

Abwasser Parum GmbH

## **Wirtschaftsplan 2020**

Güstrow, 30.08.2019

# Inhalt

	Seite
Zusammenstellung	1
Vorbericht	2
Erfolgsplan	13
Finanzplan Seite 1	14
Finanzplan Seite 2	15
Pläne für die einzelnen Bereiche	
Bereichserfolgsplan	entfällt
Bereichsfinanzplan Seite 1	entfällt
Bereichsfinanzplan Seite 2	entfällt
Investitionszusammenfassung	16
Investitionsübersicht 1 - Sanierung Räumlerlaufbahn Sandfang	17
Investitionsübersicht 2 -Ersatz Rechen 1 + 2	18
Investitionsübersicht 3 - Ersatz Gebläsestufen	19
Investitionsübersicht 4 - Zentrifuge 2 (inkl. Steuerung)	20
Investitionsübersicht 5 - Brauchwasseranlage (Brunnen)	21
Investitionsübersicht 6 - Pumpentechnik	22
Investitionsübersicht 7 - Fördertechnik (Rechen, Sandfang)	23
Investitionsübersicht 8 - Messtechnik	24
Investitionsübersicht 9 - Ausrüstungstechnik (Gebläse, Schieber, Zäune)	25
Investitionsübersicht 10 - Elektrotechnik / Elektronik (Frequenzumformer)	26
Verpflichtungsermächtigungen	entfällt
Stellenplan	entfällt
Jahresabschlüsse 2018 und 2017	27 - 33

## Abwasser Parum GmbH

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

##### Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.835,0
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-1.725,2
Jahresergebnis	109,8

##### Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	326,9
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-287,6
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	39,4

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-84,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-84,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-51,1
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-51,1

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-95,7
--	-------

##### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0,0
--	-----

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	100,0
--	-------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0,0
--	-----

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	0,0
--	-----

##### Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0,0
--	-----

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	5,4
---	-----

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018	1.121,3
---	---------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	1.242,5
---	---------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	1.352,3
---	---------

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020

Für die Erstellung des Wirtschaftsplanes wurde die Eigenbetriebsverordnung (EigVO M-V) vom 14.07.2017 angewendet. Der Vorbericht folgt daher den „Hinweisen zur Umsetzung der Verwaltungsvorschrift zur Eigenbetriebsverordnung (EigVOVV M-V)“ vom 03.08.2010 i. V. m. § 14 EigVO M-V vom 25.02.2008 unter Verwendung der neuen Muster vom 04.07.2018.

### a) Überblick über die Entwicklungen im Planungszeitraum

Die Gesellschaft wird sich nach derzeitigem Planungsstand im Jahr 2020 stabil entwickeln. Basis des Geschäftsbetriebes sind die unter b) aufgeführten Verträge.

Die Gesellschafterverhältnisse der Abwasser Parum GmbH stellen sich wie folgt dar:

Gesellschafter	Anteil
Barlachstadt Güstrow	92 %
Wasserversorgungs- und Abwasserzweckverband Güstrow-Bützow-Sternberg	8 %

### b) Erläuterung der planerischen Rahmenbedingungen

Rahmenbedingungen für die Planung werden durch die vorhandenen Vertragswerke gesetzt:

- Einleitvertrag mit dem Städtischen Abwasserbetrieb Güstrow (SAB)
- Einleitvertrag mit dem Wasserversorgungs- und Abwasserzweckverband Güstrow-Bützow-Sternberg (WAZ)
- Betriebsführungsvertrag mit der EURAWASSER Nord GmbH (EWN)

Einleitentgelte und Betriebsführungsentgelt sind vertraglich geregelt und unterliegen einer jährlichen Preisanpassung. Die entsprechende Preisanpassung für das Jahr 2020 wurde im Juni 2019 angekündigt und ist Grundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2020.

c) Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen (tabellarisch und verbal) und Darstellung erheblicher Abweichungen gegenüber den Vorjahresansätzen und Vorvorjahresergebnissen

Umsatzerlöse

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.559.758</b>	<b>1.743.486</b>	<b>1.805.308</b>	<b>1.874.956</b>	<b>1.922.875</b>	<b>1.963.672</b>
- Einleitentgelt SAB Güstrow	877.874	878.701	880.527	867.832	876.838	886.658
- Entgeltanpassung SAB Zins und AfA (Fömi)	0	0	0	0	0	0
- Entgeltanpassung SAB Betriebsführung	401.304	568.438	613.196	684.871	706.289	728.023
- Nebenerlöse aus ARAP Reparaturen SAB	60.199	65.632	77.077	85.696	99.994	107.415
- Einleitentgelt WAZ	44.168	43.168	43.168	43.168	44.168	44.168
- Entgeltanpassung WAZ Zins und AfA	829	789	748	33	0	0
- Entgeltanpassung WAZ Betriebsführung	25.920	37.444	40.561	42.786	44.124	45.482
- Nebenerlöse aus ARAP Reparaturen WAZ	4.249	4.100	4.815	5.354	6.247	6.711
- Miete	10.216	10.216	10.216	10.216	10.216	10.216
- Auflösung PRAP	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000

Die Einleitentgelte sind in den aktuell geltenden vertraglichen Regelungen festgeschrieben.

