



**Mittelmärkische Wasser-  
und Abwasser GmbH**

Wirtschaftsplan 2016

Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH



## Inhaltsverzeichnis

1	Festsetzungen für das Wirtschaftsjahr 2015.....	3
2	Erfolgsplan 2015 .....	4
2.1	Umsatzerlöse .....	5
2.2	Sonstige betriebliche Erträge .....	6
2.3	Materialaufwand.....	6
2.4	Personalaufwand .....	7
2.5	Abschreibungen .....	7
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.....	8
2.10	Sonstige Steuern.....	8
2.11	Jahresergebnis.....	9
3	Finanzplan 2015.....	10
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	Ausblick.....	13
	Anlage 1 Erfolgsplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung .....	15
	Anlage 2 Finanzplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung.....	16
	Anlage 3 Detaillierte Investitionspläne 2015-2018 nach Sparten .....	17

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



## 1 Festsetzungen für das Wirtschaftsjahr 2016

Der Wirtschaftsplan ist in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung erstellt.

### 1. Es betragen:

#### 1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	9.402.000 EUR
die Aufwendungen	9.187.000 EUR
der Jahresgewinn	215.000 EUR
der Jahresverlust	EUR

#### 1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	508.000 EUR
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-378.000 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, Mai 2016

## 2 Erfolgsplan 2016

Bezeichnung	Ist 2014 Euro	Plan 2015 Euro	Plan 2016 Euro	Plan 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Plan 2019 Euro
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>8.897.639</b>	<b>9.110.000</b>	<b>9.346.000</b>	<b>9.220.000</b>	<b>9.303.000</b>	<b>8.913.000</b>
<b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>76.170</b>	<b>46.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>
(- davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	0	0	0	0	0
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>3.252.383</b>	<b>3.550.000</b>	<b>3.654.000</b>	<b>3.369.000</b>	<b>3.480.000</b>	<b>3.023.000</b>
3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.299.603	1.635.000	1.348.000	1.234.000	1.283.000	1.096.000
3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.952.780	1.915.000	2.306.000	2.135.000	2.197.000	1.927.000
<b>4. Personalaufwand</b>	<b>4.043.288</b>	<b>3.993.000</b>	<b>4.162.000</b>	<b>4.264.000</b>	<b>4.234.000</b>	<b>4.298.000</b>
4.a Löhne und Gehälter	3.320.899	3.265.000	3.418.000	3.501.000	3.474.000	3.526.000
4.b Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	722.389	728.000	744.000	763.000	760.000	772.000
(- davon für die Altersversorgung)	99.993	98.000	103.000	105.000	106.000	108.000
<b>5. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>	<b>263.834</b>	<b>285.000</b>	<b>293.000</b>	<b>338.000</b>	<b>374.000</b>	<b>394.000</b>
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.037.554</b>	<b>911.000</b>	<b>920.000</b>	<b>945.000</b>	<b>918.000</b>	<b>923.000</b>
(- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil)	0	0	0	0	0	0
<b>7. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>7.397</b>	<b>9.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
(- davon aus verbundenen Unternehmen)	0	0	0	0	0	0
<b>9. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>93.821</b>	<b>89.000</b>	<b>78.000</b>	<b>72.000</b>	<b>65.000</b>	<b>58.000</b>
(- davon aus verbundenen Unternehmen)	0	0	0	0	0	0
<b>10. Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit</b>	<b>290.327</b>	<b>337.000</b>	<b>295.000</b>	<b>288.000</b>	<b>288.000</b>	<b>273.000</b>
11. <b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>81.193</b>	<b>62.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
<b>12. Sonstige Steuern</b>	<b>9.516</b>	<b>9.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>13. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>199.618</b>	<b>266.000</b>	<b>215.000</b>	<b>208.000</b>	<b>208.000</b>	<b>193.000</b>

Behandlung des Jahresgewinns/-Jahresverlustes:

a. zu tilgen aus Gewinnvortrag

b. zur Einstellung in Rücklagen

c. auf neue Rechnung vorzutragen

199.618	266.000	215.000	208.000	208.000	193.000
---------	---------	---------	---------	---------	---------

