

Ergebnis Per September

Angaben in T€	IST 2020	Plan 2021	Plan Per September 2021	Ist Per September 2021
ERTRÄGE				
Erlöse aus Wärmeversorgung	368.217	375.000	270.000	291.117
Sonstige Erträge	4.419	6.000	4.500	16.477
Auflösung Zuschüsse	3.552	6.000	4.500	2.664
Sonstiges	867			13.813
Umsatzerlöse	372.636	381.000	274.500	307.594
Gesamte Erträge	372.636	381.000	274.500	307.594
AUFWENDUNGEN				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	217.510	219.000	147.389	167.895
bezogene Leistungen	30.642	27.000	20.250	74.389
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	33.508	38.000	28.500	25.131
Zinsen DGHyp	1.444	2.100	1.022	1.048
Zinsen langfr. Gemeinde	1.190	900	675	0
Zinsen kurzfr. Gemeinde	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	74.574	79.000	54.200	52.752
Gesamte Aufwendungen	358.867	366.000	252.036	321.214
BE vor Ertragsteuern	13.768	15.000	22.464	-13.620
Ertragsteuern	2.542	5.000	6.739	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag/ Jahr	11.226	10.000	15.726	-13.620

Materialaufwand Per September

Angaben in EUR	IST 2020	Plan 2021	Plan Per September 2021	Ist Per September 2021
Erdgas *	131.729	109.000	74.254	105.432
Heizöl	0			0
Strom	20.052	18.000	11.993	13.660
Ökosteuererklärung	0	0	0	0
Pellets	65.728	92.000	61.142	48.803
Zusatzmaterial	0			0
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	217.510	219.000	147.389	167.895
Wartung/Reparatur	19.587	18.000	13.500	52.821
Sonstige Fremdleistungen incl.Zählermiete	11.055	9.000	6.750	21.568
bezogene Leistungen *	30.642	27.000	20.250	74.389
GESAMT	248.152	246.000	167.639	242.283

Sonstige Aufwendungen **Per September**

Angaben in EUR	IST 2020	Plan 2021	Plan Per September 2021	Ist Per September 2021
Versicherungen	2.058	2.000	1.700	2.060
Prüfungskosten	4.711	7.000	0	96
Bürobedarf	0	100	75	
Telefonkosten	218	300	225	170
Betriebsführung	61.089	61.000	45.750	46.610
Betriebsleitung	3.000	3.000	2.250	1.500
Sonstiges	3.498	5.600	4.200	2.317
Sonstige Aufwendungen	74.574	79.000	54.200	52.752

Liquiditätsplanung 2021 (Bruttodarstellung)

