



**Mittelmärkische Wasser-
und Abwasser GmbH**

Wirtschaftsplan 2018

Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH



Inhaltsverzeichnis

1	Festsetzungen für das Wirtschaftsjahr 2018.....	3
2	Erfolgsplan 2018.....	4
2.1	Umsatzerlöse.....	5
2.2	Materialaufwand.....	6
2.3	Personalaufwand.....	7
2.4	Abschreibungen.....	8
2.5	Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	8
2.6	Zinsen und ähnliche Erträge.....	9
2.7	Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	9
2.8	Steuern vom Einkommen und Ertrag.....	9
2.9	Sonstige Steuern.....	9
2.10	Jahresergebnis.....	9
3	Finanzplan 2018.....	10
4	Entwicklung der Ertragslage.....	12
5	Entwicklung der Vermögens- und Finanzlage.....	13
6	Investitionen.....	14
7	Übersicht der in Anspruch genommenen Kredite.....	14
8	Stellenübersicht.....	15
9	Angewandte Verteilungsschlüssel.....	16
10	Ausblick.....	16
	Anlage 1 Erfolgsplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung.....	17
	Anlage 2 Finanzplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung.....	19
	Anlage 3 Detaillierte Investitionspläne 2018-2021 nach Sparten.....	21

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

1 Festsetzungen für das Wirtschaftsjahr 2018

Der Wirtschaftsplan ist in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung erstellt.

1. Es betragen:	
1.1. im Erfolgsplan	
die Erträge	9.621.000 EUR
die Aufwendungen	9.718.000 EUR
der Jahresgewinn	EUR
der Jahresverlust	97.000 EUR
1.2. im Finanzplan	
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	194.000 EUR
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-574.000 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, 29. November 2017

2 Erfolgsplan 2018

Bezeichnung	Ist 2016 Euro	Plan 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Plan 2019 Euro	Plan 2020 Euro	Plan 2021 Euro
1. Umsatzerlöse	9.538.953	9.840.000	9.620.000	9.708.000	9.531.000	9.281.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	52.000	0	0	0	0
(- davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	0	0	0	0	0
3. Materialaufwand	3.613.292	3.873.000	3.479.000	3.498.000	3.267.000	3.160.000
3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.548.545	1.520.000	1.151.000	1.160.000	1.081.000	1.048.000
3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.064.748	2.353.000	2.328.000	2.338.000	2.186.000	2.112.000
4. Personalaufwand	4.269.638	4.344.000	4.490.000	4.579.000	4.609.000	4.441.000
4.a Löhne und Gehälter	3.480.480	3.587.000	3.726.000	3.799.000	3.823.000	3.684.000
4.b Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	789.158	757.000	764.000	780.000	786.000	757.000
(- davon für die Altersversorgung)	109.424	107.000	111.000	114.000	115.000	110.000
5. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und	286.719	313.000	291.000	297.000	304.000	326.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.041.845	906.000	1.383.000	1.139.000	1.091.000	1.102.000
(- 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	1.294	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
(- davon aus verbundenen Unternehmen)	0	0	0	0	0	0
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.265	72.000	65.000	58.000	51.000	50.000
(- davon aus verbundenen Unternehmen)	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	256.488	387.000	-87.000	138.000	210.000	203.000
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	59.185	81.000	0	41.000	48.000	47.000
12. Sonstige Steuern	8.863	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13. Jahresgewinn/Jahresverlust	188.440	296.000	-97.000	87.000	152.000	146.000

Behandlung des Jahresgewinns/-Jahresverlustes:

a. zu tilgen aus Gewinnvortrag						-97.000
b. zur Einstellung in Rücklagen						
c. auf neue Rechnung vorzutragen	188.440	296.000		87.000	152.000	146.000

Vorbemerkungen

Der Erfolgsplan lehnt sich an die Eigenbetriebsverordnung an und enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres (2018) und gliedert sich wie die Gewinn- und Verlustrechnung. Zum Vergleich sind die Planzahlen des Erfolgsplanes des laufenden Wirtschaftsjahres (2017) und die Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des vorherigen Wirtschaftsjahres (2016) 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 2016 liegt der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 zu Grunde. Die Zahlen für das Jahr 2017 sind dem Wirtschaftsplan 2017 entnommen. Die Planzahlen für die Wirtschaftsjahre 2018 bis 2021 beruhen auf Erfahrungswerten sowie den Investitions- und Sanierungsplänen der Wasser- und Abwasserzweckverbände.