## Vorbemerkungen

Der Erfolgsplan lehnt sich an die Eigenbetriebsverordnung an und enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres (2016) und gliedert sich wie die Gewinn- und Verlustrechnung. Zum Vergleich sind die Planzahlen des Erfolgsplanes des laufenden Wirtschaftsjahres (2015) und die Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des vorherigen Wirtschaftsjahres (2014) 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 2014 liegt der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014 zu Grunde. Die Zahlen für das Jahr 2015 sind dem Wirtschaftsplan 2015 entnommen. Die Planzahlen für die Wirtschaftsjahre 2016 bis 2019 beruhen auf dem Ergebnis der Analyse der Ist-Zahlen der Jahre 2009 bis 2015, Erfahrungswerten sowie den Investitions- und Sanierungsplänen der Wasser- und Abwasserzweckverbände.

Im Folgenden werden wesentliche Planansätze des Erfolgsplanes 2016 erläutert.



## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2016

### 2.1 Umsatzerlöse

Die geplanten Umsatzerlöse stellen sich wie folgt dar:

<b>Umsatzerlöse</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Anteil</b>
	<b>EUR</b>	<b>%</b>
Betriebsführungsentgelt	6.769.000	72
Sonstige Leistungen	2.443.000	26
Nebengeschäfte und Ausgliederungen	134.000	2
<b>Summe</b>	<b>9.346.000</b>	<b>100</b>

#### 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.

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:

<b>Betriebsführungsentgelt</b>	<b>„Der Teltow“</b>	<b>„Mittelgraben“</b>	<b>Gesamt</b>
	<b>Plan 2016</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Plan 2016</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Schmutzwasser	2.328.000	1.041.000	3.369.000
Trinkwasser	2.602.000	798.000	3.400.000
<b>Summe</b>	<b>4.960.000</b>	<b>1.839.000</b>	<b>6.769.000</b>

## Sonstige Leistungen

Nach § 3 Abs. 4 und Anlage 2 des Betriebsführungsvertrages werden die Aufwendungen für die Investitionsmaßnahmen der Verbände und die damit zusammenhängende erbrachte 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 2016	Plan 2016	Plan 2016
	EUR	EUR	EUR
sonstige Leistungen	1.791.000	652.000	2.443.000

## 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 53.000 EUR geplant und enthalten Erträge aus der Pausenversorgung, geldwertem Vorteil resultierend aus der Überlassung von Kraftfahrzeugen zur privaten Nutzung und Skontoerträge.

## 2.3 Materialaufwand

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

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	Plan 2016
	EUR
Strombezug	533.000
Material für Investitionsmaßnahmen der Verbände	315.000
Material für Instandhaltung	242.000
Nutriox	110.000
Gas/Aktivkohle/Sauerstoff	50.000
Brenn- und Treibstoffe	45.000
Verbrauchsmaterial/Werkzeuge/Arbeitsschutz	45.000
sonstige Kosten	9.000
<b>Summe</b>	<b>1.349.000</b>

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 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 2016
	EUR
Fremdleistungen für Investitionsmaßnahmen	1.641.000
Fäkaltransport	290.000
Fremdleistungen für Instandhaltung	234.000
Laborleistungen	80.000
Wartung, Instandhaltung und Reinigung des Kanalnetzes und div. Anlagen	60.000
<b>Summe</b>	<b>2.305.000</b>

## 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.

Die Zuordnung der Personalkosten zu den einzelnen Sparten erfolgte auf Basis der Durchschnittswerte der letzten fünf abgeschlossenen Wirtschaftsjahre.

