



**Mittelmärkische Wasser-
und Abwasser GmbH**

Wirtschaftsplan 2017

Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH

Inhaltsverzeichnis

1	Festsetzungen für das Wirtschaftsjahr 2017.....	3
2	Erfolgsplan 2017	4
2.1	Umsatzerlöse.....	5
2.2	Sonstige betriebliche Erträge.....	6
2.3	Materialaufwand.....	6
2.4	Personalaufwand	7
2.5	Abschreibungen	8
2.6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8
2.7	Zinsen und ähnliche Erträge.....	8
2.8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	8
2.9	Steuern vom Einkommen und Ertrag	9
2.10	Sonstige Steuern	9
2.11	Jahresergebnis.....	9
3	Finanzplan 2017.....	Fehler! Textmarke nicht definiert.
4	Entwicklung der Ertragslage	11
5	Entwicklung der Vermögens- und Finanzlage	12
6	Investitionen.....	12
7	Übersicht der in Anspruch genommenen Kredite.....	13
8	Stellenübersicht.....	13
9	Angewandte Verteilungsschlüssel.....	14
10	Ausblick.....	14
	Anlage 1 Erfolgsplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung.....	15
	Anlage 2 Finanzplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung	17
	Anlage 3 Detaillierte Investitionspläne 2017-2020 nach Sparten.....	19

Im Folgenden sind zur Vereinfachung ein Großteil der Werte gerundet dargestellt und dementsprechend können ggf. geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.



1 Festsetzungen für das Wirtschaftsjahr 2017

Der Wirtschaftsplan ist in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung erstellt.

1. Es betragen:

1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	9.895.000 EUR
die Aufwendungen	9.599.000 EUR
der Jahresgewinn	296.000 EUR
der Jahresverlust	EUR

1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	609.000 EUR
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-504.000 EUR
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanztätigkeit	-168.000 EUR

2. Es werden festgesetzt:

2.1. Der Gesamtbetrag der Kredite auf 0 EUR

2.2. Der Gesamtbetrag der
Verpflichtungsermächtigungen auf 0 EUR

Kleinmachnow, Dezember 2016

2 Erfolgsplan 2017

Bezeichnung	Ist 2015 Euro	Plan 2016 Euro	Plan 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Plan 2019 Euro	Plan 2020 Euro
1. Umsatzerlöse	9.525.889	9.346.000	9.840.000	9.811.000	9.346.000	9.361.000
2. sonstige betriebliche Erträge	76.894	53.000	52.000	52.000	52.000	52.000
(- davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	0	0	0	0	0
3. Materialaufwand	3.532.416	3.654.000	3.873.000	3.745.000	3.291.000	3.201.000
3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.251.690	1.348.000	1.520.000	1.466.000	1.237.000	1.195.000
3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.280.726	2.306.000	2.353.000	2.279.000	2.054.000	2.006.000
4. Personalaufwand	4.186.221	4.162.000	4.344.000	4.412.000	4.501.000	4.591.000
4.a Löhne und Gehälter	3.428.893	3.418.000	3.587.000	3.626.000	3.698.000	3.773.000
4.b Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	757.328	744.000	757.000	786.000	803.000	818.000
(- davon für die Altersversorgung)	104.533	103.000	107.000	108.000	111.000	113.000
5. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	269.399	293.000	313.000	338.000	335.000	354.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.207.535	920.000	906.000	906.000	882.000	877.000
(- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	0	0	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.189	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
(- davon aus verbundenen Unternehmen)	0	0	0	0	0	0
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	85.372	78.000	72.000	65.000	58.000	51.000
(- davon aus verbundenen Unternehmen)	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	325.029	295.000	387.000	400.000	334.000	342.000
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	89.595	70.000	81.000	81.000	81.000	81.000
12. Sonstige Steuern	9.763	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13. Jahresgewinn/Jahresverlust	225.672	215.000	296.000	309.000	243.000	251.000

Behandlung des Jahresgewinns/-Jahresverlustes:

a. zu tilgen aus Gewinnvortrag						
b. zur Einstellung in Rücklagen						
c. auf neue Rechnung vorzutragen	225.672	215.000	296.000	309.000	243.000	251.000

Vorbemerkungen

Der Erfolgsplan lehnt sich an die Eigenbetriebsverordnung an und enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres (2017) und gliedert sich wie die Gewinn- und Verlustrechnung. Zum Vergleich sind die Planzahlen des Erfolgsplanes des laufenden Wirtschaftsjahres (2016) und die Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des vorherigen Wirtschaftsjahres (2015) angegeben.

Weiterhin sind im Erfolgsplan zur mittelfristigen Planung die Erträge und Aufwendungen für die drei auf das Planwirtschaftsjahr folgenden Wirtschaftsjahre dargestellt.

Den Werten für das Jahr 2015 liegt der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 zu Grunde. Die Zahlen für das Jahr 2016 sind dem Wirtschaftsplan 2016 entnommen. Die Planzahlen für die Wirtschaftsjahre 2017 bis 2020 beruhen auf Erfahrungswerten sowie den Investitions- und Sanierungsplänen der Wasser- und Abwasserzweckverbände.

Im Folgenden werden wesentliche Planansätze des Erfolgsplanes 2017 erläutert.



Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017

2.1 Umsatzerlöse

Die geplanten Umsatzerlöse stellen sich wie folgt dar:

Umsatzerlöse	Plan 2017	Anteil
	EUR	%
Betriebsführungsentgelt	6.903.000	70
Sonstige Leistungen	2.812.000	28
Nebengeschäfte und Ausgliederungen	125.000	2
Summe	9.840.000	100

Betriebsführungsentgelt

Die Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH (MWA) ist eine gemeinsame Gesellschaft des Wasser- und Abwasserzweckverbandes „Der Teltow“ und des Wasser- und Abwasserzweckverbandes „Mittelgraben“ zu jeweils gleichen Anteilen. Mit beiden Verbänden ist ein Betriebsführungsvertrag geschlossen. Für die Leistungen nach dem Betriebsführungsvertrag zahlen die Wasser- und Abwasserzweckverbände an die MWA eine jährliche Vergütung auf Selbstkostenbasis. Grundlage für die Berechnung dieses Betriebsführungsentgeltes ist die Verordnung PR 30/53 über die Preise bei öffentlichen Aufträgen und die Leitsätze für die Preisermittlung auf Grund von Selbstkosten.