	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember
	IST	IST	IST	IST	IST	IST	IST	IST	IST	IST	IST	IST
Saldovortrag	338.853,07	319.115,76	285.851,34	266.084,30	212.889,06	222.600,76	242.066,04	229.150,34	239.469,62	256.088,14	256.088,14	256.088,14
Einzahlungen Abschläge	9.357,52	7.032,65	42.640,33	38.776,00	40.010,97	39.441,00	38.048,53	38.638,37	39.671,47			
Einzahlungen Altforderungen												
Zinsertrag												
Einzahlung vom Tagesgeldkonto auf Hauptkonto												
Einzahlung von Hauptkonto auf das Tagesgeldkonto												
Einzahlung Kassenkredit (Zwischenfinanzierung kurzfr. Gemeindedarlehen)												
sonstige Einzahlungen	30.000,00	25.000,00	65.000,00	80.000,00	30.000,00		80.000,00		50.000,00			
Ust-Rückzahlung	616,24		2.431,80		4.863,33	1.504,70	11.854,03		2.556,48			
Korrektur						16.437,47						
Summe Einzahlungen *	39.973,76	32.032,65	110.072,13	118.776,00	74.874,30	57.383,17	129.902,56	38.638,37	92.227,95	0,00	0,00	0,00
Erdgasbezug (Schätzung)	12.305,81	18.647,02	23.871,71	20.680,08	16.950,21	17.238,07	10.175,96	11.863,61	11.925,79			
Strom **	1.988,00	1.988,00	1.988,00	1.988,00	1.988,00	1.988,00	1.988,00	1.988,00	-57,82			
Bereitschaft Zeperneck												
Rep. und Inst. Techn. Anlagen	306,16	2.922,35	13.502,31	3.918,81		737,32	40.841,12	533,74				
Betriebsführung (mea)				24.651,37	6.162,84	6.162,84	6.162,84	6.162,84	6.162,84			
Zählermiete (mea)				3.512,88	878,22	878,22	878,22	878,22	878,22			
Betriebsleitung		750,00			750,00							
Versicherungen	68,96					1.990,80						
Prüfungskosten (Steuerberater)				2.139,03					3.684,24			
Kontoführungsgebühren und Nebenkosten Geldverkehr	58,94	110,80	91,40	79,52	80,21	394,04	82,51	79,83	79,45			
Telefon	21,54	21,73	21,54	22,87	21,54		49,72	21,73	21,92			
Sonstiges		272,74		15.703,78	254,72	511,70	130,33	254,72	1.861,70			
Pellets (7% Mwst)	7.711,89	10.952,37	23.900,74	16.164,21	6.949,25	6.565,07						
ZSU - Wasser	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00				
Investitionen												
Auszahlung auf Tagesgeldkonto												
Zinsen DGHyp	139,69	135,81	131,93	128,05	124,17	120,29	116,41	112,53	108,65			
Tilgungen DGHyp	944,44	944,44	944,44	944,44	944,44	944,44	944,44	944,44	944,44			
Zinsen Gemeinde lang	677,86											
Tilgungen Gemeinde lang	5.428,78											
Zinsen Gemeinde kurz												
Tilgung Gemeinde Rahmen												
Bankeinzahlung aus dem Tagesgeldkonto	30.000,00	25.000,00	65.000,00	80.000,00	30.000,00		80.000,00		50.000,00			
Ust Vorauszahlung/Rückzahlung		3.492,81	328,10	1.979,20		328,10	1.389,71	5.420,43				
Korrektur												
Summe Auszahlungen	59.711,07	65.297,07	129.839,17	171.971,24	65.162,60	37.917,89	142.818,26	28.319,09	75.609,43	0,00	0,00	0,00
(+) Finanzüberschuss/ (-)-bedarf	319.115,76	285.851,34	266.084,30	212.889,06	222.600,76	242.066,04	229.150,34	239.469,62	256.088,14	256.088,14	256.088,14	256.088,14
in Anspruch genommener Rahmen Kassenkredit (Gemeinde)	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
Bestand Investitionskredit Gemeinde	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70	16.737,70
Bestand Investitionskredit Bank (DG Hyp)	44.389,48	43.445,04	42.500,60	41.556,16	40.611,72	39.667,28	38.722,84	37.778,40	36.833,96	36.833,96	36.833,96	36.833,96
Bestand Tagesgeld (ist bereits in Finanzüberschuss enthalten)	94.075,81	94.075,41	94.075,01	94.074,61	94.074,21	94.075,45	94.075,05	94.074,65	94.074,25	94.073,85	94.073,45	94.073,05
Summe Kredite	98.127,18	97.182,74	96.238,30	95.293,86	94.349,42	93.404,98	92.460,54	91.516,10	90.571,66	90.571,66	90.571,66	90.571,66

* Ökosteuererrückerstattung nicht berücksichtigt

** Stromlieferungen EVS (Vertrag)

Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung Pinnow

Berichterstattung für das III. Quartal 2021

Ergebnis per September 2021 (Anlage 1-4)

Den **Umsatzerlösen** im III. Quartal von 308 TEUR liegen Verbräuche und anteilige Grundgebühren zugrunde. Hierin enthalten ist die Weiterberechnung von Aufwendungen für Zähler (14 TEUR). Der Wärmeverbrauch der Abnehmer in Höhe von voraussichtlich 2.107 MWh befindet sich leicht über dem Planniveau.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** liegen mit 168 TEUR ca. 21 TEUR über dem Planniveau. Hier wurden 31 TEUR Mehrausgaben für den Bezug von Gas, 2 TEUR Mehrausgaben für den Bezug von Strom und 12 TEUR Minderaufwendungen für den Bezug von Pellets benötigt.

