

Wirtschaftsplan 2022 und Anlagen des Eigenbetriebes "Abwasser Schlemmin"

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzverwaltungsamt <i>Verantwortlich:</i>	<i>Datum</i> 18.01.2022
--------------------------------------------------------------------------------	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Schlemmin (Entscheidung)	26.01.2022	Ö

Beschlussvorschlag

Beschluss-Nr. Sc/BV/FA-22/046

Die Gemeindevertretung Schlemmin beschließt den Wirtschaftsplan 2022:

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	
80,4 TEUR	
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-
65,9 TEUR	
Jahresergebnis	14,5 TEUR

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit TEUR	73,5
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit 48,7 TEUR	-
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit 24,8 TEUR	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit TEUR	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit TEUR	-6,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit TEUR	-6,0
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit TEUR	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit TEUR	-2,6
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit TEUR	-2,6

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds
TEUR 16,2

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit
TEUR 7,3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen

Finanzmittelbestand am Ende der Periode
18,3 TEUR

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018
152,7 TEUR

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich
154,3 TEUR

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich
168,8 TEUR

Der Wirtschaftsplan 2022 wird in der dem Protokoll beigefügten Fassung beschlossen.

Sachverhalt

Sachverhalt/Begründung:

Der Wirtschaftsplan 2022 für den Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin wurde von dem kaufmännischen Leiter des Betriebsführers aufgestellt und im Vorbericht sehr umfangreich erläutert.

Der Erfolgsplan weist einen voraussichtlichen Jahresgewinn von 14,5 TEUR aus. Die Erträge wurden mit 80,4 TEUR veranschlagt, darin enthalten sind 73,3 TEUR Umsatzerlöse, 0,2 TEUR sonstige Erträge und 6,9 TEUR Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Aufwendungen sind mit 65,9 TEUR veranschlagt, neben dem laufenden Aufwand von 38,7 TEUR sind darin enthalten 16,7 TEUR für AfA, 10,0 TEUR für sonstige Aufwendungen und 0,5 TEUR für Zinsen.

Der Finanzplan weist 6,0 TEUR investiven Auszahlungen aus, die Tilgungen für Kredite sind mit 2,6 TEUR veranschlagt.

Finanzielle Auswirkungen

Haushaltsmäßige Belastung:	Ja:	X	Nein:	X
Kosten:	€	Folgekosten/Abschreibungen:	€	

Produkt / Sachkonto:	
Verfügbare Mittel des Kontos:	€

Anlage/n

1	2021-10-18 Wirtschaftsplan2022 (öffentlich)
---	---------------------------------------------

Vorbericht Wirtschaftsplan 2022

Mit dem Wirtschaftsplan 2022 wird wie in den vergangenen Jahren ein ausgeglichener Plan vorgelegt.

Die Grundlage bilden die Erlös- als auch die Kostenentwicklung der vergangenen Jahre, hauptsächlich die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung des Jahres 2020, sowie die neue Gebührekalkulation für das Wirtschaftsjahr 2022.

Die Umsatzerlöse nehmen einen prozentualen Anteil an den Gesamterträgen von 91,2 % ein und sind damit die wichtigste Einnahmequelle.

Im Ist 2020 betrug der Anteil der Umsatzerlöse 57,1 %. Der prozentuale Anstieg wird verursacht durch die Gebührenerhöhung, geltend ab 2022.

Die Umsatzerlöse Plan 2022 setzen sich zusammen aus:

- der Grundgebühr mit 13,0 T€
- der Verbrauchsgebühr mit 60,3 T€

Die Grundgebühr wird ab 2022 nach der Wasserzählergröße berechnet, bislang richtete sich diese nach dem Trinkwasserverbrauch.

Die eingeleiteten Mengen beim Vollanschluss lagen in den letzten Jahren bei ca. 8 Tm³. Durch den Ausfall des Schlosses Schlemmin gingen die Einleitmengen drastisch zurück. Es werden für die Planung nur noch 8,1 Tm³ angenommen.

Die sonstigen betrieblichen Erlöse nehmen einen Anteil an den Gesamterlösen von 0,2% ein, und sind somit nicht von besonderer Bedeutung.

Die Materialkosten stellen den größten Kostenschwerpunkt mit 58,7% an den Gesamtkosten dar. Für das Wirtschaftsjahr 2022 wurde eine Anpassung des Betriebsführungsvertrages vorgenommen. Dies ist die erste Anpassung des Entgeltes seit 2014. Die Pauschale steigt von 13 T€ auf 18,5 T€. Weiterhin wurde die Einrechnung der Nutzung des Schlammsaugwagens mit ca. 2.100 € eingerechnet. Die weiteren Kosten entsprechen denen des Vorjahres.