Es ist vereinbart, dass vorrangig für eindeutig bestimmbare Leistungen Selbstkostenfestpreise kalkuliert werden, inklusive kalkulatorischer Wagnisse und einem Gewinnzuschlag von 3 % aus steuerlichen Gründen.

Nicht fest bestimmbare Leistungen werden zunächst als Selbstkostenrichtpreise zuzüglich des Gewinnzuschlags von 3 % ermittelt. Ist im Laufe des Geschäftsjahres eine Umwandlung von Anteilen des Selbstkostenrichtpreises in einen Selbstkostenfestpreis möglich, erfolgt diese sobald und soweit wie möglich.

Alle übrigen, erst am Jahresende feststehenden Leistungen werden als Selbstkostenerstattungspreis berechnet. Dieser ergibt sich aus einer Nachkalkulation in Verbindung mit der Erstellung des Jahresabschlusses und somit entsprechend tatsächlich anfallender Kosten.

Kosten für Leistungen, welche zunächst weder direkt den einzelnen Verbänden bzw. den Bereichen Trinkwasser oder Schmutzwasser zugeordnet werden können, werden mit Hilfe von Verteilungsschlüsseln entsprechend zugeordnet. Die Verteilungsschlüssel richten sich nach den Absatzmengen der Verbände in den beiden Bereichen, welche dem aktuellsten Jahresabschluss der jeweiligen Verbände entnommen werden. Eine entsprechende Übersicht der für diesen Wirtschaftsplan zugrunde gelegten Verteilungsschlüssel finden Sie unter Punkt 9.

Das Betriebsführungsentgelt für das jeweils laufende Wirtschaftsjahr wird basierend auf der Vorkalkulation als Selbstkostenrichtpreis ermittelt und mit einem Gewinnzuschlag von 3 % monatlich mit je einem Zwölftel an die Wasser- und Abwasserzweckverbände weiterberechnet.

Unterteilt man das Betriebsführungsentgelt in Sparten, entsprechend der Eigenbetriebsverordnung, setzt es sich wie folgt zusammen:



Betriebsführungsentgelt	„Der Teltow“	„Mittelgraben“	Gesamt
	Plan 2017	Plan 2017	Plan 2017
	EUR	EUR	EUR
Schmutzwasser	2.344.000	1.083.000	3.427.000
Trinkwasser	2.589.000	887.000	3.476.000
Summe	4.933.000	1.970.000	6.903.000

Sonstige Leistungen

Nach § 3 Abs. 4 und Anlage 2 des Betriebsführungsvertrages werden die Aufwendungen für die Investitions- und Sanierungsmaßnahmen der Verbände und die damit zusammenhängenden erbrachten Leistungen der MWA in Form von Projektleitung und Bauüberwachung getrennt von der Vergütung für die laufende Betriebsführung berechnet. Diese als sonstige Leistungen ausgewiesenen Maßnahmen werden durch betriebsinterne Einzelaufträge nachgewiesen und auf Selbstkostenbasis zuzüglich Gemeinkosten und einem Gewinnzuschlag von 3 % berechnet.

	„Der Teltow“	„Mittelgraben“	Gesamt
	Plan 2017	Plan 2017	Plan 2017
	EUR	EUR	EUR
sonstige Leistungen	2.049.000	763.000	2.812.000

Nebengeschäfte und Ausgliederungen

Alle Leistungen für Dritte, die durch die MWA im eigenen Namen erbracht werden, sind als Nebengeschäfte ausgewiesen. Unter anderem gehören dazu Leistungen, die in Verbindung mit einer Bestellgemeinschaft zur Lieferung von Nutriox an einen Nachbarverband direkt getätigt werden.

2.2 Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind in Höhe von 52.000 EUR geplant und enthalten Erträge aus der Pausenversorgung, geldwertem Vorteil resultierend aus der Überlassung von Krafffahrzeugen zur privaten Nutzung und Skontoerträge.

2.3 Materialaufwand

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Der hier geplante Einsatz von Material orientiert sich an den Investitions- und Sanierungsplänen der Wasser- und Abwasserzweckverbände, hängt stets von den finalen Entscheidungen der Verbandsgremien über die Maßnahmendurchführung ab.

Die sonstigen Kosten enthalten Aufwendungen für die Abfall- und Abwasserentsorgung sowie den Wasserbezug.



Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	Plan 2017
	EUR
Strombezug	540.000
Material für Investitionsmaßnahmen der Verbände	413.000
Material für Instandhaltung	220.000
Nutriox	110.000
Material für Lagerverkäufe	70.000
Gas/Aktivkohle/Sauerstoff	50.000
Brenn- und Treibstoffe	50.000
Verbrauchsmaterial/Werkzeuge/Arbeitsschutz	58.000
sonstige Kosten	9.000
Summe	1.520.000

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten Leistungen, die von Dritten bezogen werden, um die Aufgaben des Betriebsführungsvertrages zu erfüllen bzw. die in den Wasser- und Abwasserzweckverbänden geplanten Investitions- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen.