Im Folgenden werden wesentliche Planansätze des Erfolgsplanes 2018 erläutert.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018

2.1 Umsatzerlöse

Die geplanten Umsatzerlöse stellen sich wie folgt dar:

Umsatzerlöse	Plan 2018	Anteil
	EUR	%
Betriebsführungsentgelt	7.182.000	73,3
Sonstige Leistungen	2.281.000	24,2
Nebengeschäfte und Ausgliederungen	111.000	2,0
Sonstige Erlöse	46.000	0,5
Summe	9.620.000	100,0

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 2018	Plan 2018	Plan 2018
	EUR	EUR	EUR
Schmutzwasser	2.461.000	1.060.000	3.521.000
Trinkwasser	2.745.000	916.000	3.661.000
Summe	5.206.000	1.976.000	7.182.000

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 2018	Plan 2018	Plan 2018
	EUR	EUR	EUR
sonstige Leistungen	1.408.000	873.000	2.281.000

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.

Sonstige Erlöse

Bisher wurden unter den sonstigen betrieblichen Erträgen im Wesentlichen Erträge aus der Pausenversorgung, geldwertem Vorteil resultierend aus der Überlassung von Kraftfahrzeugen zur privaten Nutzung und Skontoerträge ausgewiesen. Diese mussten nach dem Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) seit 2016 in die Umsatzerlöse umgegliedert werden und sind als sonstige Erlöse ausgewiesen.

2.2 Materialaufwand

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

Die hier geplanten Aufwendungen orientieren sich an den Investitions- und Sanierungsplänen der Wasser- und Abwasserzweckverbände und hängen 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 2018
	EUR
Strombezug	568.000
Material für Investitionsmaßnahmen der Verbände	169.000
Nutriox	129.000
Material für Lagerverkäufe	74.000
Material für Instandhaltung	63.000
Gas/Aktivkohle/Sauerstoff	49.000
Brenn- und Treibstoffe	46.000
Verbrauchsmaterial/Werkzeuge/Arbeitsschutz	46.000
sonstige Kosten	7.000
Summe	1.151.000

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 2018
	EUR
Fremdleistungen für Investitionsmaßnahmen	1.763.000
Fäkaltransport	303.000
Fremdleistungen für Instandhaltung	135.000
Wartung, Instandhaltung und Reinigung des Kanalnetzes und div. Anlagen	66.000
Laborleistungen	61.000
Summe	2.328.000

2.3 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 2018
	EUR
Zusammensetzung Löhne und Gehälter	
Löhne und Gehälter	3.312.000
Einmalzahlung	255.000
Rufbereitschaft, Überstunden, Zulagen	157.000
sonstige Aufwendungen	2.000
Summe	3.726.000

Zusammensetzung soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	Plan 2018
	EUR
Sozialversicherungsbeiträge	623.000
Berufsgenossenschaftsbeiträge	30.000
Altersversorgung/Zusatzversorgung	111.000
Summe	764.000
Gesamtsumme Personalaufwand	4.490.000

2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen von insgesamt 291.000 EUR entfallen auf immaterielle Vermögensgegenstände sowie Sachanlagen. Sie wurden auf Grundlage des zum 31. Dezember 2016 nachgewiesenen Anlagevermögens und den im Investitionsplan vorgesehenen Anschaffungen ermittelt.

2.5 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 2018
	EUR
Service, Wartung und Instandhaltung EDV	340.000
Andere Dienst- und Fremdleistungen	252.000
Aus- und Fortbildungskosten, außergewöhnlicher Schulungsbedarf	132.000
Porto, Kosten der Datenleitungen	94.000
Betriebs- und Unterhaltungskosten Dienstgebäude	125.000
Öffentlichkeitsarbeit, Inserate, Amtsblätter	60.000
Rechts- und Beratungskosten, Kosten der Wirtschaftsprüfung	59.000
Unterhaltungskosten Kraftfahrzeuge	55.000
Versicherungen	50.000
Mieten, Leasing, Gebühren	47.000
Büromaterial, Drucksachen	30.000
Kosten Lehrlingsausbildung	30.000
Beiträge Wirtschaftsverbände	20.000
Fachliteratur	12.000
Spenden	8.000
sonstiger betrieblicher Aufwand	69.000
Summe	1.383.000

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Planjahr 2018 gekennzeichnet durch einmalig erhöhte Kosten für die Umgestaltung des Eingangsbereichs, den Umbau des Konferenzraums und des Meisterbereichs sowie fällige Malerarbeiten in diversen Büroräumen (60.000 EUR). Darüber hinaus sind Kosten für die notwendige strategische Weiterentwicklung der IT Systeme und Anwendungen eingeplant. (190.000 EUR).



2.6 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.

2.7 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 zuzüglich der erforderlichen Aufzinsung der Pensionsrückstellung.