Für die Jahre 2018 bis 2020 liegen Entgeltanpassungsersuchen gegenüber den Einleitern vor. Für die Jahre 2021 bis 2023 erfolgt eine Hochrechnung. Dabei wird für die Entsorgungskosten und für den K-Faktor eine jährliche Inflationsrate von 1,5 % zu Grunde gelegt. Für die Zusatzkosten aus Stromsteuer sind die im Jahr 2020 angesetzten Werte maßgeblich.

Unter „Nebenerlöse aus ARAP Reparaturen“ ist die jährliche Weiterberechnung der Abschreibungen auf Forderungen aus dem Restwertvergütungsanspruch gegenüber den Einleitern zu verstehen. Die Summe der Nebenerlöse entspricht den „Abschreibungen auf ARAP“ in den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Der PRAP entwickelt sich wie folgt:

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
AB PRAP Darlehensübernahme	1.788.750	1.653.750	1.518.750	1.383.750	1.248.750	1.113.750
Auflösung	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
EB PRAP Darlehensübernahme	1.653.750	1.518.750	1.383.750	1.248.750	1.113.750	978.750

## Sonstige betriebliche Erträge

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
Sonstige betriebliche Erträge	30.370	29.561	29.561	29.561	29.561	29.561
- Auflösung SOPO AWAG	29.561	29.561	29.561	29.561	29.561	29.561
- Sonstiges	810	0	0	0	0	0

Der Sonderposten aus der Verrechnung der Abwasserabgabe entwickelt sich im Planungszeitraum wie folgt:

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
AB SOPO Abwasserabgabe	220.131	190.570	161.009	131.448	101.888	72.327
Auflösung	-29.561	-29.561	-29.561	-29.561	-29.561	-29.561
EB SOPO Abwasserabgabe	190.570	161.009	131.448	101.888	72.327	42.766

## Materialaufwand

Mit dem Betriebsführungsentgelt werden Aufwendungen des Betriebsführers EURAWASSER Nord GmbH für Chemikalien, Energie, Gase, Reparaturmaterial, Wartungs- und Instandhaltungsleistungen, Entsorgungsleistungen für Rechengut, Klärschlamm, Sand und Fette, Gutachten, Analysen, Laborleistungen, sonstige Fremdleistungen (z.B. Müllentsorgung, Grünanlagenpflege, Sicherheitsdienste, Winterdienst), Fernspreckgebühren, Gebäudereinigung abgegolten.

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
<b>Materialaufwand</b>						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>-1.192.224</b>	<b>-1.370.881</b>	<b>-1.418.757</b>	<b>-1.492.658</b>	<b>-1.515.413</b>	<b>-1.538.505</b>
- Betriebsführungsentgelt (Vertrag)	-765.000	-765.000	-765.000	-765.000	-765.000	-765.000
- Entgeltanpassung Betriebsführung	-427.224	-605.881	-653.757	-727.658	-750.413	-773.505
- Gebühren						

Das Betriebsführungsentgelt ist eine feste Größe gemäß Betriebsführungsvertrag.

Die Entgeltanpassung für das Jahr 2020 wurde gemäß Entgeltanpassungersuchen vom 19.06.2019 angesetzt. Für die Folgejahre 2021 bis 2023 ist eine Hochrechnung erfolgt.

## Personalaufwand

Mit dem Betriebsführungsentgelt werden Personalaufwendungen für den Betrieb sowie für die technische und kaufmännische Verwaltung abgegolten. Die Abwasser Parum hat einen Geschäftsführer, eine Vergütung erfolgt nicht.

## Abschreibungen

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
<b>Abschreibungen</b>	<b>-126.691</b>	<b>-129.051</b>	<b>-134.969</b>	<b>-146.504</b>	<b>-160.612</b>	<b>-177.241</b>
aa) auf immaterielle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (per 31.12.17)	-126.691	-126.491	-126.489	-125.704	-123.092	-122.201
ab) auf immaterielle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (Investitionen)		-2.560	-8.480	-20.800	-37.520	-55.040
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0

Grundlage der Abschreibungsermittlung bildete das Anlagevermögen der Abwasser Parum GmbH zum 31. Dezember 2018. Basierend auf den Restbuchwerten zum 31. Dezember 2018 wurde eine AfA-Vorschau ermittelt. Für die Zugänge im jeweiligen Planungsjahr wurde eine halbjährliche Abschreibung unterstellt sowie eine durchschnittliche Nutzungsdauer von 12,5 Jahren.

## Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-82.594</b>	<b>-97.802</b>	<b>-119.962</b>	<b>-109.119</b>	<b>-124.311</b>	<b>-132.195</b>
- Wirtschaftsprüfer	-12.344	-12.450	-12.450	-12.450	-12.450	-12.450
- Sonstige Aufwendungen	-5.803	-15.620	-25.620	-5.620	-5.620	-5.620
- Abschreibungen auf ARAP	-64.447	-69.732	-81.892	-91.049	-106.241	-114.125

Für die Prüfung des Jahresabschlusses sowie die Steuererklärung werden jährliche Kosten in Höhe von 12,5 T€ unterstellt.

In den sonstigen Aufwendungen sind die Beiträge IHK, Beiträge Wasser- und Bodenverband, Porto, Kosten für den Zahlungsverkehr, Bewirtung, Gebühren, D&O-Versicherung und der Messkampagne geplant.

Aufwendungen für Reparaturen > 1 T€ werden einem Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) zugeführt und über die Restnutzungsdauer des entsprechenden Wirtschaftsgutes abgeschrieben.

## Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-7.177</b>	<b>-4.887</b>	<b>-1.911</b>	<b>-7.900</b>	<b>-10.488</b>	<b>-13.434</b>
- Zinsen Altkredite WAZ	-4.362	-2.753	0	0	0	0
- Sonstige Zinsaufwendungen	-130	0	0	0	0	0
- Zinsen Kredit 2016	-1.500	-1.500	-1.388	-1.088	-788	-488
- Zinsen Kredit 2017	-1.185	-634	-524	-413	-300	-187
- Zinsen Kredit 2021				-6.400	-6.400	-5.760
- Zinsen Kredit 2022					-3.000	-3.000
- Zinsen Kredit 2023						-4.000

Zinsaufwand entsteht aus einem „Altkredit WAZ“ (anteilig für die Abwasser Parum GmbH bei der InvBank S-H). Die Zinsen werden jährlich durch den WAZ in Rechnung gestellt.

Die Zinsen für den Investitionskredit aus dem Jahr 2016 (Auszahlung 06/2016) fallen in den Jahren 2018 und 2019 konstant an und sinken mit Tilgungsbeginn ab dem Jahr 2020.

Mit dem Kredit aus dem Jahr 2017 (Auszahlung 12/2016) wurde der „Altkredit WAZ“ (anteilig für die Abwasser Parum GmbH bei der HSH Nordbank AG) in ein Annuitätendarlehen umgeschuldet. Die Zinsbelastung sinkt dadurch jährlich.

Für das Jahr 2021 wird zur Finanzierung der notwendigen Investitionen (u.a. Ersatz der Zentrifuge 2) und der Reparaturen, die dem ARAP zugeführt werden, ein Kredit i. H. v. 320 T€ eingeplant.

Im Jahr 2022 wird die Aufnahme eines Kredites zur Finanzierung der Investitionsmaßnahme „Ersatz der Gebläsestufen“ i. H. v. 150 T€ geplant.

Für den Ersatz der Rechen 1 + 2 muss im Jahr 2023 eine weitere Kreditaufnahme i. H. v. 200 T€ zur Finanzierung eingeplant werden.

Die Zinsbelastung für die Mittelaufnahmen 2021 – 2023 wurde mit einem Zinssatz von 2% angenommen.

Sonstige Zinsaufwendungen, wie Verzugszinsen, sind nicht geplant.

d) Entwicklung der Jahresergebnisse, Finanzierung, Eigenkapitalentwicklung, Rücklagenveränderung

Jahresergebnisse

Jahresgewinn / Jahresverlust

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>179.387</b>	<b>168.470</b>	<b>157.313</b>	<b>146.380</b>	<b>139.657</b>	<b>129.901</b>
Gewerbesteuer	-20.658	-19.397	-19.516	-20.730	-20.312	-23.895
Körperschaftsteuer	0	-27.840	-28.008	-29.724	-29.131	-34.188
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>158.729</b>	<b>121.234</b>	<b>109.789</b>	<b>95.926</b>	<b>90.214</b>	<b>71.817</b>

Die Unternehmenssteuern werden kalkulatorisch ermittelt. Ab dem Jahr 2019 ist zusätzlich Körperschaftsteuer geplant, da zu diesen Zeitpunkten die festgesetzten Verlustvorträge aufgebraucht sind.