Aufwendungen für bezogene Leistungen	Plan 2017
	EUR
Fremdleistungen für Investitionsmaßnahmen	1.773.000
Fäkaltransport	290.000
Fremdleistungen für Instandhaltung	150.000
Laborleistungen	80.000
Wartung, Instandhaltung und Reinigung des Kanalnetzes und div. Anlagen	60.000
Summe	2.353.000

2.4 Personalaufwand

Die Personalkosten sind auf Basis des Stellenplanes ermittelt. Die Arbeitnehmer werden entsprechend des Tarifvertrages für Versorgungsbetriebe (TV-V) entlohnt, eventuelle Tarifierhöhungen sind bei der Berechnung entsprechend berücksichtigt.

Personalaufwand	Plan 2017
	EUR
Zusammensetzung Löhne und Gehälter	
Löhne und Gehälter	3.160.000
Einmalzahlung	243.000
Rufbereitschaft, Überstunden, Zulagen	183.000
sonstige Aufwendungen	1.000
Summe	3.587.000
Zusammensetzung soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	
Sozialversicherungsbeiträge	621.000
Berufsgenossenschaftsbeiträge	28.000
Altersversorgung/Zusatzversorgung	108.000
Summe	757.000
Gesamtsumme Personalaufwand	4.344.000

2.5 Abschreibungen

Die Abschreibungen entfallen auf immaterielle Vermögensgegenstände sowie Sachanlagen. Sie wurden auf Grundlage des zum 31. Dezember 2015 nachgewiesenen Anlagevermögens und den im Investitionsplan vorgesehenen Anschaffungen ermittelt.

2.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten Kosten der Aufrechterhaltung des normalen Geschäftsbetriebes der MWA und der Wasser- und Abwasserzweckverbände.

Sonstige betriebliche Aufwendungen	Plan 2017
	EUR
Service, Wartung und Instandhaltung EDV	220.000
Aus- und Fortbildungskosten, Lehrlingsausbildung	93.000
Andere Dienst- und Fremdleistungen	80.000
Porto, Telefon	73.000
Unterhaltungskosten Kraftfahrzeuge	55.000
Öffentlichkeitsarbeit, Inserate, Amtsblätter	54.000
Betriebs- und Unterhaltungskosten Dienstgebäude	50.000
Rechts- und Beratungskosten, Kosten der Wirtschaftsprüfung	50.000
Versicherungen	47.000
Kosten Lehrlingsausbildung, berufliche Weiterbildung	34.000
Mieten, Leasing, Gebühren	26.000
Büromaterial, Drucksachen	25.000
Beiträge Wirtschaftsverbände	20.000
Fachliteratur	10.000
Spenden	6.000
sonstiger betrieblicher Aufwand	63.000
Summe	906.000

2.7 Zinsen und ähnliche Erträge

Unter der Position Zinsen und ähnliche Erträge sind auf Erfahrungswerten und den aktuellen wirtschaftlichen Entwicklungen beruhend die Erträge aus kurzfristigen Guthaben geplant.

2.8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Höhe der geplanten Zinsen und ähnlichen Aufwendungen setzt sich zusammen aus Zinsen in Höhe von 22.000 EUR entsprechend des vorliegenden Zins- und Tilgungsplanes für die Finanzierung des Dienstgebäudes sowie der erforderlichen Aufzinsung der Pensionsrückstellung.



2.9 Steuern vom Einkommen und Ertrag

Für das Wirtschaftsjahr 2017 werden Steuern vom Einkommen und Ertrag pauschal in Höhe von 81.000 EUR geplant.

2.10 Sonstige Steuern

Für das Wirtschaftsjahr 2016 sind Grundsteuern von 4.000 EUR und Kraftfahrzeugsteuern von 6.000 EUR geplant.

2.11 Jahresergebnis

Zurückführend auf den im Betriebsführungsvertrag vereinbarten Gewinnzuschlag von 3 % ermittelt sich ein positives Jahresergebnis von 296.000 EUR. Dieses sollte der Gesellschaft zur Verfügung gestellt werden und auf neue Rechnung vorgetragen werden.

3 Finanzplan 2017

Positionen	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des lfd. Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	1	2	3	4	5	6
(1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	225.672	215.000	296.000	309.000	243.000	251.000
(2) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	269.399	293.000	313.000	338.000	335.000	354.000
(3) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(4) ± Zunahme/Abnahme Rückstellungen	50.505	0	0	0	0	0
(5) ± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	-3.362	0	0	0	0	0
(6) ± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
(7) ± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-613.649	0	0	0	0	0
(8) ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	292.914	0	0	0	0	0
(9) ± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
(10) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	221.478	508.000	609.000	647.000	578.000	605.000
(11) ± Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
(12) ± Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(13) ± Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
(14) ± Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(15) ± Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(16) = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(17) - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	351.111	348.000	445.000	337.000	184.000	344.000
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	50.170	30.000	59.000	33.000	23.000	23.000
(19) - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(20) - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(21) = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	401.281	378.000	504.000	370.000	207.000	367.000
(22) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./21)	-401.281	-378.000	-504.000	-370.000	-207.000	-367.000
(23) + Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
(24) + Sonstige Einzahlen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(25) + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
(26) + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(27) + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(28) = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(29) - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für	170.203	168.000	168.000	168.000	168.000	42.000
(30) - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(31) - Auszahlung an die Gemeinden	0	0	0	0	0	0
(32) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(33) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(34) = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	170.203	168.000	168.000	168.000	168.000	42.000
(35) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28./34)	-170.203	-168.000	-168.000	-168.000	-168.000	-42.000
(36) + Einzahlung aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(37) - Auszahlung an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(38) = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36./37)	0	0	0	0	0	0
(39) = Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)	-350.005	-38.000	-63.000	109.000	203.000	196.000
(40) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.005.311	1.655.306	1.618.000	1.555.000	1.664.000	1.867.000
(41) = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)	1.655.306	1.617.306	1.554.775	1.664.000	1.867.000	2.063.000

4 Entwicklung der Ertragslage

Die Ertragslage der MWA wird maßgeblich durch die in den Betriebsführungsverträgen mit den Wasser- und Abwasserzweckverbänden „Mittelgraben“ und „Der Teltow“ vereinbarten Konditionen geprägt.