2.8 Steuern vom Einkommen und Ertrag

Für das Wirtschaftsjahr 2018 werden Steuern vom Einkommen und Ertrag werden auf Grund des zu erwartenden Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit nicht geplant.

2.9 Sonstige Steuern

Für das Wirtschaftsjahr 2018 sind Grundsteuern von 4.000 EUR und Kraftfahrzeugsteuern von 6.000 EUR geplant.

2.10 Jahresergebnis

Es wird auf Grund der oben erläuterten erhöhten Aufwendungen mit einem negativen Jahresergebnis von 97.000 EUR gerechnet. Dieses kann die Gesellschaft aus ihren Gewinnrücklagen der Vorjahre decken.

3 Finanzplan 2018

Positionen	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des lfd. Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	1	2	3	4	5	6
(1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	188.440	296.000	-97.000	87.000	152.000	146.000
(2) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	286.719	313.000	291.000	297.000	304.000	326.000
(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	201.565	609.000	194.000	384.000	456.000	472.000
(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	445.000	536.000	208.000	412.000	240.000
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	50.170	59.000	38.000	23.000	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	504.000	574.000	231.000	435.000	263.000
(22) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./-21)	-401.281	-504.000	-574.000	-231.000	-435.000	-263.000
(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	42.000	0
(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	42.000	0
(35) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28./-34)	-170.203	-168.000	-168.000	-168.000	-42.000	0
(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)	-369.918	-63.000	-548.000	-15.000	-21.000	209.000
(40) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.005.311	1.635.393	1.573.000	1.025.000	1.010.000	989.000
(41) = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./-39)	1.635.393	1.572.393	1.024.799	1.010.000	989.000	1.198.000



Erläuterungen zum Finanzplan 2018

Die Darstellung des Finanzplanes orientiert sich an den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung. Demnach sind im Finanzplan diejenigen Positionen darzustellen, die den Mittelzufluss und den Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit berühren. Dabei sind zum Vergleich die Zahlen des Finanzplanes des laufenden Wirtschaftsjahres (2017) und die Zahlen der Finanzrechnung des vorherigen Wirtschaftsjahres (2016) anzugeben.

Weiterhin sind die genannten Positionen auch für die drei auf das Planwirtschaftsjahr folgenden Wirtschaftsjahre darzustellen (mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2019 bis 2021).

Für das vorherige Wirtschaftsjahr liegen die Werte des geprüften Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2016 vor. Die Zahlen für das laufende Wirtschaftsjahr stammen aus dem Wirtschaftsplan 2017.

Innerhalb des Mittelzu-/Mittelabflusses der laufenden Geschäftstätigkeit sind für die Jahre 2017 bis 2021 keine Veränderungen an Forderungen und Verbindlichkeiten geplant, da solche Veränderungen kaum abschätzbar sind.

Im Folgenden wird auf die wesentlichen Planansätze des Finanzplanes 2018 eingegangen.

1. Mittelzu-/Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit

Ausgangspunkt bildet das Jahresergebnis laut Erfolgsplan in Höhe von -97.000 EUR (vgl. Abschnitt 2 Punkt 10).

Hinzugerechnet werden die Abschreibungen des Anlagevermögens, da diese weder Mittelzu- noch Mittelabfluss darstellen.

Im Ergebnis wird mit einem geplanten Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 194.000 EUR gerechnet.

2. Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sind für das Wirtschaftsjahr 2018 nicht geplant.

Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen sind in Höhe von 574.000 EUR geplant. Es wird auf den Investitionsplan verwiesen (Anlage 3).

Insgesamt ergibt sich daher ein Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit in Höhe von 574.000 EUR.



3. Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind auf Grund ausreichender Liquidität zur Finanzierung der Investitionen nicht notwendig.

Auszahlungen erfolgen ausschließlich für die Tilgung des Kredites zur Finanzierung des Geschäftsgebäudes in Höhe von 168.000 EUR.

4. Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven

entfällt

5. Voraussichtlicher Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelzufluss aus der Geschäftstätigkeit kann die Mittelabflüsse aus Investitionstätigkeit und Finanzstätigkeit nicht ausreichend decken, wodurch sich eine Verringerung des Finanzmittelbestandes in Höhe von 548.000 EUR ergibt. Somit errechnet sich ein voraussichtlicher Endbestand an liquiden Mitteln in Höhe von 1.024.799 EUR zum Ende des Wirtschaftsjahres 2018.

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 2018 ist im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2017 leicht gestiegen. Ursächlich hierfür ist die tarifliche Erhöhung in 2017.

Durch den Vollzug des Personalkonzeptes kann in den Folgejahren mit stabilen Personalkosten gerechnet werden.