Die Abschreibung nimmt den nächstgrößten Anteil an den Gesamtkosten ein. Sie beträgt 25,3% der Kosten im Wirtschaftsplan 2022.

Die Abschreibung wurde entsprechend der Abschreibungsvorschau für die nächsten Jahre, einschließlich der neuen Investition in 2022 gebildet. Die Abschreibung ist gegenüber dem Ist 2020 rückläufig, einige Wirtschaftsgüter sind komplett abgeschrieben.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen entsprechen einem Kostenanteil von 15,2%. Es wurde eine leichte Steigerung eingerechnet.

Die Zinsen betragen 0,8% an den Gesamtkosten.

In den Erläuterungen zum Wirtschaftsplan, welche damit Bestandteil des Vorberichtes sind, wird ausführlich auf die Einnahmen und Ausgaben und deren Entwicklung hingewiesen.

Die Jahresergebnisse der Vorjahre betragen 2020 11,7 T€
Plan 2021 1,6 T€
Planansatz 2022 14,5 T€

Für das Wirtschaftsjahr 2022 wurde eine neue Gebührenkalkulation vorgelegt und beschlossen. Für den SW-Vollanschluss bedeutet dies eine neue Gebühr von 7,44 €/m³. Die Grundgebühr wird auf eine Abrechnung nach Zählergröße umgestellt.

Die Kalkulation wurde auf einen Zeitraum von einem Jahr begrenzt. Hiermit wird den Empfehlungen des Landesrechnungshofes gefolgt, um Über- oder Unterdeckungen schneller ausgleichen zu können.

Der Wirtschaftsplan 2022 beinhaltet folgende Kernaussagen:

- das Ergebnis schließt positiv mit 14,5 T€ ab
- der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist positiv mit 24,8 T€
- der Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit ist negativ mit -6,0 T€
- der Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit ist negativ mit -2,6 T€
- insgesamt ergibt sich eine Änderung des Finanzmittelbestandes um 16,2 T€
- am Jahresende werden sich etwa aller Voraussicht rund 18,3 T€ auf den Konten befinden und
- es werden 6 T€ investiert ohne eine Kreditaufnahme

Die geplanten Investitionen 2022 betragen 6.000 €, welche sich aus 1 Einzelmaßnahme zusammensetzt.

In den Abwasserpumpwerken ist die Erneuerung der Hydrauliken mit 6 T€ vorgesehen. Dies entspricht dem turnusmäßigen Ersatz der Technik.

Für die Finanzierung der Investitionen wird keine Kreditaufnahme erforderlich. Die Eigenmittel reichen zur Finanzierung aus. Für die darauf folgenden Jahre sind planmäßig kleinere Investitionen eingestellt. Hierfür werden entsprechend der Gebührenerhöhung voraussichtlich die Eigenmittel ausreichen.

Ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist mit 7,3 T€ ausgewiesen.

Das Eigenkapital entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

Ist 2020 : 152,7 T€
Plan 2021 : 154,3 T€
Plan 2022 : 168,8 T€

Bei den Sonderposten ist kein Zugang für das Planjahr 2022 vorgesehen.

Bei den Fördermitteln wird ebenfalls kein Zugang zu verzeichnen sein.

Die Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen die Rückstellungen entsprechend den Erfordernissen für die Prüfungs- und Archivierungskosten und die Abwasserabgabe.

Der Betriebsleiter schätzt insgesamt ein, dass eine dauerhafte Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes Abwasser Schlemmin gegeben ist.

Verträge, welche den Eigenbetrieb über ein Jahr hinaus verpflichten, welche zu erheblichen Aufwendungen führen würde, hat der Eigenbetrieb nicht abgeschlossen.
Auch außerplanmäßige Abschreibungen wurden nicht durchgeführt bzw. sind nicht geplant.

Aus den Vorjahren bestehen keine fortgeltenden Kreditermächtigungen.