Die Erlösentwicklung der MWA steht in direkter Abhängigkeit von Kostenentwicklungen auf Grund allgemeiner Preissteigerungen, Tarifierhöhungen im Personalbereich sowie Investitions- und Sanierungsplänen der Wasser- und Abwasserzweckverbände.

Im Rahmen der Wahrnehmung der Pflichten als Betriebsführer fallen bei der MWA insbesondere Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe bzw. für bezogene Leistungen sowie Personalkosten an.

Der geplante Personalaufwand für 2017 ist im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2016 leicht gestiegen. Ursächlich hierfür ist die tarifliche Erhöhung in 2016 um 2,4% und in 2017 um 2,35%. Zusätzlicher Effekt ist die Einplanung einer Nachfolge ab Juli 2017 für die im Jahr 2018 altersbedingt ausscheidende Leiterin für das Sachgebiet Rechnungswesen. Durch den Vollzug des Personalkonzeptes wird in den Folgejahren mit stabilen Personalkosten gerechnet.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen enthalten im Wesentlichen Kosten für die Materialbereitstellung im Rahmen der Investitions- und Sanierungspläne der Wasser- und Abwasserzweckverbände sowie dafür in Anspruch zu nehmende Bau- und Dienstleistungen. Diese Aufwendungen können mit den Entscheidungen der Gremien der Wasser- und Abwasserzweckverbände über die Durchführung der einzelnen Maßnahmen bzw. durch Änderungen im Projektablauf stark schwanken.

Die MWA ist weiterhin bemüht, Einsparpotenziale durch die Analyse einzelner Prozesse zu finden und diese schrittweise zu realisieren. Insbesondere stehen Kostentransparenz und Wirtschaftlichkeit weiterhin im Fokus der Veränderungsprozesse.

Die Zinsverbindlichkeiten in Zusammenhang mit der Finanzierung für den Bau des Betriebsgebäudes bestehen weiterhin, verringern sich jedoch jährlich durch die erfolgten Tilgungszahlungen. Die ebenfalls in den Zinsaufwendungen ausgewiesene Aufzinsung der Pensionsrückstellung erfolgt auf Grund eines regelmäßig zu erstellenden finanzmathematischen Gutachtens.

5 Entwicklung der Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Finanzlage der MWA spiegelt deutlich ihre Funktion als Betriebsführer wider. Das zeigt sich vor allem in dem hohen Bestand an Finanzmitteln, um die Liquidität zur Vorfinanzierung der Betriebsführungsleistungen zu sichern.

Im Anlagevermögen befindet sich im Wesentlichen das Betriebsgrundstück mit dem darauf errichteten Betriebsgebäude.

Um die Leistungsfähigkeit des Unternehmens zu erhalten und sich modernen Prozessabläufen anzupassen wird weiterhin in moderne Software und leistungsstarke Hardware investiert.

Das Umlaufvermögen machen im Wesentlichen liquide Mittel aus.

Es ist auf Grund der positiven Ergebnisprognosen weiterhin von einer Erhöhung des Eigenkapitals auszugehen. Die Eigenkapitalquote der MWA betrug 47,9 % im Wirtschaftsjahr 2015 im Vergleich zum Jahr 2014 eine Steigerung von 0,6%.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden regelmäßig entsprechend dem Zins- und Tilgungsplan getilgt und im Jahr 2020 planmäßig beglichen sein.

Eine Kreditaufnahme zur Finanzierung geplanter Investitionen ist auf Grund ausreichender Liquidität nicht erforderlich.

6 Investitionen Investitionen 2017-2020

	Investitionsbereich	Überhang 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1.	Entgeltlich erworbene Konzessionen					
1.1	Software	0	58.500	32.500	22.500	22.500
	Entgeltlich erworbene Konzessionen		58.500	32.500	22.500	22.500
2.	Grundstücke					
2.1	Grund und Boden gemeinsam					
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	65.000	8.000	185.000		
	Grund und Boden	65.000	8.000	185.000		
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung	3.000	47.000	22.000	24.000	24.000
3.2	Telefon, Funk, Fax		27.000	49.000	14.000	9.000
3.3	Fahrzeuge	95.000	194.000	80.000	105.000	270.000
3.4	Werkzeuge, Geräte		6.000	6.000	6.000	6.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.000	274.000	157.000	149.000	309.000
	Gesamtsumme Investitionen	163.000	340.500	374.500	171.500	331.500

Die im Wirtschaftsplan 2017 geplanten Investitionen sollen vollständig durch Eigenmittel finanziert werden. Detailpläne sind in der Anlage 3 zu finden.

7 Übersicht der in Anspruch genommenen Kredite

Es ist keine Aufnahme von Krediten geplant.

Bestehender Kredit zur Finanzierung der Errichtung des Dienstgebäudes:

Commerzbank

Restwert per 31.12.2015

589.614 EUR

Restwert per 31.12.2016

421.134 EUR

8 Stellenübersicht

Bereich	Vergütungsgruppe	Planjahr 2017	Plan 2016	Ist 2016 per 01.07.2016	
Verwaltung	außer Tarif	1	1	1	
		13	1	1	
		11	1	0	
		10	8	7	
		9	4	4	
		8	5	5	
		7	3	3	
		6	13	14	
		5	8	7	
		Auszubildende	3	5	4
		geringfügig Beschäftigter Altersversorgung	1	1	1
Gesamt Verwaltung		48	48	48	
Trinkwasser	9	2	2	1	
	7	1	1	1	
	6	7	7	7	
	5	5	4	4	
Gesamt Trinkwasser		15	14	13	
Abwasser	9	1	1	1	
	7	1	1	1	
	6	7	7	7	
	5	2	2	2	
Gesamt Abwasser		11	11	11	
Gesamt Beschäftigte		74	73	72	

9 Angewandte Verteilungsschlüssel

Verteilungsschlüssel	Gesamt		Trinkwasser		Schmutzwasser	
Abrechnungsmengen in m ³ der Jahresabschlüsse 2015	7.360.320	100%	3.953.372	100%	3.406.948	100%
WAZV "Der Teltow"	5.677.867	77%	3.047.954	77%	2.629.913	77%
	100%		54%		46%	
WAZV "Mittelgraben"	1.682.453	23%	905.418	23%	777.035	23%
	100%		54%		46%	

Die jeweiligen Verteilungsverhältnisse innerhalb eines Verbandes sind in den Zeilen zu finden. Die Verhältnisse von Verteilungen zwischen den beiden Verbänden sind in den Spalten der abgebildeten Tabelle dargestellt.

