling ist gewährleistet, dass Investitionen außerhalb des Wirtschaftsplanes ausschließlich nach Zustimmung der Gesellschaft erfolgen dürfen.

2. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Wesentlich für die Entwicklung der Gesellschaft war die Neufestlegung der Eigenkapitalverzinsung für die 3. Anreizregulierungsperiode.

Am 12. Oktober 2016 wurde von der Bundesnetzagentur die Festlegung der Eigenkapitalzinssätze Strom und Gas für die 3. Anreizregulierungsperiode veröffentlicht. Der Zinssatz für

Neuanlagen wurde von 9,05 % auf 6,91 % und der Zinssatz für Altanlagen von 7,14 % auf 5,12 % reduziert. Die Reduktion lag deutlich über der Erwartung der Branche.

Aufgrund der hohen wirtschaftlichen Bedeutung wurde von der AVU Netz als Pächter gegen die Festlegungen für Strom und Gas Beschwerde eingelegt.

Weitere Veränderungen der Rahmenbedingungen haben für die Gesellschaft aufgrund des Geschäftsmodells keine Relevanz.

2.1. Geschäftsverlauf und Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Der Jahresüberschuss der Netzgesellschaft Ennepetal beträgt im Geschäftsjahr 2018 347.581,23 EUR. Vorbehaltlich der Zustimmung der Gesellschafterversammlung wird der Jahresüberschuss, resultierend aus einer Regelung im Konsortialvertrag, disquotal aufgeteilt. Darüber hinaus wird die Beschlussvorlage der Gesellschafterversammlung vom 6. März 2018 (Nr. 2018_04) über die Verteilung der Kosten der Spende an die Ennepetaler Standortsicherungs gGmbH, Ennepetal, nach Gesellschaftsanteilen berücksichtigt und entsprechend von der Ausschüttung an die Gesellschafter abgezogen.

Somit werden an die KuF 214.309, 96 EUR und an die AVU Netz 133.271,27 EUR ausgeschüttet. Die Bruttoumsatzrendite im Geschäftsjahr 2018 betrug 20,3 %.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme beträgt zum 31. Dezember 2018 20.474.071, 15 EUR (31. Dezember 2017: 20.716.177,91 EUR). Das Anlagevermögen beträgt zum 31. Dezember 2018 95,3 % (Vorjahr: 94,8 %) der Bilanzsumme. Die restlichen Positionen bilden das Umlaufvermögen mit 4,7 % (Vorjahr: 5,2 %). Das Umlaufvermögen verteilt sich auf Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände 1,9 % (Vorjahr: 2,2 %) sowie Guthaben bei Kreditinstituten 2,8 % (Vorjahr: 3,0 %). Der Rückgang der Bilanzsumme ist sowohl auf das Anlagevermögen als auch auf das Umlaufvermögen zurückzuführen.

Auf der Passivseite beträgt das Eigenkapital 8.947.581,23 EUR (Vorjahr: 9.015.397,54 EUR) bzw. 43,7 % (Vorjahr 43,5 %) der Bilanzsumme. Die Sonderposten für erhaltene Zuschüsse ergeben 15,5 % (Vorjahr: 15,1 %) der Bilanzsumme. Weiter machen Rückstellungen 0,1 % (Vorjahr: 0,3 %) der Bilanzsumme aus. Von den gesamten Verbindlichkeiten mit 40,7 % (Vorjahr: 41,1 %) entfallen 17,9 % (Vorjahr: 18,6 %) auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und 22,8 % (Vorjahr: 22,5 %) auf Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse des ersten Geschäftsjahres in Höhe von 1.720.609,24 EUR (Vorjahr: 1.816.507,51 EUR) unterteilen sich in Erlöse aus dem Strombereich in Höhe von 745.546,34 EUR (Vorjahr: 724.349,25 EUR) und aus dem Gasbereich in Höhe von 975.062,90 EUR (Vorjahr: 1.092.158,26 EUR). Weiter betragen Abschreibungen auf

immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen 1.073.715,10 EUR (Vorjahr: 1.068.750,06 EUR) und sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen für die aufgenommenen Darlehen 224.124,21 EUR (Vorjahr: 226.904,46 EUR). Im Geschäftsjahr wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 347.581,23 EUR (Vorjahr: 415.397,54 EUR) erwirtschaftet, der vorbehaltlich der Zustimmung der Gesellschafterversammlung an die Kommanditisten ausgeschüttet werden soll. An die KuF werden 214.309,96 EUR (Vorjahr: 271.948,24 EUR) und an die AVU Netz 133.271,27 EUR (Vorjahr: 143.449,30 EUR) ausgeschüttet.