Die **bezogenen Leistungen** in Höhe von 74 TEUR liegen 54 TEUR über dem Planniveau. Die Mehraufwendungen resultieren aus zwei erneuerten Hausanschlüssen (33 TEUR), aus Aufwendungen für Zähler (14 TEUR), die weiter berechnet wurden und aus Aufwendungen für Planungsleistungen (12 TEUR).

Die **Abschreibungen** befinden sich auf Planniveau.

Die **Zinsen** von rund 1 TEUR per September liegen auf Planniveau.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** von 53 TEUR liegen auf Planniveau.

Der per September dargestellte **Jahresfehlbetrag** von -14 TEUR liegt ca. 29 TEUR unter dem Planansatz und ist insbesondere auf höhere Aufwendungen für die Erneuerung der Hausanschlüsse und für Planungsleistungen zurückzuführen.

Liquiditätsplanung 2021 (Anlage 4)

In Anlage 4 ist die Liquiditätsplanung des Eigenbetriebes für das Jahr 2021 dargestellt. Nach derzeitigem Erkenntnisstand ergeben sich kurzfristig keine Liquiditätsengpässe.

Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung Pinnow
Erträge Per September

Angaben in TEUR	Dimension	IST 2020	Plan 2021	Plan Per September 2021	Ist Per September 2021
angeschlossene Wohneinheiten		214	213	213	214
davon Stationen Eigenbetrieb		16	16	16	16
davon kundeneigene Stationen		198	197	197	198
Grundgebühr	Stck				
Grundgebühr Anschl. m. Station Eigenbetrieb	€/WE/Monat	106,99	108,06	108,06	108,06
Grundgebühr Anschl. m. kundeneigener Station	€/WE/Monat	71,34	72,41	72,41	72,41
Grundgebühr gesamt	€	190.806	191.925	143.944	144.595
Wärmeverbrauch an Abnehmer	MWh	2.860	2.900	1.927	2.107
Verbrauchsgebühr in €/MWh	€/MWh	62,00	63,00	63,00	64,00
Verbrauchsgebühr in €/kWh	€/kWh	0,06200	0,06300	0,06300	0,06400
CO2-Steuer aus BEHG in €/MWh					5,56
Verbrauchsgebühr	€	177.411	182.700	121.421	146.522
Auflösung von Sopo	€	3.552	6.000	4.500	2.664
sonst. betriebl. Erträge	€	867			13.813
Erlöse je Jahr gesamt	€	372.636	381.000	270.000	307.594



Haushaltsentwicklung 2022 -2025

ANALYSE, CHANCEN ABER AUCH
VERANTWORTUNG FÜR DIE
GEMEINDEVERTRETUNG

Kapitalrücklage

Entwicklung 2022 bis 2025

Passivseite der Bilanz, gehört zum Eigenkapital

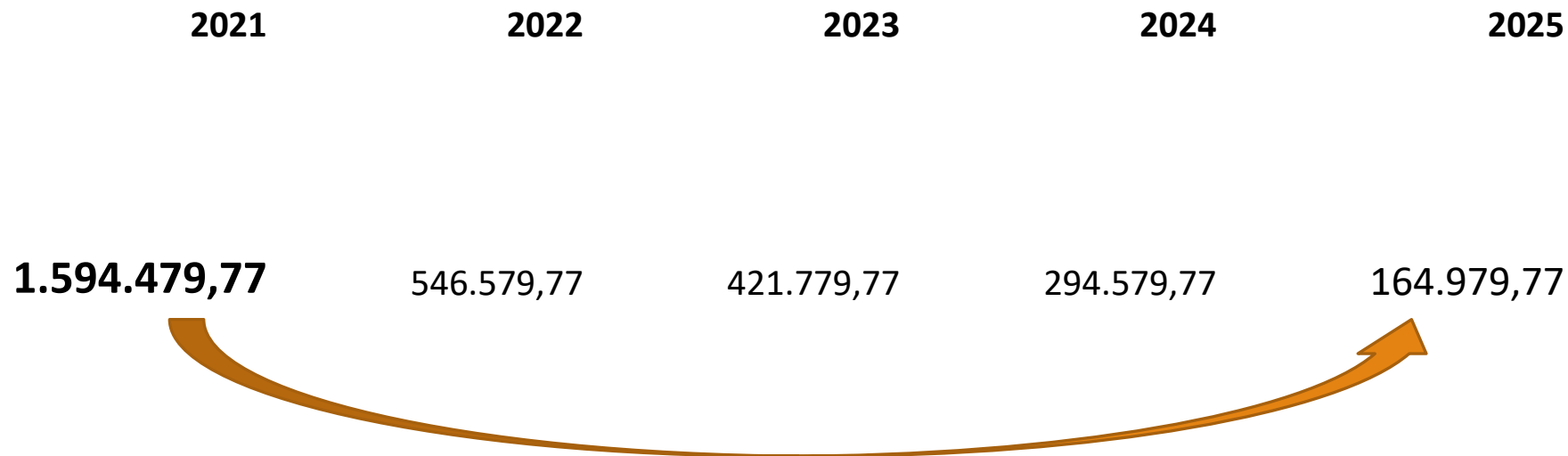
Allgemeine Kapitalrücklage		Bestand am Anfang des Jahres	Entnahme	Bestand am Ende des Jahres
Ansatz des Haushaltsjahres	2022	795.119,25	0,00	795.119,25
	2023	795.119,25	0,00	795.119,25
	2024	795.119,25	240.700,00	554.419,25
	2025	554.419,25	343.600,00	210.819,25