Schlemmin,

Ron Komm
Betriebsleiter

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	80,4
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-65,9
Jahresergebnis	14,5

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	73,5
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-48,7
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	24,8
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-6,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-6,0
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-2,6
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-2,6
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	16,2

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0,0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	7,3
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0,0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	0

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	18,3
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020	152,7
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	154,3
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	168,8

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Erfolgsplan

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	45,0	44,9	73,3	73,3	75,0	75,0
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	0,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
5 Materialaufwand	-32,1	-31,5	-38,7	-39,4	-40,4	-40,9
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-0,9	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-24,4	-23,6	-30,8	-31,0	-31,5	-32,0
c) Energie	-6,9	-7,0	-7,0	-7,5	-8,0	-8,0
d) Skonti	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
6 Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter						
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung						
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-24,3	-20,3	-16,7	-16,7	-20,0	-20,0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	33,3	17,9	6,9	6,9	6,9	6,9
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-10,4	-9,1	-10,0	-10,0	-11,0	-11,5
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-0,3	-0,5	-0,5	-0,5	-0,4	-0,4
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern						
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	11,7	1,6	14,5	13,8	10,3	9,3
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	11,7	1,6	14,5			
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Finanzplan

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	11,7	1,6	14,5	13,8	10,3	9,3
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	24,3	20,3	16,7	16,7	20,0	20,0
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	1,7					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-33,3	-17,9	-6,9	-6,9	-6,9	-6,9
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-0,8					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1,2					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0,3	0,5	0,5	0,5	0,4	0,4
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2,7	4,5	24,8	24,1	23,8	22,8
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-11,8	-6,0	-6,0	-15,0	-20,0	-20,0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Finanzplan

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-11,8	-6,0	-6,0	-15,0	-20,0	-20,0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	25,0					
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25,0					
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-1,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-0,3	-0,5	-0,5	-0,5	-0,4	-0,4
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	23,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,5	-2,5
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	14,5	-4,1	16,2	6,5	1,3	0,3
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	2,7	17,2	2,1	18,3	24,8	26,1
Korrektur Finanzmittelfonds 2021		-11,0				
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	17,2	2,1	18,3	24,8	26,1	26,4
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	17,2	2,1	18,3			

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)	Plan ab 2026 (Folgejahre)
Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	6,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	6,0	0,0	6,0				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	6,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0					
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	6,0	0,0	6,0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Investitionsübersicht

Maßnahme: Erneuerung Hydrauliken Pumpwerke allg. Bereich: _____

Kurzbeschreibung: Ersatzinvestion, Austausch der alten Pumpen

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. ja / nein

Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor. ja-/ nein

Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar. ja / nein

Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen. ja / nein

	Gesamt	Plan/HR bis 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)	Plan ab 2026 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	6,0	0,0	6,0				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	6,0	0,0	6,0				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	6,0	0,0	6,0				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	6,0	0,0	6,0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2022 (Planjahr)	2023 (1. Folgejahr)	2024 (2. Folgejahr)	2025 (3. Folgejahr)	ab 2026 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2018							
im Wirtschaftsplan 2019			! Keine !				
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021							
im Planjahr 2022							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin

Jahresabschluss zum 31.12.2020

Bilanz

Aktivseite	31.12.2020	31.12.2019
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen	471,2	483,6
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1,2	1,2
2. technische Anlagen und Maschinen	456,3	478,6
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,9	3,8
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11,8	
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
	471,2	483,6
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8,7	7,9
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8,7	7,9
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände	0,0	0,0
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	17,2	2,8
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
	497,1	494,3

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz

Passivseite	31.12.2020	31.12.2019
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital		
II. Kapitalrücklage	31,2	31,2
III. Gewinnrücklage		
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	109,7	101,9
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	11,8	7,8
	152,7	140,9
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse	250,3	283,7
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse		
	250,3	283,7
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen		
3. sonstige Rückstellungen	9,7	8,0
	9,7	8,0
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	80,7	56,7
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	78,6	51,3
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2,1	3,6
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
7. sonstige Verbindlichkeiten	1,6	1,4
- davon aus Steuern		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
	84,4	61,7
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
F. Passive latente Steuern		
	497,1	494,3

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Gewinn- und Verlustrechnung

	2020	2019
1 Umsatzerlöse	45,0	39,6
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3 andere aktivierte Eigenleistungen		
4 sonstige betriebliche Erträge	0,5	0,4
5 Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-0,9	-0,9
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-24,4	-23,4
c) Energie	-6,9	-6,7
d) erhaltene Skonto	0,1	0,1
6 Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung		
7 Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen - davon außerplanmäßig	-24,3	-26,2
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten - davon außerplanmäßig		
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	33,3	33,3
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-10,4	-8,0
10 Erträge aus Beteiligungen		
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-0,3	-0,4
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
16 Ergebnis nach Steuern	11,7	7,8
17 sonstige Steuern		
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	11,7	7,8