Finanzlage

Der Cash-Flow aus operativer Geschäftstätigkeit reichte im Jahr 2018 aus, um die Auszahlungen für Neuinvestitionen zu finanzieren. Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ist als stabil zu bezeichnen.

2.2. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden u. a. die folgenden finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen:

- Umsatzerlöse
- Jahresüberschuss
- Investitionen Anlagevermögen

Die Gegenüberstellung der geplanten und tatsächlichen Werte des Jahres 2018 stellt sich wie folgt dar:

	2018 Planung in TEUR	2018 Ist in TEUR	Abweichung Absolut	in%
Umsatzerlöse Pacht	1.630	1.631	+1	0,0%
Jahresüberschuss	361	348	-13	-3,6 %
Investitionen	1.038	951	-87	-8,4 %

Die Umsatzerlöse aus der Pacht liegen fast auf Planniveau.

Der reduzierte Jahresüberschuss ergibt sich aus verschiedenen leichten Abweichungen bei Erlös- und Kostenpositionen.

Bei der Unterschreitung der Investitionsplanung sind bei der AVU Netz verschiedene Maßnahmen noch nicht komplett fertig gestellt und derzeit noch unter der Position Anlagen im Bau erfasst.

Prognosebericht einschließlich Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Resultierend aus dem Geschäftsmodell der Netzgesellschaft Ennepetal als Netzeigentumsgesellschaft ergeben sich für die zukünftige Entwicklung nur sehr begrenzte Risiken. Wesentlich ist die herabgesetzte Eigenkapitalverzinsung für das Gasnetz ab dem Geschäftsjahr 2018 und für das Stromnetz ab dem Geschäftsjahr 2019, die zu einem reduzierten Jahresüberschuss führen werden.

Für das Jahr 2019 wurden für die Umsatzerlöse aus Pachtzahlungen sowie die weiteren Indikatoren folgende Werte geplant:

	2019 Planung in TEUR
Umsatzerlöse Pacht	1.604
Jahresüberschuss	314
Investitionen	1.289

Ennepetal, 15. Februar 2019

Die persönlich haftende Gesellschafterin, Ennepetal Netz-Verwaltungsgesellschaft mbH

Stephan Langhard

Geschäftsführung

Alle Angaben in TEURO

Mittelfristige Investitionsplanung Gasnetz		2019			2020			2021			2022			2023			2024
		Übertrag	Projekt	Finanz	Übertrag	Projekt	Finanz	Übertrag	Projekt	Finanz	Übertrag	Projekt	Finanz	Übertrag	Projekt	Finanz	Übertrag
5.	Gas Verteilnetz Ennepetal																
5.2-1	Grundstücke und Gebäude																
5.2-2	Gastechnische Einrichtungen																
5.2-3	Verteilernetz und Anschlüsse																
5.2-3.0	Netzerweiterung und -erneuerung ohne Investitionszuschuss																
	Gutjahr & Wildermuthstraße		73	173													
	Auswechslung VG & AG (gem. W-S) d 110 PE, 325m																
	Kölnar Straße		209	209													
	Auswechslung VG & AG (gem. W) DN 200 St.d 160 PE, 390m																
	Bösebecker Straße																
	Auswechslung VG & AG (gem. W-S) DN 200 St, 230m					110	110										
	Wilhelmshofer Straße																
	Auswechslung VG & AG		13	13													
	Noch nicht bekannte Projekte		69	95		128	128		238	238		238	238		238	238	
5.2-3.2	Netzerweiterung bedingt durch Dritte mit Baukostenzuschuss		82	82		80	80		80	80		80	80		80	80	
5.3	Kauf von Zählern und Messgeräten (Bereich M)		41	41		42	42		42	42		42	42		42	42	
Summe 5.		13	604	617	0	360	360	0	360	360	0	360	360	0	360	360	0
5.	Zusammenfassung																
5.2-1	Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2-2	Gastechnische Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2-3	Verteilernetz und Anschlüsse	13	563	576	0	318	318	0	318	318	0	318	318	0	318	318	0
5.3	Kauf von Zählern und Messgeräten	0	41	41	0	42	42	0	42	42	0	42	42	0	42	42	0
5.	Gesamtsumme Gasnetz Ennepetal	13	604	617	0	360	360	0	360	360	0	360	360	0	360	360	0

...