Personalaufwand	Plan 2016
	EUR
<b>Zusammensetzung Löhne und Gehälter</b>	
Löhne und Gehälter	3.019.000
Einmalzahlung	233.000
Rufbereitschaft, Überstunden, Zulagen	163.000
sonstige Aufwendungen	3.000
<b>Summe</b>	<b>3.418.000</b>
<b>Zusammensetzung soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung</b>	
Sozialversicherungsbeiträge	613.000
Berufsgenossenschaftsbeiträge	28.000
Altersversorgung/Zusatzversorgung	103.000
<b>Summe</b>	<b>744.000</b>
<b>Gesamtsumme Personalaufwand</b>	<b>4.162.000</b>

## 2.5 Abschreibungen

Die Abschreibungen entfallen auf immaterielle Vermögensgegenstände sowie Sachanlagen. Sie wurden auf Grundlage des zum 31. Dezember 2014 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 2016
	EUR
Service, Wartung und Instandhaltung EDV	190.000
Andere Dienst- und Fremdleistungen, Kosten Nacherhebung	100.000
Betriebs- und Unterhaltungskosten Dienstgebäude	90.000
Aus- und Fortbildungskosten, Lehrlingsausbildung	80.000
Porto, Telefon	78.000
Rechts- und Beratungskosten, Kosten der Wirtschaftsprüfung	70.000
Unterhaltungskosten Kraftfahrzeuge	65.000
Öffentlichkeitsarbeit, Inserate, Amtsblätter	69.000
Mieten, Leasing, Gebühren	28.000
Versicherungen	38.000
Büromaterial, Drucksachen	28.000
Beiträge Wirtschaftsverbände	20.000
sonstiger betrieblicher Aufwand	64.000
<b>Summe</b>	<b>920.000</b>

## 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 28.000 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 2015 werden Steuern vom Einkommen und Ertrag pauschal in Höhe von 70.000 EUR geplant.

## 2.10 Sonstige Steuern

Für das Wirtschaftsjahr 2015 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 215.000 EUR. Dieses sollte der Gesellschaft zur Verfügung gestellt werden und auf neue Rechnung vorgetragen werden.

### 3 Finanzplan 2015

Positionen	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des lfd. Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	1	2	3	4	5	6
(1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	199.618	308.000	215.000	208.000	208.000	193.000
(2) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	263.834	280.000	293.000	338.000	374.000	394.000
(3) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(4) ± Zunahme/Abnahme Rückstellungen	-1.328	0	0	0	0	0
(5) ± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	19	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	-172.043	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	-220.730	0	0	0	0	0
(9) ± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
<b>(10) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>69.370</b>	<b>551.000</b>	<b>508.000</b>	<b>546.000</b>	<b>582.000</b>	<b>587.000</b>
(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	404.071	289.000	348.000	308.000	198.000	103.000
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	30.248	30.000	30.000	30.000	40.000	60.000
(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	434.319	319.000	378.000	338.000	238.000	163.000
<b>(22) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./21)</b>	<b>-434.319</b>	<b>-319.000</b>	<b>-378.000</b>	<b>-338.000</b>	<b>-238.000</b>	<b>-163.000</b>
(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) - Investitionen	126.360	169.000	168.000	168.000	168.000	168.000
(30) - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-9.905	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	116.455	169.000	168.000	168.000	168.000	168.000
<b>(35) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28./34)</b>	<b>-116.455</b>	<b>-169.000</b>	<b>-168.000</b>	<b>-168.000</b>	<b>-168.000</b>	<b>-168.000</b>
(36) + Einzahlung aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(37) - Auszahlung an Liquiditätsreserven	0	-765.048	0	0	0	0
(38) = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36./37)	0	-765.048	0	0	0	0
<b>(39) = Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)</b>	<b>-481.404</b>	<b>-702.048</b>	<b>-38.000</b>	<b>40.000</b>	<b>176.000</b>	<b>256.000</b>
(40) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.486.715	2.005.311	1.303.000	1.265.000	1.305.000	1.481.000
<b>(41) = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)</b>	<b>2.005.311</b>	<b>1.303.264</b>	<b>1.265.487</b>	<b>1.305.000</b>	<b>1.481.000</b>	<b>1.737.000</b>



#### **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 2016 ist im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2015 gestiegen. Ursächlich hierfür ist der zusätzliche Personalbedarf auf Grund eines zeitlichen Projektes in Reaktion auf ein Urteil des Bundesverfassungsgerichtes im Dezember 2015. Jedoch scheiden im Laufe des Jahres altersbedingt 2 Mitarbeiter aus. In den Folgejahren ist durch den Vollzug des Personalkonzeptes in Verbindung mit der gegebenen Altersstruktur mit einer rückläufigen Entwicklung der Personalkosten zu rechnen. Jedoch scheidet im Jahr 2018 die Leiterin für das Sachgebiet Rechnungswesen und Personal altersbedingt aus, eine frühzeitige Nachfolge sollte 2017 eingeplant 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.