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Finanzrechnung

	2020	2019
1 Periodenergebnis	11,7	7,8
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	24,3	26,2
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	1,7	-2,0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-33,3	-33,3
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-0,8	1,9
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1,2	5,0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0,3	0,4
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)		
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)		
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)		
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2,7	6,0
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)		
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)		
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)		
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-11,8	-8,6
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)		
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)		
22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		
23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
26 Erhaltene Zinsen (+)		
27 Erhaltene Dividenden (+)		
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-11,8	-8,6
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)		
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)		
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	25,0	
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25,0	
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-1,1	-1,0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1,1	-1,0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		
a) von der Gemeinde		
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
c) von sonstigen Dritten		
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36 Gezahlte Zinsen (-)	-0,3	-0,4
37 Gezahlte Dividenden (-)		
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	23,6	-1,4
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	14,5	-4,0
40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	2,7	6,7
42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	17,2	2,7
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte					
	Stand am 31.12.2019	Zugänge im Jahr 2020	Abgänge im Jahr 2020	Umbuchun- gen im Jahr 2020	Stand am 31.12.2020	kumulierter Stand am 31.12.2019	Zuschreibun- gen im Jahr 2020	Abschreibun- gen im Jahr 2020	Umbuchun- gen im Jahr 2020	Entnahme für Abgänge 2018	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2020	außerplan- mäßig bis 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020
Immaterielle 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
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte														
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten														
Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen														
Sachanlagen	928,0	11,8	0,0	0,0	939,8	444,4	24,2	0,0	0,0	0,0	468,6	0,0	483,6	471,2
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1,2				1,2								1,2	1,2
technische Anlagen und Maschinen	893,7				893,7	415,1	22,3				437,4		478,6	456,3
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	33,1				33,1	29,3	1,9				31,2		3,8	1,9
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		11,8			11,8									11,8
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beteiligungen														
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht														
Wertpapiere des Anlagevermögens														
sonstige Ausleihungen														
Summe	928,0	11,8	0,0	0,0	939,8	444,4	24,2	0,0	0,0	0,0	468,6	0,0	483,6	471,2

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2020	31.12.2019	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8,7	7,9	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	8,7	7,9	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen die Gemeinde	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	8,7	7,9	

Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2020	31.12.2019	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	80,7	56,8		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	2,1	1,1		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	8,5	4,4		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	70,1	51,3		
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2,1	3,6		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	2,1	3,6		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
sonstige Verbindlichkeiten	1,6	1,4		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	1,6	1,4		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe	84,4	61,8		

**Erläuterungen Wirtschaftsplan 2022
Eigenbetrieb Abwasser Schlemmin**

Fr.Grimm
07.10.2021

Umsatzerlöse 73.300,00
Grundgebühr

neu nach WZ

Größe	Anzahl	Gebühr/Monat	Gesamt im Jahr
2,5	73	12,00 €	10.512,00 €
4,0	1	19,20 €	230,40 €
10,0	4	48,00 €	2.304,00 €
25,0	0		
			<u>13.046,40 €</u>

gerundet 13.000,00

Benutzungsgebühr

Jahr	m ³
2017	8.857
2018	10.036
2019	8.142
2020	8.015
<u>35.050</u>	

durchschn. letzten Jahre 8.763
Verbrauch der letzten 2 Jahre eher weniger als Durchschnitt

8.100 x 7,44€/m³ = 60.264,00

gerundet 60.300,00

Sonstige betriebl.Erträge 200,00

Erlöse gesamt 73.500,00

Erträge Sopo 6.900,00

ab 2021 werden nur noch 17,9T€ aufgelöst und ab 2022
nur noch 6,9 T€
siehe Anlage Auflösungsübersicht SoPo

Gesamtleistung 80.400,00

Aufwendungen

Materialaufwand 38.700

a) Labor 1.000

b) 30.800

Fremdleistungen 3.100 Einrechnung SSW mit 2.100+1000 Grund
Gutachten 1.200
Betriebsführung 18.500
Aufwand Schlammmentsorgu 8.000

c) Energie 7.000

d) Skonti -100

Abschreibung 16.700

siehe AfA-Vorschau

sonstige betriebl. Aufw. 9.960

Versicherung	510
Abwasserabgabe	2.000
Fremdarbeiten	2.000
Telefonkosten	150
Bürobedarf	300
Reinigungsmittel	200
Jahresabschluss	3.700
Kosten Geldverkehr	100
Betriebsbedarf	200
Reparaturen	800

Bei den Materialaufwendungen und sonstigen wurde der Durchschnitt der letzten beiden Jahre genommen. Bei einigen Kosten wurde diese jedoch höher angesetzt, da hier höhere Kosten zu erwarten sind.