Mittelfristige Investitionsplanung Stromnetz Netzgesellschaft Ennepetal	2019			2020			2021			2022			2023			2024
	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang
4.2 Strom Verteilnetz																
4.2-1 Grundstücke und Gebäude																
4.2-2 Elektrische Einrichtungen																
4.2-2.0 Einrichtungen für Schaltstationen																
KS Oelkinghausen																
Em. Leittechnik und Schutz										150	150					
4.2-2.1 Einrichtungen für Ortsnetzstationen																
Ersatz von Ortsnetzstationen:					90	90		90	90		90	90		90	90	
Hembecker Talstraße																
Ersatz der Station Schachtstraße		35	35													
Loher Straße																
Neue Station Loher Straße		30	30													
4.2-2.2 Kauf von Umspannern																
Summe 4.2-1 und 4.2-2		65	65		90	90		90	90		240	240		90	90	

Mittelfristige Investitionsplanung		2019			2020			2021			2022			2023			2024
Stromnetz Netzgesellschaft Ennepetal		Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang	Projekt	Finanz.	Überhang
4.2-3	Fortleitungs- und Verteilernetz																
4.2-3.0	Netzausbau und -erneuerung ohne Investitionszuschuss																
	Anbindung Ortsnetzstationen	31		31	60	60		60	60		60	60		60	60		
	Siedlung Heide AUS MK NK und HA	27		27													
	Wilhelmshöher Str. AUS MK NK und HA	13		13													
	Friedenshöhe AUS MK NK und HA		100	100													
	Schachtstraße AUS NK und HA		80	80													
	Severinghauser Straße AUS NK und HA		40	40													
	Gutjahrstr./Wildermuthstraße VER NK		60	60													
	Boesebecker Straße AUS NK und HA				35	35											
	Anbindung Station Lohr Straße		20	20													
	Anbindung Station Hembecker Talstr. Umlegung im Zuge Kreisverkehr		105	105													
	Noch nicht bekannte Projekte	30	5	35	205	205		240	240		240	240		230	230		
4.2-3.2	Netzausbau mit Baukostenzuschuss	34	50	84	100	100		100	100		100	100		100	100		
Summe 4.2-3		135	460	595	400	400		400	400		400	400		390	390		

Mittelfristige Investitionsplanung Stromnetz Netzgesellschaft Ennepetal		2019			2020			2021			2022			2023			2024
		Überhang	Projekt	Finanz	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang	Projekt	Finanz	Überhang
4.3-2 Kauf von Zählern und Messeinrichtungen			100	100		92	92		92	92		100	100		118	118	
Smart Meter			60	60		60	60		60	60		60	60		60	60	
Summe 4.2-3		0	160	160	0	152	152	0	152	152	0	160	160	0	178	178	0
4. Zusammenfassung																	
4.2 - 1		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2 - 2		0	65	65	0	90	90	0	90	90	0	240	240	0	90	90	0
4.2 - 3		135	460	595	0	400	400	0	400	400	0	400	400	0	390	390	0
4.3 - 2		0	160	160	0	152	152	0	152	152	0	160	160	0	178	178	0
4. Gesamtsumme Stromnetz		135	685	820	0	642	642	0	642	642	0	800	800	0	658	658	0

Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG Plan-Ist-Vergleich 2018 (Stand: 31.10.2018)

Jahr	2018 Planung T€	2018 Hochrechnung T€	Abweichung in in T€	Abweichung in %
Umsatzerlöse	1.630	1.615	-16	-1,0%
Auflösung Ertragszuschüsse	173	177	4	2,4%
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0		
Aufwendungen für bez. Leistg.	-41	-40	-1	
Materialaufwand	-41	-40	-1	
Rohergebnis	1.762	1.751	-11	-0,6%
Löhne und Gehälter	0	0		
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0		
Personalaufwand	0	0		
Abschreibungen	1.074	1.078	4	0,4%
Übrige betriebl. Aufwendungen	35	38	3	8,1%
Ergebnis der betr. Tätigkeit	654	636	-18	-2,7%
Finanzerträge	0	0		
Finanzaufwand	227	224		
Finanzergebnis	-227	-224	3	-1,2%
Erg. der gewönl. Geschäftstät.	427	412	-15	-3,5%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,0%
Steuern	67	64	-2	0,0%
Ergebnisabführung	361	348	-13	-3,5%