10 Ausblick

Die Gesellschaft wird auch in Zukunft die firmeninternen Prozesse prüfen und weiterentwickeln, um mit technischen und organisatorischen Lösungen die Anpassungsfähigkeit, Leistungsfähigkeit und Effizienz des Unternehmens langfristig sicherzustellen.

Die Betriebsführungsaufgaben der MWA sind langfristig durch die Betriebsführungsverträge mit den Wasser- und Abwasserzweckverbänden bis 2019 gesichert.

Die Planung der Folgejahre musste zunächst unter der Annahme erfolgen, dass die bestehenden Betriebsführungsverträge unverändert fortgeführt werden. Derzeit erbringt die Gesellschaft sehr umfangreichen Serviceleistungen für die Wasser- und Abwasserzweckverbände und möchte dies auch in Zukunft tun. Aus diesem Grund wird sich sehr um eine Verlängerung der Betriebsführungsverträge in gegenseitigem Einvernehmen bemüht.

Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH
Geschäftsführer

Felix von Streit

Anlage 1 Erfolgsplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Gesamt						Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen						Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparte)					
							Verwaltung und Vertrieb, Sonstiges						Abwasser					
	Ist 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Ist 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Ist 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €
1	2						3						4					
1. Umsatzerlöse	9.525.889	9.346.000	9.840.000	9.811.000	9.346.000	9.361.000	31.894	0	0	0	0	0	3.504.965	3.369.000	3.427.000	3.489.000	3.504.000	3.564.000
2. sonstige betriebliche Erträge	76.894	53.000	52.000	52.000	52.000	52.000	57.744	53.000	49.000	49.000	49.000	49.000	13.081	0	3.000	3.000	3.000	3.000
(- davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Materialaufwand	3.532.416	3.654.000	3.873.000	3.745.000	3.291.000	3.201.000	64.058	91.000	85.000	85.000	88.000	88.000	880.119	906.000	881.000	883.000	887.000	887.000
3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.251.690	1.348.000	1.520.000	1.466.000	1.237.000	1.195.000	57.610	68.000	70.000	70.000	73.000	73.000	418.792	458.000	416.000	418.000	422.000	422.000
3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.280.726	2.306.000	2.353.000	2.279.000	2.054.000	2.006.000	6.448	23.000	15.000	15.000	15.000	15.000	461.327	448.000	465.000	465.000	465.000	465.000
4. Personalaufwand	4.186.221	4.162.000	4.344.000	4.412.000	4.501.000	4.591.000	2.757.734	2.585.000	2.861.000	2.901.000	2.959.000	3.019.000	599.341	712.000	681.000	694.000	708.000	722.000
4.a Löhne und Gehälter	3.428.893	3.418.000	3.587.000	3.626.000	3.698.000	3.773.000	2.260.167	2.108.000	2.368.000	2.383.000	2.431.000	2.480.000	491.026	616.000	559.000	570.000	581.000	593.000
4.b Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung (- davon für die Altersversorgung)	757.328	744.000	757.000	786.000	803.000	818.000	497.567	477.000	493.000	518.000	528.000	539.000	108.315	96.000	122.000	124.000	127.000	129.000
5. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	269.399	293.000	313.000	338.000	335.000	354.000	165.745	187.000	192.000	207.000	204.000	216.000	58.259	63.000	68.000	73.000	73.000	76.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.207.535	920.000	906.000	906.000	882.000	877.000	918.380	787.000	791.000	793.000	773.000	769.000	207.979	54.000	41.000	39.000	37.000	43.000
(- davon Zuführungen u Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.189	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.189	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0	0	0	0	0
(- davon aus verbundenen Unternehmen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	85.372	78.000	72.000	65.000	58.000	51.000	85.364	78.000	72.000	65.000	58.000	51.000	0	0	0	0	0	0
(- davon aus verbundenen Unternehmen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	325.029	295.000	387.000	400.000	334.000	342.000	-3.898.454	-3.672.000	-3.949.000	-3.999.000	-4.030.000	-4.091.000	1.772.348	1.634.000	1.759.000	1.803.000	1.802.000	1.839.000
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	89.595	70.000	81.000	81.000	81.000	81.000	89.595	70.000	81.000	81.000	81.000	81.000	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	9.763	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	6.214	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000	1.306	0	1.000	1.000	1.000	1.000
13. Jahresgewinn/ Jahresverlust	225.672	215.000	296.000	309.000	243.000	251.000	-3.994.264	-3.752.000	-4.037.000	-4.087.000	-4.118.000	-4.179.000	1.771.042	1.634.000	1.758.000	1.802.000	1.801.000	1.838.000

Behandlung des Jahresgewinns/ Jahresverlustes:

a. zu tilgen aus Gewinnvortrag						
b. zur Einstellung in Rücklagen						
c. auf neue Rechnung vorzutragen	225.672	215.000	296.000	309.000	243.000	251.000

Erfolgsplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Gesamt						Betriebe gewerbliche Arte (steuerliche Sparte)										Andere Betriebszweige einschließlich Nebenbetriebe							
							Trinkwasser					sonstige Leistungen					Nebengeschäfte, Ausgliederungen							
	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1	2						5					6					7							
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	9.525.889	9.346.000	9.840.000	9.811.000	9.346.000	9.361.000	3.005.997	3.400.000	3.476.000	3.555.000	3.591.000	3.655.000	2.868.752	2.443.000	2.812.000	2.642.000	2.126.000	2.017.000	114.281	134.000	125.000	125.000	125.000	125.000
2. sonstige betriebliche Erträge (- davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil)	76.894	53.000	52.000	52.000	52.000	52.000	5.468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	0
3. Materialaufwand	3.532.416	3.654.000	3.873.000	3.745.000	3.291.000	3.201.000	477.762	538.000	481.000	499.000	488.000	494.000	2.071.932	2.059.000	2.384.000	2.236.000	1.786.000	1.690.000	38.545	60.000	42.000	42.000	42.000	42.000
3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.251.690	1.348.000	1.520.000	1.466.000	1.237.000	1.195.000	357.264	405.000	371.000	389.000	378.000	384.000	380.975	357.000	623.000	549.000	324.000	276.000	37.049	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.280.726	2.306.000	2.353.000	2.279.000	2.054.000	2.006.000	120.498	133.000	110.000	110.000	110.000	110.000	1.690.957	1.702.000	1.761.000	1.687.000	1.462.000	1.414.000	1.496	0	2.000	2.000	2.000	2.000
4. Personalaufwand	4.186.221	4.162.000	4.344.000	4.412.000	4.501.000	4.591.000	829.145	865.000	792.000	807.000	824.000	840.000	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4.a Löhne und Gehälter	3.428.893	3.418.000	3.587.000	3.626.000	3.698.000	3.773.000	677.699	694.000	650.000	663.000	676.000	690.000	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4.b Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung (- davon für die Altersversorgung)	757.328	744.000	757.000	786.000	803.000	818.000	151.446	171.000	142.000	144.000	148.000	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	269.399	293.000	313.000	338.000	335.000	354.000	45.395	43.000	53.000	58.000	58.000	62.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (- davon Zuführungen u Sonderposten mit Rücklageanteil)	1.207.535	920.000	906.000	906.000	882.000	877.000	76.709	74.000	68.000	68.000	66.000	59.000	0	0	0	0	0	0	4.466	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (- davon aus verbundenen Unternehmen)	3.189	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen (- davon aus verbundenen Unternehmen)	85.372	78.000	72.000	65.000	58.000	51.000	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	325.029	295.000	387.000	400.000	334.000	342.000	1.582.446	1.880.000	2.082.000	2.123.000	2.155.000	2.200.000	796.820	384.000	428.000	406.000	340.000	327.000	71.870	69.000	67.000	67.000	67.000	67.000
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	89.595	70.000	81.000	81.000	81.000	81.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	9.763	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	2.242	0	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Jahresgewinn/ Jahresverlust	225.672	215.000	296.000	309.000	243.000	251.000	1.580.204	1.880.000	2.080.000	2.121.000	2.153.000	2.198.000	796.820	384.000	428.000	406.000	340.000	327.000	71.870	69.000	67.000	67.000	67.000	67.000

Behandlung des Jahresgewinns/ Jahresverlustes:

a. zu tilgen aus Gewinnvortrag

b. zur Einstellung in Rücklagen

c. auf neue Rechnung vorzutragen: 225.672 215.000 296.000 309.000 243.000 251.000

Anlage 2 Finanzplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung

Positionen	Gesamt						Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen						Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparte)					
	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1	2						3						4					
(1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	225.672	215.000	296.000	309.000	243.000	251.000	-3.994.264	-3.752.000	-4.037.000	-4.087.000	-4.118.000	-4.179.000	1.771.042	1.634.000	1.758.000	1.802.000	1.801.000	1.838.000
(2) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	269.399	293.000	313.000	338.000	335.000	354.000	165.745	187.000	192.000	207.000	204.000	216.000	58.259	63.000	68.000	73.000	73.000	76.000
(3) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(4) ± Zunahme/Abnahme Rückstellungen	50.505	0	0	0	0	0	50.505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(5) ± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	-3.362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(6) ± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(7) ± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-613.649	0	0	0	0	0	-613.649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(8) ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	292.914	0	0	0	0	0	292.914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(9) ± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(10) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	221.478	508.000	609.000	647.000	578.000	605.000	-4.098.749	-3.565.000	-3.845.000	-3.880.000	-3.914.000	-3.963.000	1.829.301	1.697.000	1.826.000	1.875.000	1.874.000	1.914.000
(11) ± Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(12) ± Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(13) ± Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(14) ± Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(15) ± Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(16) = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(17) - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	351.111	348.000	445.000	337.000	184.000	344.000	224.415	175.000	206.000	282.000	82.000	107.000	8.633	90.000	160.000	25.000	45.000	205.000
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	50.170	30.000	59.000	33.000	23.000	23.000	50.170	30.000	49.000	23.000	13.000	13.000	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
(19) - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(20) - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(21) = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	401.281	378.000	504.000	370.000	207.000	367.000	274.585	205.000	255.000	305.000	95.000	120.000	8.633	90.000	170.000	35.000	55.000	215.000
(22) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./21)	-401.281	-378.000	-504.000	-370.000	-207.000	-367.000	-274.585	-205.000	-255.000	-305.000	-95.000	-120.000	-8.633	-90.000	-170.000	-35.000	-55.000	-215.000
(23) + Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(24) + Sonstige Einzahlen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(25) + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(26) + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(27) + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(28) = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(29) - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	170.203	168.000	168.000	168.000	168.000	42.000	170.203	168.000	168.000	168.000	168.000	42.000	0	0	0	0	0	0
(30) - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(31) - Auszahlung an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(32) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(33) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(34) = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	170.203	168.000	168.000	168.000	168.000	42.000	170.203	168.000	168.000	168.000	168.000	42.000	0	0	0	0	0	0
(35) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28./34)	-170.203	-168.000	-168.000	-168.000	-168.000	-42.000	-170.203	-168.000	-168.000	-168.000	-168.000	-42.000	0	0	0	0	0	0
(36) + Einzahlung aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(37) - Auszahlung an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(38) = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36./37)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(39) = Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)	-350.005	-38.000	-63.000	109.000	203.000	196.000	-4.543.537	-3.938.000	-4.268.000	-4.353.000	-4.177.000	-4.125.000	1.820.668	1.607.000	1.656.000	1.840.000	1.819.000	1.699.000
(40) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.005.311	1.655.306	1.618.000	1.555.000	1.664.000	1.867.000	2.005.311	-2.538.226	-6.476.226	-10.744.000	-15.097.000	-19.274.000	0	1.820.668	3.428.000	5.084.000	6.924.000	8.743.000
(41) = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)	1.655.306	1.617.306	1.554.775	1.664.000	1.867.000	2.063.000	-2.538.226	-6.476.226	-10.744.226	-15.097.000	-19.274.000	-23.399.000	1.820.668	3.427.668	5.084.000	6.924.000	8.743.000	10.442.000

Finanzplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung

Positionen	Gesamt						Betriebe gewerbliche Arte (steuerliche Sparte)										Andere Betriebszweige einschließlich Nebenbetriebe							
							Trinkwasser					sonstige Leistungen												
	Ist 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Ist 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Ist 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Ist 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €
1	2						5						6						7					
(1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	225.672	215.000	296.000	309.000	243.000	251.000	1.580.204	1.880.000	2.080.000	2.121.000	2.153.000	2.198.000	796.820	384.000	428.000	406.000	340.000	327.000	71.870	69.000	67.000	67.000	67.000	67.000
(2) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	269.399	293.000	313.000	338.000	335.000	354.000	45.395	43.000	53.000	58.000	58.000	62.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(4) ± Zunahme/Abnahme Rückstellungen	50.505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(5) ± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	-3.362	0	0	0	0	0	-3.362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(6) ± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(7) ± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-613.649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(8) ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	292.914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(9) ± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(10) = Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	221.478	508.000	609.000	647.000	578.000	605.000	1.622.236	1.923.000	2.133.000	2.179.000	2.211.000	2.260.000	796.820	384.000	428.000	406.000	340.000	327.000	71.870	69.000	67.000	67.000	67.000	67.000
(11) ± Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(12) ± Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(13) ± Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(14) ± Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(15) ± Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(16) = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(17) - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	351.111	348.000	445.000	337.000	184.000	344.000	118.062	83.000	79.000	30.000	57.000	32.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	50.170	30.000	59.000	33.000	23.000	23.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(19) - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(20) - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(21) = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	401.281	378.000	504.000	370.000	207.000	367.000	118.062	83.000	79.000	30.000	57.000	32.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(22) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./21)	-401.281	-378.000	-504.000	-370.000	-207.000	-367.000	-118.062	-83.000	-79.000	-30.000	-57.000	-32.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(23) + Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten für 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
(24) + Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(25) + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(26) + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(27) + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(28) = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(29) - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	170.203	168.000	168.000	168.000	168.000	42.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(30) - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(31) - Auszahlung an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(32) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(33) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(34) = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	170.203	168.000	168.000	168.000	168.000	42.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(35) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28./34)	-170.203	-168.000	-168.000	-168.000	-168.000	-42.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(36) + Einzahlung aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(37) - Auszahlung an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(38) = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36./37)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(39) = Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)	-350.005	-38.000	-63.000	109.000	203.000	196.000	1.504.174	1.840.000	2.054.000	2.149.000	2.154.000	2.228.000	796.820	384.000	428.000	406.000	340.000	327.000	71.870	69.000	67.000	67.000	67.000	67.000
(40) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.005.311	1.655.306	1.618.000	1.555.000	1.664.000	1.867.000	0	1.504.174	3.344.000	5.398.000	7.547.000	9.701.000	0	796.820	1.181.000	1.609.000	2.015.000	2.355.000	0	71.870	141.000	208.000	275.000	342.000
(41) = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)	1.655.306	1.617.306	1.554.775	1.664.000	1.867.000	2.063.000	1.504.174	3.344.174	5.398.000	7.547.000	9.701.000	11.929.000	796.820	1.180.820	1.609.000	2.015.000	2.355.000	2.682.000	71.870	140.870	208.000	275.000	342.000	409.000

Anlage 3 Detaillierte Investitionspläne 2017-2020 nach Sparten

Investitionsplan Trinkwasser 2017-2020

Ifd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Überhang 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Trinkwasser	Messtechnik		5.000	5.000	5.000	5.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Trinkwasser	Tablets für Technisches Betriebsmanagment	1.000	4.000		2.000	2.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung GWG Trink	Kleingeräte Wasserwerke		2.000	2.000	2.000	2.000
3.3	Fahrzeuge Trinkwasser			64.000	20.000	45.000	20.000
3.4	Werkzeuge, Geräte Trinkwasser	Sicherheitsausrüstung		3.000	3.000	3.000	3.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Zwischensumme	1.000	78.000	30.000	57.000	32.000
	Gesamtsumme der Investitionen		1.000	78.000	30.000	57.000	32.000

Investitionsplan Schmutzwasser 2017-2020

Ifd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Überhang 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände, Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte						
1.1	Software	Prozessleitsystem		10.000	10.000	10.000	10.000
	Entgeltlich erworbene Konzessionen	Zwischensumme		10.000	10.000	10.000	10.000
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Abwasser	Tablets für Technisches Betriebsmanagment	2.000	8.000			
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung GWG Abwa	Kleingeräte Pumpwerke		2.000	2.000	2.000	2.000
3.3	Fahrzeuge Abwasser		65.000	80.000	20.000	40.000	200.000
3.4	Werkzeuge, Geräte Abwasser	Sicherheitsausrüstung		3.000	3.000	3.000	3.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Zwischensumme	67.000	93.000	25.000	45.000	205.000
	Gesamtsumme der Investitionen		67.000	103.000	35.000	55.000	215.000