Zinsaufwendungen 479

siehe auch Zinsvorschau

gesamte Aufwendungen	65.839
Ergebnis	14.561,00

Gegenüberstellung IST-Kosten 2018-2020 mit Planzahlen 2021 + 2022

Kontobezeichnung	Stand 16.07.21					
	2018	2019	2020	30.06.2021	WP 2021	WP 2022
1. Umsatzerlöse						
851201 Erlöse Benutzungsgebühr	48.519,09	39.638,34	45.048,88	15.093,00	44.900,00	73.264,00
851211 Nachlass Benutzungsgebühr	42.627,52	34.673,60	42.798,08	0,00	39.000,00	60.264,00
853401 Erlöse Grundgebühr	-877,76	-802,88	-3.808,34	0,00	0,00	0,00
905410 Abrechnungskonto BALLY Abschläge	6.769,33	5.767,62	6.059,14	0,00	5.900,00	13.000,00
	0,00	0,00	0,00	15.093,00		
2. Sonstige betriebliche Erträge						
250005 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	170,00	422,68	446,80	98,33	200,00	200,00
252000 Außerordentliche Erträge Mahnggebühr Kunden	116,00	350,18	394,30	0,00	200,00	200,00
252001 Periodenfremde Erträge	50,00	72,50	52,50	27,50	0,00	0,00
869901 sonstige Erlöse	0,00	0,00	0,00	70,83	0,00	0,00
	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten						
274000 Erträge Sonderposten Investitionen	33.333,78	33.333,78	33.333,78	0,00	17.900,00	6.900,00
274100 Erträge Sonderposten KBB/Zuschüsse Dritter	10.756,59	10.756,59	10.756,59	0,00	8.500,00	5.450,00
274101 Erträge Sonderposten KBB bis 12/2008	1.426,04	1.426,04	1.426,04	0,00	1.500,00	1.450,00
	21.151,15	21.151,15	21.151,15	0,00	7.900,00	0,00
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
831301 Erlöse aus Zinsen und Säumniszuschläge	29,00	42,00	26,00	16,00	0,00	0,00
	29,00	42,00	26,00	16,00	0,00	0,00
Erlöse Gesamt	82.051,87	73.436,80	78.855,46	15.207,33	63.000,00	80.364,00

Gegenüberstellung IST-Kosten 2018-2020 mit Planzahlen 2022 AW Schlemmin

Kontobezeichnung	Stand 07.10.2021				
	2018	2019	2020	30.06.2021	WP 2021
8. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
401201 Laborchemikalien	1.018,25	913,03	925,43	945,14	1.000,00
	1.018,25	913,03	925,43	945,14	1.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
310001 Fremdleistungen	23.284,66	23.451,67	24.380,75	7.854,40	23.600,00
311001 Gutachten u. Analyse	2.050,09	1.100,29	59,43	0,00	1.600,00
312010 Kosten f. Betriebsführung	597,99	1.962,04	1.036,06	0,00	1.400,00
496801 Aufwand Schlammentsorgung	13.000,00	13.000,00	12.836,12	6.000,00	13.000,00
c) Energie					
401301 Energie (Anlagenverbrauch)	7.636,58	7.389,34	10.449,14	1.854,40	7.600,00
d) Erhaltene Skonti					
401301 Energie (Anlagenverbrauch)	7.122,11	6.752,60	6.888,24	3.668,00	7.000,00
373000 Erhaltene Skonti	-101,03	-75,73	-108,98	-18,90	-100,00
Materialaufwand Gesamt	-101,03	-75,73	-108,98	-18,90	-100,00
10. Abschreibungen					
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes					
483001 Abschreibungen auf Sachanlagen	31.323,99	31.041,57	32.085,44	12.448,64	31.500,00
483001 Abschreibungen auf Gebäude	25.234,28	26.209,18	24.263,00	9.000,00	20.300,00
483004 Abschreibung auf GWG					16.700,00
12. sonstige betriebliche Aufwendungen, ordentliche betriebliche Aufwendungen					
a) Raumkosten					
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben					
436001 Haftpflichtversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
436101 Feuer+EC-Versicherung	2.418,23	2.423,54	2.507,71	507,63	2.490,00
438501 Abwasserabgabe	6,27	7,42	10,87	10,79	10,00
c) Reparaturen und Instandhaltungen					
480001 Rep. techn. Anlagen u. Maschinen	411,96	416,12	496,84	496,84	490,00
d) Fremdleistungen					
465201 Kosten f. Havarien und Folgeschäden	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
e) verschiedene betriebliche Kosten					
	189,75	0,00	780,10	0,00	800,00
	189,75	0,00	780,10	0,00	800,00
	0,00	0,00	2.172,52	0,00	1.800,00
	0,00	0,00	2.172,52	0,00	1.800,00
	4.531,67	4.994,92	4.918,35	89,87	4.810,00
					4.650,00
					1.000+2100SSV