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.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2018 sind umfangreiche Verbesserungen der IT Landschaft des Unternehmens vorgesehen. Hintergrund sind die deutlich verschärften gesetzlichen Anforderungen an Unternehmen mit sensibler Datenstruktur aber auch die Tatsache, dass der derzeitige technische Stand den Anforderungen anderer notwendiger Datenverarbeitungssysteme (z.B. Prozessleit-, Geoinformationssystem) nicht mehr gerecht wird. Ziel ist es, notwendigen gesetzlichen Standards des IT Sicherheitsgesetzes zu entsprechen und auf die derzeitigen und zukünftigen Entwicklungen im informationstechnischen Bereich reagieren zu können.

Da die IT-Struktur wesentlichen Einfluss auf die Arbeit im Unternehmen als auch in den Verbänden hat, ist vorgesehen, insbesondere den durch die Betriebsführungsverträge generierten Gewinn als Investition in die Zukunft zu nutzen.

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 negativen Ergebnisprognosen von einer Verringerung des Eigenkapitals auszugehen. Eine Reduzierung des Eigenkapitals wird sich auf Grund der Gewinnrücklagen aus den Vorjahren nicht auf die stabile wirtschaftliche Lage des Unternehmens auswirken.

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 2018-2021

	Investitionsbereich	Überhang 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
1.	Entgeltlich erworbene Konzessionen					
1.1	Software	5.000	33.000	23.000	23.000	23.000
	Entgeltlich erworbene Konzessionen	5.000	33.000	23.000	23.000	23.000
2.	Grundstücke					
2.1	Grund und Boden gemeinsam					
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	65.000	132.000			
	Grund und Boden	65.000	132.000			
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung	13.000	53.000	53.000	32.000	45.000
3.2	Telefon, Funk, Fax	3.000	74.000	34.000	14.000	9.000
3.3	Fahrzeuge	105.000	85.000	115.000	360.000	180.000
3.4	Werkzeuge, Geräte		6.000	6.000	6.000	6.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	121.000	218.000	208.000	412.000	240.000
	Überhang geplanter, genehmigter Investitionen		191.000			
	Gesamtsumme Investitionen		574.000	231.000	435.000	263.000

Die im Wirtschaftsplan 2018 geplanten Investitionen können 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 31.12.2016

421.134 EUR

Restwert per 31.12.2017

252.654 EUR

8 Stellenübersicht

Bereich	Vergütungsgruppe	Planjahr 2018	Plan 2017	Ist 2017 per 01.07.2017
Verwaltung	außer Tarif	1	1	1
		13	1	1
		12	1	1
		11	2	2
		10	5	6
		9	5	5
		8	7	7
		7	3	3
		6	12	14
		5	8	9
		Auszubildende	2	2
	geringfügig Beschäftigter	0	0	0
	Altersversorgung	1	1	1
Gesamt Verwaltung		48	52	50
Trinkwasser	9	2	2	2
	7	1	1	1
	6	10	7	7
	5	6	6	6
Gesamt Trinkwasser		19	16	16
Abwasser	9	1	1	1
	7	1	1	1
	6	6	6	6
	5	3	3	3
Gesamt Abwasser		11	11	11
Gesamt Beschäftigte		78	79	77

9 Angewandte Verteilungsschlüssel

Verteilungsschlüssel	Gesamt		Trinkwasser		Schmutzwasser Gesamt		Schmutzwasser		Fäkal	
Abrechnungsmengen in m ³ der Jahresabschlüsse 2016	7.622.324	100%	4.108.587	100%	3.513.737	100%	3.430.182	100%	83.555	100%
	100%		53,9%		46,1%		45,0%		1,1%	
WAZV "Der Teltow"	5.903.029	77%	3.168.919	77%	2.734.110	78%	2.694.349	79%	39.761	48%
	100%		53,7%		46,3%		45,6%		0,7%	
WAZV "Mittelgraben"	1.719.295	23%	939.668	23%	779.627	22%	735.833	21%	43.794	52%
	100%		55%		45%		43%		3%	

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 durch die Betriebsführungsverträge mit den Wasser- und Abwasserzweckverbänden bis Ende 2019 gesichert. Da die beiden WAZV als Gesellschafter auch gleichzeitig einzige Auftraggeber sind, wurde die Planung der Folgejahre unter der Annahme erstellt, dass die bestehenden Verträge fortgeführt werden.