Investitionsplan Verwaltung 2017-2020

Ifd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Überhang 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände, Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte						
1.1	Software	Erneuerung/ Erweiterung		6.000	6.000	6.000	6.000
1.1	Software	Datenschutz		5.000			
1.1	Software	Vergabemanagement (E-Vergabe Pflicht ab 04/2018		25.000	4.000	4.000	4.000
1.1	Software	TBM , Schnittstellen (TOMTOM etc.)		10.000	10.000		
1.1	Software GWG			2.500	2.500	2.500	2.500
	Entgeltlich erworbene Konzessionen Zwischensumme			48.500	22.500	12.500	12.500
2.	Grundstücke						
2.1	Grund und Boden	Fahrenheitstrasse Erweiterung Betriebsgelände					
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	Kantinenumbau	20.000				
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	Energiekonzept Bürogebäude	45.000	5.000	185.000		
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	Frostsicherheit Fertigteilaragen		3.000			
	Grund und Boden Zwischensumme		65.000	8.000	185.000		
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Verwaltung	Kleingeräte		6.000	6.000	6.000	6.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Verwaltung	Standrohrprüfanlage		6.000			
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Verwaltung	Zeiterfassung		5.000			
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Verwaltung	Büroausstattung/EDV /Hardware		4.000	2.000	2.000	2.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung GWG Verw:	Büroausstattung/EDV /Hardware		5.000	5.000	5.000	5.000
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam	Büromaschinen, Drucker, Scanner		4.000	4.000	4.000	4.000
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam	IT, Netzwerk		8.000	30.000	10.000	5.000
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam	Swyx Backuplösung		3.000			
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam	Austausch der Firewalls/Gateways		12.000			
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam	Austausch der BMA/EMA			15.000		
3.3	Fahrzeuge Verwaltung			80.000	35.000	55.000	85.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung Zwischensumme			133.000	97.000	82.000	107.000
	Gesamtsumme der Investitionen		65.000	189.500	304.500	94.500	119.500

Investitionen Fahrzeuge

Ersatz- investitionen	lfd. Nr.	Art	Kennzeichen	Bezeichnung	Bereich	EZ	Alter	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Kommentar
	3.3.2	Transporter	PM RK 396	Mercedes LKW	AW	03.07.2000	16						
2017	3.3.2	Transporter	PM FS 371	VW T5	AW	03.06.2004	12		40.000				
2017	3.3.1	PKW	PM XC 71	Opel Astra Kombi	AW	30.11.2006	9		20.000				
2017	3.3.2	Transporter	PM WA 110	VW T5	AW	11.05.2009	7	30.000	20.000				beide Investitionen kombiniert plus Erhöhung zu einem Fahrzeug aufgrund geänderten Bedarfs
2017	3.3.3	Anhänger	PM SR 358	Leistikow Sauganhänger	AW	11.04.2002	14	35.000					
2021	3.3.2	Transporter	PM WA 122	VW Crafter 50 Spülfahrzeug	AW	12.04.2012	4					80.000	
2021	3.3.2	Transporter	PM WA 234	VW Crafter 50 Spülfahrzeug	AW	23.08.2012	4					120.000	
2020	3.3.2	Transporter	PM WA 222	VW Crafter	AW	15.07.2014	2				40.000		
2019	3.3.1	PKW	PM WA 25	Opel Astra Combi	AW	24.07.2014	2			20.000			
Gesamtsumme Fahrzeuge Abwasser								65.000	80.000	20.000	40.000	200.000	
2018	3.3.1	PKW	PM FA 791	Opel Astra Kombi	TW	27.05.2003	13			20.000			
2017	3.3.1	PKW	PM MG 376	Opel Astra Kombi	TW	06.04.2006	10		20.000				
2017	3.3.2	Transporter	PM WA 999	VW Crafter 35	TW	12.11.2010	5		40.000				
2019	3.3.2	Transporter	PM MW 4444	VW Crafter 35	TW	17.06.2014	2				45.000		
2017	3.3.3	Anhänger	PM SC 847	Trebbiner FZ-Bau BT25.31-15	TW	08.11.2001	14		4.000				
2020	3.3.1	PKW	PM AA 1263	VW Amorok	TW	13.01.2015	1					20.000	
Gesamtsumme Fahrzeuge Trinkwasser								0	64.000	20.000	45.000	20.000	
2017	3.3.2	Transporter	PM FW 873	VW T5	VV	16.09.2004	12		30.000				
2016	3.3.1	Transporter	PM XA 17	VW Caddy	VV	16.10.2006	10	30.000					Bestellt, Lieferung 2017
2017	3.3.1	PKW	PM WA 120	Opel Meriva	VV	09.02.2011	5		20.000				Hoher Reperaturbedarf durch unregelm. Nutzung
2018	3.3.1	PKW	PM WA 121	Opel Meriva	VV	09.02.2011	5			20.000			Hoher Reperaturbedarf durch unregelm. Nutzung
2019	3.3.2	Transporter	PM PA 287	Mercedes Citan Van	VV	27.06.2014	2				20.000		
2018	3.3.1	PKW	PM WA 26	Opel Astra Combi	VV	24.07.2014	2			20.000			Hoher Reperaturbedarf durch unregelm. Nutzung
2020	3.3.1	PKW	PM YA 340	Opel Mokka	VV	09.06.2015	1					30.000	
2020	3.3.3	Transporter	PM WA 1600	Golf	VV	02.08.2015	1					20.000	
Gesamtsumme Fahrzeuge Verwaltung								30.000	50.000	40.000	20.000	50.000	
Gesamtsumme Fahrzeuge								95.000	194.000	80.000	105.000	270.000	