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 jährlich 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 sowie das im Jahr 2014 erworbenen 800 m<sup>2</sup> große Nachbargrundstück, welches der Erweiterung des Betriebsgeländes dienen soll. Weiterhin wird in moderne Software und leistungsstarke Technik investiert, um die Leistungsfähigkeit des Unternehmens zu erhalten.

Das Umlaufvermögen machen im Wesentlichen liquide Mittel aus.

Es ist auf Grund der positiven Ergebnisprognosen von einer Erhöhung des Eigenkapitals auszugehen. Die Eigenkapitalquote der MWA betrug 47,3 % im Wirtschaftsjahr 2014 im Vergleich zum Jahr 2013 eine Steigerung von 5%.

Die langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden regelmäßig entsprechend dem Zins- und Tilgungsplan getilgt.

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

## 6 Investitionen

Im Wirtschaftsjahr 2016 sind die folgenden, vollständig durch Eigenmittel finanzierten Investitionen geplant:

	Investitionsbereich	Überhang 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR
1.	Entgeltlich erworbene Konzessionen					
1.1	Software		40.000	50.000	70.000	45.000
	Entgeltlich erworbene Konzessionen		40.000	50.000	70.000	45.000
2.	Grundstücke					
2.1	Grund und Boden gemeinsam		25.000			
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam	45.000	20.000			
	Grund und Boden	45.000	45.000			
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
3.1	Betriebs u. Werkstattausstattung		21.000	21.000	21.000	21.000
3.2	Telefon, Funk, Fax		9.000	24.000	24.000	24.000
3.3	Fahrzeuge		220.000	200.000	70.000	
3.4	Werkzeuge, Geräte		13.000	13.000	13.000	13.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung		263.000	258.000	128.000	58.000
	Gesamtsumme Investitionen	45.000	393.000	308.000	198.000	103.000

## 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

758.094 EUR

Restwert per 31.12.2016

589.614 EUR

## 8 Stellenübersicht

Bereich	Vergütungsgruppe	Planjahr 2016	Plan 2015	Ist 2015 per 01.07.2015
Verwaltung	außer Tarif	1	1	1
		13	1	1
		11	1	0
		10	7	6
		9	6	7
		8	5	5
		7	2	2
		6	14	14
		5	13	10
		Auszubildende	5	5
	geringfügig Beschäftigter			
	Altersversorgung	1	1	1
Gesamt Verwaltung		55	52	53
Trinkwasser		9	2	1
		6	10	11
		5	2	2
Gesamt Trinkwasser		14	14	14
Abwasser		9	1	1
		7	1	1
		6	8	9
Gesamt Abwasser		10	10	11
Gesamt Beschäftigte		79	76	78

## 9 Ausblick

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



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. Dadurch wird gewährleistet, dass sich verändernde Aufgabenstellungen des Betriebsführers, z. B. auf Grund zurückgehender Investitionstätigkeit der Wasser- und Abwasserzweckverbände, nicht negativ auf die Kostenbelastungen der Wasser- und Abwasserzweckverbände auswirken.