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 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €
1	2						3						4					
1. Umsatzerlöse	9.538.953	9.840.000	9.620.000	9.708.000	9.531.000	9.281.000	101.449	0	46.000	46.000	46.000	46.000	3.446.825	3.427.000	3.492.000	3.501.000	3.548.000	3.470.000
2. sonstige betriebliche Erträge (- davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	52.000	0	0	0	0	0	49.000	0	0	0	0	0	3.000	0	0	0	0
3. Materialaufwand	3.613.292	3.873.000	3.479.000	3.498.000	3.267.000	3.160.000	90.445	85.000	73.000	74.000	75.000	75.000	797.072	881.000	875.000	872.000	873.000	877.000
3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.548.545	1.520.000	1.151.000	1.160.000	1.081.000	1.048.000	88.719	70.000	73.000	74.000	75.000	75.000	337.231	416.000	415.000	411.000	412.000	415.000
3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.064.748	2.353.000	2.328.000	2.338.000	2.186.000	2.112.000	1.726	15.000	0	0	0	0	459.841	465.000	460.000	461.000	461.000	462.000
4. Personalaufwand	4.269.638	4.344.000	4.490.000	4.579.000	4.609.000	4.441.000	2.816.175	2.861.000	2.851.000	2.934.000	2.956.000	2.822.000	662.419	681.000	698.000	712.000	726.000	674.000
4.a Löhne und Gehälter	3.480.480	3.587.000	3.726.000	3.799.000	3.823.000	3.684.000	2.293.023	2.368.000	2.373.000	2.441.000	2.458.000	2.347.000	541.396	559.000	578.000	589.000	601.000	558.000
4.b Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung (- davon für die	789.158	757.000	764.000	780.000	786.000	757.000	523.152	493.000	478.000	493.000	498.000	475.000	121.023	122.000	120.000	123.000	125.000	116.000
5. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	286.719	313.000	291.000	297.000	304.000	326.000	184.104	192.000	184.000	181.000	172.000	168.000	54.728	68.000	58.000	64.000	75.000	100.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (- davon Zuführungen u Sonderposten mit Rücklageanteil)	1.041.845	906.000	1.383.000	1.139.000	1.091.000	1.102.000	853.162	791.000	964.000	920.000	922.000	933.000	132.844	41.000	97.000	97.000	97.000	97.000
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 (- davon aus verbundenen Unternehmen)	1.294	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.294	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen (- davon aus verbundenen Unternehmen)	72.265	72.000	65.000	58.000	51.000	50.000	72.253	72.000	65.000	58.000	51.000	50.000	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	256.488	387.000	-87.000	138.000	210.000	203.000	-3.913.396	-3.949.000	-4.090.000	-4.120.000	-4.129.000	-4.001.000	1.799.763	1.759.000	1.764.000	1.756.000	1.777.000	1.722.000
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	59.185	81.000	0	41.000	48.000	47.000	59.185	81.000	0	41.000	48.000	47.000	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	8.863	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	6.016	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	1.153	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13. Jahresgewinn/ Jahresverlust	188.440	296.000	-97.000	87.000	152.000	146.000	-3.978.598	-4.037.000	-4.097.000	-4.168.000	-4.184.000	-4.055.000	1.798.609	1.758.000	1.763.000	1.755.000	1.776.000	1.721.000

Behandlung des Jahresgewinns/ Jahresverlustes:

- a. zu tilgen aus Gewinnvortrag -97.000
- b. zur Einstellung in Rücklagen
- c. auf neue Rechnung vorzutragen: 188.440 296.000 87.000 152.000 146.000