(Rundungsdifferenzen durch Abschneiden auf T€ möglich)

15.11.2018

Planung Bilanz
Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG

Jahr	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Aktiva	19.929	19.839	19.745	19.801	19.712
Sachanlagevermögen	19.929	19.839	19.745	19.801	19.712
Umlaufvermögen					
Passiva	19.929	19.839	19.745	19.801	19.712
Eigenkapital	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Baukostenzuschüsse	2.655	2.601	2.554	2.509	2.262
Verbindlichkeiten Gesellschafter	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
Verbindlichkeiten Bank	4.024	3.988	3.941	4.042	4.200

14.11.2018

...

Planung Gewinn- und Verlustrechnung
Ennepetaler Netzverwaltungsgesellschaft mbH
Gesamt

Jahr	2018 Hochrechnung TEUR	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Umsatzerlöse	10	10	10	10	10	10
Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bez. Leistg.	0	0	0	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
Rohergebnis	10	10	10	10	10	10
Löhne und Gehälter	6	6	6	6	6	6
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	6	6	6	6	6	6
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Übrige betriebl. Aufwendungen	4	4	4	4	4	4
Ergebnis der betr. Tätigkeit	0	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Erg. der gewöhl. Geschäftstät.	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0
Steuern	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0

06.11.2017

Planung Gewinn- und Verlustrechnung
Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG
Sparte Gas

Jahr	2018 Hochrechnung TEUR	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Umsatzerlöse Pacht	921	944	957	962	964	975
Auflösung Ertragszuschüsse	75	67	59	52	48	46
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bez. Leistg.	20	20	21	21	22	22
Materialaufwand	20	20	21	21	22	22
Rohergebnis	976	991	994	993	990	999
Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	653	652	641	637	633	622
Übrige betriebl. Aufwendungen	19	19	20	20	20	21
Ergebnis der betr. Tätigkeit	304	319	334	336	337	357
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzaufwand	144	140	136	132	127	123
Finanzergebnis	-144	-140	-136	-132	-127	-123
Erg. der gewöhl. Geschäftstät.	160	180	198	204	209	233
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Steuern	25	28	31	32	33	36
Jahresüberschuss	135	152	167	172	177	197

15.11.2018

**Planung Gewinn- und Verlustrechnung
Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG**

Gesamt

Jahr	2018 Hochrechnung TEUR	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Umsatzerlöse Pacht	1.615	1.604	1.652	1.681	1.709	1.760
Auflösung Ertragszuschüsse	177	157	139	126	119	114
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bez. Leistig.	40	41	42	42	43	44
Materialaufwand	40	41	42	42	43	44
Rohergebnis	1.751	1.720	1.749	1.764	1.785	1.830
Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	1.078	1.090	1.092	1.096	1.104	1.108
Übrige betriebl. Aufwendungen	38	38	39	40	41	41
Ergebnis der betr. Tätigkeit	636	592	618	629	640	681
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzaufwand	224	221	218	215	212	209
Finanzergebnis	-224	-221	-218	-215	-212	-209
Erg. der gewöhnl. Geschäftstät.	412	371	400	414	429	472
Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0
Steuern	64	58	62	64	67	74
Jahresüberschuss	348	314	338	349	362	399
Planung Jahresüberschuss Vorjahr	361	316	340	354	362	

Planung Gewinn- und Verlustrechnung
Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG
Sparte Strom

Jahr	2018 Hochrechnung TEUR	2019 Plan TEUR	2020 Plan TEUR	2021 Plan TEUR	2022 Plan TEUR	2023 Plan TEUR
Umsatzerlöse Pacht	694	660	695	719	746	785
Auflösung Ertragszuschüsse	102	90	80	74	71	68
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Rob-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bez. Leistg.	20	20	21	21	22	22
Materialaufwand	20	20	21	21	22	22
Rohergebnis	775	730	754	771	795	831
Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
Soziale Aufw. u. Altersvers.	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	424	438	451	459	471	486
Übrige betriebl. Aufwendungen	19	19	20	20	20	21
Ergebnis der betr. Tätigkeit	332	273	284	292	304	324
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzaufwand	80	81	82	83	85	85
Finanzergebnis	-80	-81	-82	-83	-85	-85
Erg. der gewönl. Geschäftstät.	252	192	202	210	219	239
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Steuern	39	30	31	33	34	37
Jahresüberschuss	213	162	171	177	185	202