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)						Betriebe gewerbliche Arte (steuerliche Sparte)											
							Verwaltung und Vertrieb, Sonstiges						Abwasser						Trinkwasser					sonstige Leistungen						
	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
1	2						3						4						5					6						
1. Umsatzerlöse	8.897.639	9.110.000	9.346.000	9.220.000	9.303.000	8.913.000	131.810	0	0	0	0	0	3.776.767	3.195.000	3.369.000	3.432.000	3.343.000	3.418.000	2.570.117	3.211.000	3.400.000	3.483.000	3.396.000	3.480.000	2.274.959	2.584.000	2.443.000	2.171.000	2.430.000	1.881.000
2. sonstige betriebliche Erträge	76.170	46.000	53.000	53.000	53.000	53.000	48.118	27.000	53.000	53.000	53.000	53.000	12.270	0	0	0	0	0	15.782	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Materialaufwand	3.252.383	3.550.000	3.654.000	3.369.000	3.480.000	3.023.000	92.870	62.000	91.000	88.000	82.000	83.000	832.987	896.000	906.000	880.000	821.000	829.000	489.696	525.000	538.000	517.000	469.000	477.000	1.770.958	2.009.000	2.059.000	1.824.000	2.048.000	1.574.000
3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.299.603	1.635.000	1.348.000	1.234.000	1.283.000	1.096.000	77.906	58.000	68.000	68.000	69.000	69.000	426.416	435.000	458.000	449.000	426.000	431.000	390.091	399.000	405.000	397.000	375.000	380.000	344.107	692.000	357.000	260.000	353.000	156.000
3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.952.780	1.915.000	2.306.000	2.135.000	2.197.000	1.927.000	14.963	4.000	23.000	20.000	13.000	14.000	406.571	461.000	448.000	431.000	395.000	398.000	99.605	126.000	133.000	120.000	94.000	97.000	1.426.851	1.317.000	1.702.000	1.564.000	1.695.000	1.418.000
4. Personalaufwand	4.043.288	3.993.000	4.162.000	4.264.000	4.234.000	4.298.000	2.652.947	1.180.000	2.585.000	2.670.000	2.647.000	2.691.000	591.231	1.005.000	712.000	718.000	716.000	724.000	799.110	1.620.000	865.000	876.000	871.000	883.000	0	182.000	0	0	0	0
4.a Löhne und Gehälter	3.320.899	3.265.000	3.418.000	3.501.000	3.474.000	3.526.000	2.183.010	728.000	2.108.000	2.174.000	2.154.000	2.189.000	484.503	906.000	616.000	622.000	620.000	627.000	653.386	1.443.000	694.000	705.000	700.000	710.000	0	182.000	0	0	0	0
4.b Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung (- davon für die Altersversorgung)	722.389	728.000	744.000	763.000	760.000	772.000	469.938	452.000	477.000	496.000	493.000	502.000	106.728	99.000	96.000	96.000	96.000	97.000	145.724	177.000	171.000	171.000	171.000	173.000	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	263.834	285.000	293.000	338.000	374.000	394.000	171.653	185.000	187.000	211.000	233.000	247.000	56.748	60.000	63.000	75.000	83.000	86.000	35.433	40.000	43.000	52.000	58.000	61.000	0	0	0	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (- davon Zuführungen u Sonderposten mit Rücklageanteil)	1.037.554	911.000	920.000	945.000	918.000	923.000	862.608	797.000	787.000	812.000	785.000	790.000	107.593	36.000	54.000	54.000	54.000	54.000	62.853	68.000	74.000	74.000	74.000	74.000	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (- davon aus verbundenen Unternehmen)	7.397	9.000	3.000	3.000	3.000	3.000	7.397	9.000	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)	93.821	89.000	78.000	72.000	65.000	58.000	93.820	89.000	78.000	72.000	65.000	58.000	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	290.327	337.000	295.000	288.000	288.000	273.000	-3.686.572	-2.277.000	-3.672.000	-3.797.000	-3.756.000	-3.813.000	2.200.478	1.198.000	1.634.000	1.705.000	1.669.000	1.725.000	1.198.806	958.000	1.880.000	1.964.000	1.924.000	1.985.000	504.001	393.000	384.000	347.000	382.000	307.000
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	81.193	62.000	70.000	70.000	70.000	70.000	81.193	62.000	70.000	70.000	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	9.516	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	6.213	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	1.261	0	0	0	0	0	2.042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Jahresgewinn/ Jahresverlust	199.618	266.000	215.000	208.000	208.000	193.000	-3.773.978	-2.348.000	-3.752.000	-3.877.000	-3.836.000	-3.893.000	2.199.217	1.198.000	1.634.000	1.705.000	1.669.000	1.725.000	1.196.765	958.000	1.880.000	1.964.000	1.924.000	1.985.000	504.001	393.000	384.000	347.000	382.000	307.000