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 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1	2						5						6						7					
1. Umsatzerlöse	9.538.953	9.840.000	9.620.000	9.708.000	9.531.000	9.281.000	3.020.074	3.476.000	3.617.000	3.631.000	3.672.000	3.633.000	2.835.891	2.812.000	2.354.000	2.414.000	2.148.000	2.015.000	134.714	125.000	111.000	116.000	117.000	117.000
2. sonstige betriebliche Erträge (- davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	52.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Materialaufwand	3.613.292	3.873.000	3.479.000	3.498.000	3.267.000	3.160.000	464.799	481.000	483.000	492.000	486.000	489.000	2.212.738	2.384.000	2.003.000	2.015.000	1.788.000	1.674.000	48.238	42.000	45.000	45.000	45.000	45.000
3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.548.545	1.520.000	1.151.000	1.160.000	1.081.000	1.048.000	368.147	371.000	378.000	386.000	379.000	381.000	707.891	623.000	240.000	244.000	170.000	132.000	46.556	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.064.748	2.353.000	2.328.000	2.338.000	2.186.000	2.112.000	96.652	110.000	105.000	106.000	107.000	108.000	1.504.847	1.761.000	1.763.000	1.771.000	1.618.000	1.542.000	1.682	2.000	0	0	0	0
4. Personalaufwand	4.269.638	4.344.000	4.490.000	4.579.000	4.609.000	4.441.000	791.044	792.000	881.000	898.000	917.000	935.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000	60.000	35.000	10.000	10.000
4.a Löhne und Gehälter	3.480.480	3.587.000	3.726.000	3.799.000	3.823.000	3.684.000	646.061	650.000	725.000	739.000	754.000	769.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000	50.000	30.000	10.000	10.000
4.b Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung (- davon für die	789.158	757.000	764.000	780.000	786.000	757.000	144.983	142.000	156.000	159.000	163.000	166.000	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	5.000	0	0
5. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	286.719	313.000	291.000	297.000	304.000	326.000	47.887	53.000	46.000	45.000	50.000	51.000	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000	7.000	7.000	7.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (- davon Zuführungen u Sonderposten mit Rücklageanteil)	1.041.845	906.000	1.383.000	1.139.000	1.091.000	1.102.000	52.211	68.000	65.000	65.000	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	3.628	6.000	257.000	57.000	7.000
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)	1.294	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	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)	72.265	72.000	65.000	58.000	51.000	50.000	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	256.488	387.000	-87.000	138.000	210.000	203.000	1.664.121	2.082.000	2.142.000	2.131.000	2.154.000	2.093.000	623.153	428.000	351.000	399.000	360.000	341.000	82.848	67.000	-254.000	-28.000	48.000	48.000
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	59.185	81.000	0	41.000	48.000	47.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	8.863	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	1.693	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Jahresgewinn/ Jahresverlust	188.440	296.000	-97.000	87.000	152.000	146.000	1.662.428	2.080.000	2.140.000	2.129.000	2.152.000	2.091.000	623.153	428.000	351.000	399.000	360.000	341.000	82.848	67.000	-254.000	-28.000	48.000	48.000

Behandlung des Jahresgewinns/ Jahresverlustes:

a. zu tilgen aus Gewinnvortrag				-97.000		
b. zur Einstellung in Rücklagen						
c. auf neue Rechnung vorzutragen	188.440	296.000		87.000	152.000	146.000

Anlage 2 Finanzplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung

Positionen	Gesamt						Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen						Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparte)					
	Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €
(1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	188.440	296.000	-97.000	87.000	152.000	146.000	-3.978.598	-4.037.000	-4.097.000	-4.168.000	-4.184.000	-4.055.000	1.798.609	1.758.000	1.763.000	1.755.000	1.776.000	1.721.000
(2) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	286.719	313.000	291.000	297.000	304.000	326.000	184.104	192.000	184.000	181.000	172.000	168.000	54.728	68.000	58.000	64.000	75.000	100.000
(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	201.565	609.000	194.000	384.000	456.000	472.000	-4.064.725	-3.845.000	-3.913.000	-3.987.000	-4.012.000	-3.887.000	1.853.337	1.826.000	1.821.000	1.819.000	1.851.000	1.821.000
(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	445.000	536.000	208.000	412.000	240.000	224.415	206.000	217.000	99.000	69.000	87.000	8.633	160.000	134.000	19.000	248.000	53.000
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	50.170	59.000	38.000	23.000	23.000	23.000	50.170	49.000	28.000	13.000	13.000	13.000	0	10.000	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	504.000	574.000	231.000	435.000	263.000	274.585	255.000	245.000	112.000	82.000	100.000	8.633	170.000	144.000	29.000	258.000	63.000
(22) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./21)	-401.281	-504.000	-574.000	-231.000	-435.000	-263.000	-274.585	-255.000	-245.000	-112.000	-82.000	-100.000	-8.633	-170.000	-144.000	-29.000	-258.000	-63.000
(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	42.000	0	170.203	168.000	168.000	168.000	42.000	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
(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	42.000	0	170.203	168.000	168.000	168.000	42.000	0	0	0	0	0	0	0
(35) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28./34)	-170.203	-168.000	-168.000	-168.000	-42.000	0	-170.203	-168.000	-168.000	-168.000	-42.000	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
(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)	-369.918	-63.000	-548.000	-15.000	-21.000	209.000	-4.509.513	-4.268.000	-4.326.000	-4.267.000	-4.136.000	-3.987.000	1.844.704	1.656.000	1.677.000	1.790.000	1.593.000	1.758.000
(40) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.005.311	1.635.393	1.573.000	1.025.000	1.010.000	989.000	2.005.311	-2.504.201	-6.772.201	-11.098.000	-15.365.000	-19.501.000	0	1.844.704	3.501.000	5.178.000	6.968.000	8.561.000
(41) = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)	1.635.393	1.572.393	1.024.799	1.010.000	989.000	1.198.000	-2.504.201	-6.772.201	-11.098.201	-15.365.000	-19.501.000	-23.488.000	1.844.704	3.500.704	5.178.000	6.968.000	8.561.000	10.319.000

Finanzplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung

Positionen	Gesamt						Betriebe gewerbliche Arte (steuerliche Sparte)										Andere Betriebszweige einschließlich Nebenbetriebe											
	Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Trinkwasser					sonstige Leistungen					Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €
							Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €												
1	2						5										6						7					
(1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	188.440	296.000	-97.000	87.000	152.000	146.000	1.662.428	2.080.000	2.140.000	2.129.000	2.152.000	2.091.000	623.153	428.000	351.000	399.000	360.000	341.000	82.848	67.000	-254.000	-28.000	48.000	48.000				
(2) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	286.719	313.000	291.000	297.000	304.000	326.000	47.887	53.000	46.000	45.000	50.000	51.000	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000	7.000	7.000	7.000				
(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	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	201.565	609.000	194.000	384.000	456.000	472.000	1.706.952	2.133.000	2.186.000	2.174.000	2.202.000	2.142.000	623.153	428.000	351.000	399.000	360.000	341.000	82.848	67.000	-251.000	-21.000	55.000	55.000				
(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	445.000	536.000	208.000	412.000	240.000	118.062	79.000	85.000	90.000	95.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	0				
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	50.170	59.000	38.000	23.000	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	504.000	574.000	231.000	435.000	263.000	118.062	79.000	85.000	90.000	95.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	0				
(22) = Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./21)	-401.281	-504.000	-574.000	-231.000	-435.000	-263.000	-118.062	-79.000	-85.000	-90.000	-95.000	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-100.000	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 Einzahlen 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	42.000	0	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	42.000	0	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	-42.000	0	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)	-369.918	-63.000	-548.000	-15.000	-21.000	209.000	1.588.890	2.054.000	2.101.000	2.084.000	2.107.000	2.042.000	623.153	428.000	351.000	399.000	360.000	341.000	82.848	67.000	-351.000	-21.000	55.000	55.000				
(40) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.005.311	1.635.393	1.573.000	1.025.000	1.010.000	989.000	0	1.588.890	3.643.000	5.744.000	7.828.000	9.935.000	0	623.153	1.051.000	1.402.000	1.801.000	2.161.000	0	82.848	150.000	-201.000	-222.000	-167.000				
(41) = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)	1.635.393	1.572.393	1.024.799	1.010.000	989.000	1.198.000	1.588.890	3.642.890	5.744.000	7.828.000	9.935.000	11.977.000	623.153	1.051.153	1.402.000	1.801.000	2.161.000	2.502.000	82.848	149.848	-201.000	-222.000	-167.000	-112.000				

Anlage 3 Detaillierte Investitionspläne 2018-2021 nach Sparten

Investitionsplan Trinkwasser

Ifd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Überhang 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Trinkwasser	Messtechnik		15.000	10.000	10.000	10.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Trinkwasser	Tablets für Technisches Betriebsmanagement		5.000	10.000		5.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung GWG Trinkwasser	Kleingeräte Wasserwerke		2.000	2.000	2.000	2.000
3.3	Fahrzeuge Trinkwasser		40.000	20.000	65.000	80.000	80.000
3.4	Werkzeuge, Geräte Trinkwasser	Sicherheitsausrüstung		3.000	3.000	3.000	3.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung Zwischensumme		40.000	45.000	90.000	95.000	100.000
	Überhang geplanter und genehmigter Investitionen aus dem Vorjahr			40.000			
	Gesamtsumme der Investitionen			85.000	90.000	95.000	100.000

Investitionsplan Schmutzwasser

Ifd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Überhang 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
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 Betriebsmanagement	8.000	2.000	5.000		5.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Abwasser	Kontrollgeräte Fremdeinleiter Kanalspiegel		6.000	6.000		
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung GWG Abwasser	Kleingeräte Pumpwerke		5.000	5.000	5.000	5.000
3.3	Fahrzeuge Abwasser		65.000	45.000		240.000	40.000
3.4	Werkzeuge, Geräte Abwasser	Sicherheitsausrüstung		3.000	3.000	3.000	3.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung Zwischensumme		73.000	61.000	19.000	248.000	53.000
	Überhang geplanter und genehmigter Investitionen aus dem Vorjahr			73.000			
	Gesamtsumme der Investitionen			144.000	29.000	258.000	63.000