Gegenüberstellung IST-Kosten 2018-2020 mit Planzahlen 2022 AW Schlemmin

Kontobezeichnung	2018	2019	2020	30.06.2021	WP 2021	Stand 07.10.2021 WP 2022
492001 Telefonkosten	334,79	142,47	88,24	44,54	150,00	150,00
493001 Bürobedarf	0,00	339,15	396,95	0,00	150,00	300,00
493101 Reinigungsmittel	0,00	218,58	95,20	0,00	110,00	200,00
495201 Jahresabschlußkosten	4.000,00	4.000,00	3.700,00	0,00	4.000,00	3.700,00
497001 Kosten des Geldverkehrs	92,16	90,99	92,76	45,33	100,00	100,00
498001 Betriebsbedarf	104,72	203,73	545,20	0,00	300,00	200,00
f) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	536,74	40,41	0,00	0,00	0,00
202001 Periodenfremde Aufwendungen	0,00	536,74	0,00	0,00	0,00	0,00
203000 Zuführung EWB/PWB	0,00	0,00	40,41	0,00	0,00	0,00
sonstige betriebliche Aufwendungen Gesamt	7.139,65	7.955,20	10.419,09	597,50	9.100,00	9.960,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	755,64	432,50	321,16	260,90	500,00	479,00
2121000 Zinsen DKB 2014 6700246157	755,64	432,50	321,16	158,27	320,00	309,00
212200 Zinsen DKB 2020 6704259297	0,00	0,00	0,00	102,63	180,00	170,00
Kosten Gesamt	64.453,56	65.638,45	67.088,69	22.307,04	61.400,00	65.839,00

Stand: 12.07.2021

Zusammenstellung

Erlöse	82.051,87	73.436,80	78.855,46	15.207,33	63.000,00	80.364,00
Kosten	64.453,56	65.638,45	67.088,69	22.307,04	61.400,00	65.839,00
Ergebnis	17.598,31	7.798,35	11.766,77	-7.099,71	1.600,00	14.525,00