Behandlung des Jahresgewinns/ Jahresverlustes:

- a. zu tilgen aus Gewinnvortrag
- b. zur Einstellung in Rücklagen
- c. auf neue Rechnung vorzutragen

199.618	266.000	215.000	208.000	208.000	193.000
---------	---------	---------	---------	---------	---------

Anlage 2 Finanzplanübersicht in Anlehnung an die Eigenbetriebsverordnung

Positionen	Gesamt						Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen						Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparte)						Betriebe gewerbliche Arte (steuerliche Sparte)										Andere Betriebszweige einschließlich Nebenbetriebe												
	Trinkwasser		sonstige Leistungen				Trinkwasser		sonstige Leistungen				Trinkwasser		sonstige Leistungen				Trinkwasser		sonstige Leistungen				Trinkwasser		sonstige Leistungen														
	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
(1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	199.618	308.000	215.000	208.000	208.000	193.000	-3.773.978	-2.348.000	-3.752.000	-3.877.000	-3.836.000	-3.893.000	2.199.217	1.240.000	1.634.000	1.705.000	1.669.000	1.725.000	1.196.765	958.000	1.880.000	1.964.000	1.924.000	1.985.000	504.001	393.000	384.000	347.000	382.000	307.000	73.614	65.000	69.000	69.000	69.000	69.000					
(2) ± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	263.834	280.000	293.000	338.000	374.000	394.000	171.653	185.000	187.000	211.000	233.000	247.000	56.748	55.000	63.000	75.000	83.000	86.000	35.433	40.000	43.000	52.000	58.000	61.000	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(4) ± Zunahme/Abnahme Rückstellungen	-1.328	0	0	0	0	0	-1.328	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(5) ± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	19	0	0	0	0	0	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(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	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	-172.043	0	0	0	0	0	-172.043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(8) ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-220.730	0	0	0	0	0	-220.730	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(10) = Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	69.370	551.000	508.000	546.000	582.000	587.000	-3.996.407	-2.163.000	-3.565.000	-3.666.000	-3.603.000	-3.646.000	2.255.964	1.258.000	1.697.000	1.780.000	1.752.000	1.811.000	1.232.198	998.000	1.923.000	2.016.000	1.982.000	2.046.000	504.001	393.000	384.000	347.000	382.000	307.000	73.614	65.000	69.000	69.000	69.000	69.000					
(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	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	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	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	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(17) - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	404.071	289.000	348.000	308.000	198.000	103.000	404.071	176.000	175.000	150.000	135.000	65.000	0	20.500	90.000	85.000	25.000	25.000	0	92.500	83.000	73.000	38.000	13.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	30.248	30.000	30.000	30.000	40.000	60.000	30.248	30.000	30.000	30.000	40.000	60.000	0	0	0	0	0	0	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(21) = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	434.319	319.000	378.000	338.000	238.000	163.000	434.319	206.000	205.000	180.000	175.000	125.000	0	20.500	90.000	85.000	25.000	25.000	0	92.500	83.000	73.000	38.000	13.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(22) = Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./ 21)	-434.319	-319.000	-378.000	-338.000	-238.000	-163.000	-434.319	-206.000	-205.000	-180.000	-175.000	-125.000	0	-20.500	-90.000	-85.000	-25.000	-25.000	0	-92.500	-83.000	-73.000	-38.000	-13.000	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	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	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	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	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(29) - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	126.360	169.000	168.000	168.000	168.000	168.000	126.360	169.000	168.000	168.000	168.000	168.000	0	0	0	0	0	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	-9.905	0	0	0	0	0	-9.905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(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	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(34) = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	116.455	169.000	168.000	168.000	168.000	168.000	116.455	169.000	168.000	168.000	168.000	168.000	0	0	0	0	0	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)	-116.455	-169.000	-168.000	-168.000	-168.000	-168.000	-116.455	-169.000	-168.000	-168.000	-168.000	-168.000	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(37) - Auszahlung an Liquiditätsreserven	0	-765.048	0	0	0	0	0	-765.048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(38) = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36./ 37)	0	-765.048	0	0	0	0	0	-765.048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(39) = Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)	-481.404	-702.048	-38.000	40.000	176.000	256.000	-4.547.181	-3.303.048	-3.938.000	-4.014.000	-3.946.000	-3.939.000	2.255.964	1.237.500	1.607.000	1.695.000	1.727.000	1.786.000	1.232.198	905.500	1.840.000	1.943.000	1.944.000	2.033.000	504.001	393.000	384.000	347.000	382.000	307.000	73.614	65.000	69.000	69.000	69.000	69.000					
(40) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.486.71																																								