Investitionsplan Verwaltung

lfd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Überhang 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
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		4.000	4.000	4.000	4.000
1.1	Software	TBM , Schnittstellen (TOMTOM etc.)		10.000			
1.1	Software GWG			3.000	3.000	3.000	3.000
Entgeltlich erworbene Konzessionen Zwischensumme			5.000	23.000	13.000	13.000	13.000
2. Grundstücke							
2.1	Grund und Boden	Kantinenumbau	20.000				
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	Heizungersatz	45.000	5.000			
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	Umbau Gebäude		42.000			
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	Außengelände		35.000			
Grund und Boden Zwischensumme			65.000	82.000			
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	Tischscanner/Telefon KS		3.000			3.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Verwaltung	Zeiterfassung	5.000				
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung Verwaltung	Büroausstattung/EDV /Hardware		4.000	4.000	4.000	4.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung GWG Verwaltung	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		5.000	30.000	10.000	5.000
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam	Swyx Backuplösung	3.000				
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam	Austausch der BMA/EMA		15.000			
3.3	Fahrzeuge Verwaltung			20.000	50.000	40.000	60.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung Zwischensumme			8.000	62.000	99.000	69.000	87.000
Überhang geplanter und genehmigter Investitionen aus dem Vorjahr				78.000			
Gesamtsumme der Investitionen				245.000	112.000	82.000	100.000

Investitionsplan Nebengeschäft

lfd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Überhang 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
2. Grundstücke							
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	IT Projekt Umbau Serverraum		50.000			
Grund und Boden Zwischensumme				50.000			
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam	IT Austausch Serverhardware		50.000			
Betriebs- und Geschäftsausstattung Zwischensumme				50.000			
Überhang geplanter und genehmigter Investitionen aus dem Vorjahr							
Gesamtsumme der Investitionen				100.000			

Investitionen Fahrzeuge

Ersatz- investitionen	lfd. Nr.	Art	Kennzeichen	Bezeichnung	Bereich	EZ	Alter	Überhang 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Kommentar
	3.3.2	Transporter	PM RK 396	Mercedes LKW	AW	03.07.2000	17						
2017	3.3.2	Transporter	PM WA 110	VW T5	AW	11.05.2009	8	65.000	25.000				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	15						
2018	3.3.1	PKW	PM WA 25	Opel Astra Combi	AW	24.07.2014	3		20.000				
2021	3.3.2	Transporter	PM WA 122	VW Crafter 50 Spülfahrzeug	AW	12.04.2012	5				120.000		
2021	3.3.2	Transporter	PM WA 234	VW Crafter 50 Spülfahrzeug	AW	23.08.2012	5				120.000		
2020	3.3.2	Transporter	PM WA 222	VW Crafter	AW	15.07.2014	3					40.000	
Gesamtsumme Fahrzeuge Abwasser								65.000	45.000	0	240.000	40.000	
							117						
2017	3.3.2	Transporter	PM WA 999	VW Crafter 35	TW	12.11.2010	7	40.000					in 2017 nicht erfolgt, daher in 2018
2018	3.3.1	PKW	PM FA 791	Opel Astra Kombi	TW	27.05.2003	14		20.000				
2019	3.3.2	Transporter	PM MW 4444	VW Crafter 35	TW	17.06.2014	3			45.000			
2020	3.3.1	PKW	PM AA 1263	VW Amorok	TW	13.01.2015	2			20.000			
2020	3.3.2	Transporter	PM WA 103	IVECO Van	TW	01.08.2015	2				40.000		
2020	3.3.2	Transporter	PM WA 104	IVECO Van	TW	01.08.2015	2				40.000		
2021	3.3.2	Transporter	PM WA 1700	VW Caddy	TW	07.02.2017	0					40.000	
2021	3.3.2	Transporter	PM WA 1701	VW Caddy	TW	07.02.2017	0					40.000	
Gesamtsumme Fahrzeuge Trinkwasser								40.000	20.000	65.000	80.000	80.000	
2018	3.3.1	PKW	PM WA 121	Opel Meriva	VV	09.02.2011	6		20.000				Hoher Reperaturbedarf durch unregelm. Nutzung
2019	3.3.2	PKW	PM VS 118	Skoda Superb	VV	07.12.2011	5			30.000			
2019	3.3.2	Transporter	PM PA 287	Mercedes Citan Van	VV	27.06.2014	3			20.000			
2020	3.3.1	PKW	PM YA 340	Opel Mokka	VV	09.06.2015	2				20.000		
2020	3.3.1	PKW	PM VS 118	Skoda Superb	VV	07.12.2011	5				20.000		
2021	3.3.1	PKW	PM WA 1600	VW Golf	VV	27.09.2016	1					20.000	
2021	3.3.1	Transporter	PM WA 1703	VW Caddy	VV	07.02.2017	0					40.000	
3.3.3								0	20.000	50.000	40.000	60.000	
Gesamtsumme Fahrzeuge								105.000	85.000	115.000	360.000	180.000	