SW-Aufkommen in m³

2017	8.857
2018	10.036
2019	8.142
2020	8.015

Abschreibungsübersicht

Anlage-ID	Anlagegut	Anlagegruppe	Zugang	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	GJ 2021	GJ 2022	GJ 2023	GJ 2024	GJ 2025	GJ 2026
						Vermögen	Vermögen	Vermögen	Vermögen	Vermögen	Vermögen
6	KA Schlemmin	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020501000	Kläranlage	3.726,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	KA Schlemm. Reizschacht Sch060602	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020501000	Kläranlage	108,00 €	108,00 €	108,00 €	108,00 €	108,00 €	108,00 €
11	Drehsprenger KA Schlemmin	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020501000	Kläranlage	444,00 €	444,00 €	444,00 €	444,00 €	444,00 €	444,00 €
40	KA Schlemmin Drehsprenger	2. Technische Anlagen	31.12.2018	S020501000	Kläranlage	540,00 €	540,00 €	540,00 €	540,00 €	540,00 €	540,00 €
42	KA Schlemmin Drehsprenger	2. Technische Anlagen	28.02.2019	S020501000	Kläranlage	444,00 €	444,00 €	444,00 €	444,00 €	444,00 €	444,00 €
44	KA Schlemmin Drehsprenger Pumpengestell	2. Technische Anlagen	30.06.2019	S020501000	Kläranlage	192,00 €	192,00 €	192,00 €	192,00 €	192,00 €	192,00 €
12	PW Schlemmin Eickh.Str.	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020601000	Abwasserpumpwerke	984,00 €	984,00 €	984,00 €	984,00 €	984,00 €	984,00 €
13	PW Schlemmin Hauptstr.	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020601000	Abwasserpumpwerke	660,00 €	660,00 €	660,00 €	660,00 €	660,00 €	660,00 €
18	OE Schlemmin Eickh.Str. 1.BA	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	2.016,00 €	2.016,00 €	2.016,00 €	2.016,00 €	2.016,00 €	2.016,00 €
19	Formverschlusssyst.Kanal- schacht Sch100201+02	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	36,00 €	36,00 €	36,00 €	36,00 €	36,00 €	36,00 €
20	AW Schlemmin Eickh./Haupt str.Parkstr. 2.BA	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	2.916,00 €	2.916,00 €	2.916,00 €	2.916,00 €	2.916,00 €	2.916,00 €
21	AW Schlemmin 3.BA Feldstr. , AmHof	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	4.704,00 €	4.704,00 €	4.704,00 €	4.704,00 €	4.704,00 €	4.704,00 €
22	HA SW Schlemmin Am Hof 1.SCH040601	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	48,00 €	48,00 €	48,00 €	48,00 €	48,00 €	48,00 €
23	HA SW Schlemmin Eick.Str. Sch110601	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	72,00 €	72,00 €	72,00 €	72,00 €	72,00 €	72,00 €
24	RW-Ltg.Schlemmin Sch080801	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
25	Drainagefeldstr.Schlemmin Sch090801	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	24,00 €	24,00 €	24,00 €	24,00 €	24,00 €	24,00 €
26	SW Anschluß Schlemmin Feldstr.	2. Technische Anlagen	31.12.2017	S020801000	Kanalnetz	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
43	SW HA Schlemmin Hauptstr.	2. Technische Anlagen	30.04.2019	S020801000	Kanalnetz	48,00 €	48,00 €	48,00 €	48,00 €	48,00 €	48,00 €
32	Steuermodul Ersatz Invest	3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.12.2017	S031001000	Andere Anlagen	72,00 €	47,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41	Tauchpumpe APW 1 Schlemmin Eickhofer Str.	3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.12.2018	S031001000	Andere Anlagen	936,00 €	849,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Summe	Summe	18.090,00 €	14.252,00 €	13.356,00 €	13.356,00 €	13.356,00 €	13.356,00 €
	aus Investitionen 2020 25T€ (AFA 4%)			Investition 2020 25T€ ND 25 J		1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	Investition 2021 6T€ (Afa 20%)			Investition 2021 Hydraulik APW 6T€ ND 5 J.		1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
	Investition 2022 6T€ (Afa 20%) ant.in 22-2 Monate			Investition 2022 Hydraulik APW 6T€ ND 5 J. neu aus Invest 2023 und 2024		200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
				Summe		16.652,00 €	16.756,00 €	20.056,00 €	20.056,00 €	20.056,00 €	20.056,00 €

Kredite AW Schlemmin

Kred.- Institut	Darlehens- Nr.	2020		2021		2022		2023		2024		2025		Zins- bindung	Zins- satz in %
		Zinsen	Tilgung	Zinsen	Tilgung	Zinsen	Tilgung	Zinsen	Tilgung	Zinsen	Tilgung	Zinsen	Tilgung		
DKB	6700246157	61.000,00													
DKB		25.000,00													
		321,17	1.081,83	314,99	1.088,01	308,77	1.094,23	302,52	1.100,48	296,23	1.106,77	289,91	1.113,09	30.03.2024	0,57
		0,00	0,00	174,83	1.002,69	167,70	1.009,82	160,51	1.017,01	153,27	1.024,25	145,98	1.031,54		0,71
Summe		86.000,00		489,82	2.090,70	476,47	2.104,05	463,03	2.117,49	449,50	2.131,02	435,89	2.144,63		

Investitionsplan AEB Schlemmin

Stand: 01.07.2021											
Invest-ID/Sachkonto	Anlage / Ort, Straße	Bauvorhaben	Medium	Plan 2019	Ist 2020	Plan 2021	Ist 2021	noch offen 2021	Plan 2022	Bemerkungen	
	APW's allgemein	Erneuerung Hydrauliken	SW			6.000,00 €			6.000,00 €		
	KA Schlemmin	P-Elimination	SW						30.000,00 €	lt. WRRL Umsetzung bis 2027	
21-2000002	KA Schlemmin	Ertüchtigung	SW	25.000,00 €	11.800,00 €		0,00 €	13.200,00 €			
Gesamt				25.000,00 €	11.800,00 €	6.000,00 €	0,00 €	13.200,00 €	36.000,00 €		