### Anlage 3 Detaillierte Investitionspläne 2016-2019 nach Sparten

#### Investitionsplan Trinkwasser 2016-2019

lfd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
3.1	Betriebs u. Werkstattausrüstung Trinkwasser Messtechnik (Hydranten/Schieber; div)		6.000	6.000	6.000	6.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausrüstung Trinkwasser Tablets für Technisches Betriebsmanagement		2.000	2.000	2.000	2.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausrüstung GWG Trink Kleingeräte Wasserwerke		2.000	2.000	2.000	2.000
3.3	Fahrzeuge Trinkwasser		70.000	60.000	25.000	
3.4	Werkzeuge, Geräte Trinkwasser Sicherheitsausrüstung		3.000	3.000	3.000	3.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung Zwischensumme			83.000	73.000	38.000	13.000
Gesamtsumme der Investitionen			83.000	73.000	38.000	13.000

#### Investitionsplan Schmutzwasser 2016-2019

lfd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
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. Werkstattausrüstung Abwasser Tablets für Technisches Betriebsmanagement		2.000	2.000	2.000	2.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausrüstung GWG Abwa Kleingeräte Pumpwerke		3.000	3.000	3.000	3.000
3.3	Fahrzeuge Abwasser		65.000	60.000		
3.4	Werkzeuge, Geräte Abwasser Gaswarngeräte		3.000	3.000	3.000	3.000
3.4	Werkzeuge, Geräte Abwasser Ersatzbeschaffungen		5.000	5.000	5.000	5.000
3.4	Werkzeuge, Geräte Abwasser Kappensuchgerät					
3.4	Werkzeuge, Geräte Abwasser EMSR-Messgeräte			2.000	2.000	2.000
3.4	Werkzeuge, Geräte Abwasser Baustellenbeleuchtung		2.000			
3.4	Werkzeuge, Geräte Abwasser Schieberdrehgerät					
Betriebs- und Geschäftsausstattung Zwischensumme			80.000	75.000	15.000	15.000
Gesamtsumme der Investitionen			90.000	85.000	25.000	25.000

#### Investitionsplan Verwaltung 2016-2019

lfd. Nr.	Investitionsbereich	Investitionsbeschreibung	Überhang 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände, Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte						
1.1	Software Erneuerung/ Erweiterung			5.000	15.000	30.000	5.000
1.1	Software TBM			20.000	20.000	25.000	25.000
1.1	Software GWG			5.000	5.000	5.000	5.000
Entgeltlich erworbene Konzessionen Zwischensumme				30.000	40.000	60.000	35.000
2.	Grundstücke						
2.1	Grund und Boden Fahrenheitstrasse Erweiterung Betriebsgelände			25.000			
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam Kantinenumbau		10.000	10.000			
2.2	Gebäude Fahrenheitstraße gemeinsam Blockheizkraftwerk/ Heizungsanlage		35.000	10.000			
Grund und Boden Zwischensumme			45.000	45.000			
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
3.1	Betriebs u. Werkstattausrüstung Verwaltung			4.000	4.000	4.000	4.000
3.1	Betriebs u. Werkstattausrüstung GWG Verw: Büroausstattung/EDV /Hardware			2.000	2.000	2.000	2.000
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam Büromaschinen, Drucker			4.000	4.000	4.000	4.000
3.2	Telefon, Funk, Fax Gemeinsam IT, Netzwerk			5.000	20.000	20.000	20.000
3.3	Fahrzeuge Verwaltung			85.000	80.000	45.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Zwischensumme				100.000	110.000	75.000	30.000
Gesamtsumme der Investitionen			45.000	175.000	150.000	135.000	65.000