Liquiditätsentwicklung

(Fähigkeit laufende Zahlungsverpflichtungen fristgerecht nachkommen zu können)

Bestand der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres



Übersicht über Einnahmequellen

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Nivillierungs- hebesätze lt. Orientierungs- datenerlass des Jahres	landesdurch- schnittlicher Hebesatz kreisan- gehörige Gemeinden
Grundsteuer A	310	320	320	320	320	320	323	341
Grundsteuer B	375	420	420	420	420	420	427	389
Gewerbsteuer	380	380	380	380	380	380	381	351

Einnahmequellen in Zahlen

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Planungsdaten
Grundsteuer A	7.087,41	7.088,73	6.785,47	6.464,12	8.312,68	6.400
Grundsteuer B	191.546,27	217.927,36	218.305,93	224.917,13	236.882,13	224.000
Gewerbesteuer	534.331,19	271.300,84	465.607,76	346.179,75	288.459,48	290.000
Erträge Mieten & Pachten	84.077,80	87.209,29	88.546,33	87.581,93	88.431,93	81.000
11402 Liegenschaften					18.062,01	
57303 Arztpraxis					15.661,80	
57304 Kita					42.332,64	
57308 Flugplatz					6.135,48	

Einnahmequelle aus Einkommenssteueranteil

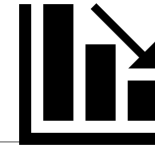
Im Jahr 2020 (aktuellere Einwohnerzahlen liegen nicht vor) gab es etwa 971 Bürger im „erwerbstätigen Alter“ (20-65 Jahre).

Der Gemeinde fließen im Jahr 2022 etwa Einkommensteueranteile von 1.098.512 € zu.

Daraus ergibt sich ein pro Kopf- Betrag in Höhe von 1.131 €.



Zusammenfassung der wirtschaftlichen Entwicklung



Unser Eigenkapital schmilzt durch lfd. Entnahme aus den Rücklagen bis 2025 rasant zusammen.

Unsere Liquidität, also die Zahlungsfähigkeit nimmt um 380‘ T ab!

Bestehende Einnahmequellen wie Gewerbesteuer und Grundsteuer B sind ausgereizt, da bereits jetzt über Landesdurchschnitt

Einnahme aus Einkommenssteuer bleibt, ohne Gegensteuern auf dem jetzigen Niveau



-
- A. Erhöhung des Eigenkapitals durch Abverkauf von „Tafelsilber“**
 - B. Erhöhung der laufenden Einnahmen über Steigerung Einwohnerzahl (neue Baugebiete)**
 - C. Erhöhung der laufenden Einnahmen über Gewerbesteuer der (Ansiedlung Mittelstand)**

Versus

- A. Verringerung der Leistungsfähigkeit, Einschränkung von Investitionen und freiwilligen Leistungen. Wie im privaten Haushalt....man kann nur soviel ausgeben wie man einnimmt, oder Kredite bekommt und bedienen kann.**