13.07.2021
Fr.Grimm

Pauschale Betriebsführung Eigenbetrieb AW Schlemmin
Vertrag gültig seit 2014

in €

gewerbliche Mitarbeiter	200h x 36,90 €/h	7.380,00
Meister	50h x 40,67 €/h	2.033,50
kaufmännische Mitarbeiter	50h x 34,51 €/h	1.725,50
Ingenieur	50h x 49,12 €/h	2.456,00
Kosten für Gebührenabrechng.		
78 Abnehmer x 15,76€/Bescheid		<u>1.230,00</u>
		14.825,00
zzgl.Allgemeinkosten 2,5%		<u>370,00</u>
Summe Netto		15.195,00
zzgl.2,5% Gewinn		<u>379,88</u>
		15.574,88
zzgl. 19%MwSt		<u>2.959,23</u>
Summe Brutto		18.534,10
gerundet neue Abrechnung		18.500,00
<i>derzeitige Pauschale</i>		13.000,00
Steigerung in €		5.500,00
Steigerung in %		42,31

Gemeinde Schlemmin – Variantenrechnung zur Gebührensatzbildung

2. Normale Gebührenkalkulation (mit Rücklagenbildung – neue Grundgebühr)

Grundlagen:

- e. Sachkosten gemäß Wirtschaftsplanung
- f. Verzinsung des aufgewandten Kapitals (Fremdkapitalanteil + Eigenkapital) mit einem zulässigen kalkulatorischen Zinssatz i.H.v. 4,14% zur Rücklagenbildung für Investitionen und aktivierungspflichtigen Instandhaltungen
- g. Kein Fördermittelansatz als Abzugskapital zur Rücklagenbildung
- h. Einführung einer neuen Grundgebührenregelung nach Zählergröße (Beispiel: Startwert 12,00 € p.m.)

Zählergröße		Gebühr	Anzahl	GG-Aufkommen
nach Dauerdurchfluss (ab 2015)		p.m.		p.a.
Q3 =	2,5	12,00 €	73	10.512,00 €
Q3 =	4	19,20 €	1	230,40 €
Q3 =	10	48,00 €	4	2.304,00 €
Q3 =	25	120,00 €	0	0,00 €
Jahresaufkommen				13.046,40 €

Ergebnis:

Zeile	Kosten- / Ertragsposition	Aufwand oder Ertrag - insgesamt	SW	AUS
			Zentrale Gebühr Schmutzwasser	Ausgliedert, nicht gebührenfähig
1	<u>Erträge, Sach- und Personalaufwand gem. BAB</u>			
1.0	SUMME aus GuV - Umsatzerlöse aus Grundgebühren	-6.000,00 €		-6.000,00 €
1.1	SUMME aus GuV - Umsatzerlöse	-60.264,00 €		-60.264,00 €
1.2	SUMME aus GuV - Sonstige betriebliche Erträge	-200,00 €	-200,00 €	
1.3	SUMME aus GuV - Materialaufwand und Fremdleistungen	38.700,00 €	38.700,00 €	
1.4	SUMME aus GuV - Abschreibungen	16.684,00 €		16.684,00 €
1.5	SUMME aus GuV - Erträge aus Auflösung Sonderposten	-6.875,42 €		-6.875,42 €
1.6	SUMME aus GuV - Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.960,00 €	9.960,00 €	
1.7	SUMME aus GuV - Zinsen und ähnliche Erträge			
1.8	SUMME aus GuV - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	479,00 €		479,00 €
1-Summe	Summe der gebührenfähigen Sach- und Personalkosten	-7.516,42 €	48.460,00 €	-55.976,42 €
2	<u>Kalkulatorische Kosten (Kapitalkosten)</u>			
2.1	Kalkulatorische Abschreibungen	15.257,96 €	15.257,96 €	
2.2	Kalkulatorischer Zinsaufwand für das Fremdkapital	3.209,55 €	3.209,55 €	
2.3	Kalkulatorischer Zinsaufwand für das Eigenkapital	6.388,57 €	6.388,57 €	
2.4	Anrechenbare Zinserlöse auf die Summe kumulierter Abschreibungserlöse auf Anlagevermögen, soweit diese aus dem Wahlrecht nach § 6 Abs. 2a Satz 2 KAG M-V nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen Dritter (FöMi) resultieren	-18,22 €	-18,22 €	
2-Summe	Summe der kalkulatorischen Kosten	24.837,86 €	24.837,86 €	
3	Summe der gebührenfähigen Kosten des Jahres (1+2)	17.321,44 €	73.297,86 €	-55.976,42 €
	abzüglich Aufkommen an Grundgebühren	-13.046,40 €	-13.046,40 €	
	abzüglich Kostenüberdeckung Vorperiode			
	zuzüglich Kostenunterdeckung Vorperiode			
4	Kosten für die Leistungsgebühr		60.251,46 €	
	Maßstabseinheiten		8.100,00 m³	
5	IST-Gebührensatz / Maßstabseinheit		7,44 €	