## Finanzierung (Finanzplan)

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	158.729	121.234	109.789	95.926	90.214	71.817
Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	126.691	129.051	134.969	146.504	160.612	177.241
Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-29.561	-29.561	-29.561	-29.561	-29.561	-29.561
Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7.244	-6.526	-13.709	-2.328	-7.083	-8.621
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-21.655	42.093	287	2.929	-1.011	8.640
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	12.886	-82.182	-29.293	0	0	0
Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	-2.733	-2.268	1.892	-48.951	26.241	74.125
<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>116.601</b>	<b>36.840</b>	<b>39.375</b>	<b>29.520</b>	<b>104.412</b>	<b>158.642</b>

Zunahme / Abnahme der Forderungen beinhalten die Ansprüche der Gesellschaft an die Einleiter aus der Weiterberechnung der Abschreibungen aus dem ARAP.

Zunahme / Abnahme der Rückstellungen berücksichtigen die zu erwartenden Gewerbe- und Körperschaftsteuer.

Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten beinhalten Verpflichtungen aus eingegangenen Rechnungen für Reparaturmaßnahmen für das Vorjahr.

Mit Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten werden in der Planung die Veränderungen des ARAP für Reparaturen durch Zugänge und Abschreibungen dargestellt. Im Jahr 2021 erfolgt eine hohe Zuführung zum ARAP, aufgrund der planmäßigen Dachsanierung des Zentrifugengebäudes.

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	0	-64.000	-84.000	-224.000	-194.000	-244.000
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0
(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0
(+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
davon						
a) empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-64.000</b>	<b>-84.000</b>	<b>-224.000</b>	<b>-194.000</b>	<b>-244.000</b>

Für die Jahre 2019 bis 2023 wurden die geplanten Investitionen gemäß der Tabelle in Abschnitt f) angesetzt.

	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
(-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)	0	0	0	0	0	0
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	320.000	150.000	200.000
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-104.478	-37.501	-51.071	-51.182	-83.294	-98.408
<b>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-104.478</b>	<b>-37.501</b>	<b>-51.071</b>	<b>268.818</b>	<b>66.706</b>	<b>101.592</b>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus *)	12.123	-64.661	-95.696	74.339	-22.882	16.235
(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands	0	0	0	0	0	0
(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	153.673	165.796	101.136	5.440	79.778	56.896
<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>165.796</b>	<b>101.136</b>	<b>5.440</b>	<b>79.778</b>	<b>56.896</b>	<b>73.131</b>

(\*Summe aus laufender Geschäftstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit)

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die geplante Kreditaufnahme im Jahr 2021 i. H. v. 320 T€, die geplante Kreditaufnahme im Jahr 2022 i. H. v. 150 T€, die geplante Kreditaufnahme im Jahr 2023 i. H. v. 200 T€, die planmäßigen Tilgungen für den Altkredit WAZ (InvBank S-H), der Kredite aus den Jahren 2016 und 2017 sowie der geplanten Kredite aus den Jahren 2021 bis 2023.

In Summe ergibt sich im Planungszeitraum ein durchgängig positiver Finanzmittelbestand (siehe Abschnitt e)).

## Eigenkapitalentwicklung und Rücklagenveränderung

	Ist 2018	Ist (vorl.) 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	PLAN 2024
	€	€	€	€	€	€	€
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Kapitalrücklage	406.974,02	406.974,02	406.974,02	406.974,02	406.974,02	406.974,02	406.974,02
Gewinn- / Verlustvortrag	530.606,81	689.335,63	810.569,18	920.358,33	1.016.284,41	1.106.498,60	1.178.315,84
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	158.728,82	121.233,55	109.789,15	95.926,08	90.214,19	71.817,24	86.802,65
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>1.121.309,65</b>	<b>1.242.543,20</b>	<b>1.352.332,35</b>	<b>1.448.258,43</b>	<b>1.538.472,62</b>	<b>1.610.289,86</b>	<b>1.697.092,51</b>

Die Gesellschaft hält Rücklagen in Form einer Kapitalrücklage, die nach bisheriger Beschlusslage über alle Geschäftsjahre unverändert bleibt.

Gewinnrücklagen wurden bisher nicht gebildet und sind gegenwärtig nicht angedacht.

Das Eigenkapital setzt sich aus dem gezeichneten Kapital, der Kapitalrücklage, dem Gewinn- / Verlustvortrag und dem Jahresüberschuss / -fehlbetrag zusammen. Der Tabelle ist zu entnehmen, dass das Eigenkapital nach jetzigem Planungsstand wachsen wird.

### e) Erläuterung der allgemeinen Liquiditätslage

Der Finanzmittelbestand wird sich gegenüber 2019 planmäßig in 2020 um 95,7 T€ verringern. Der Bestand stabilisiert sich wieder in den Jahren 2021-2023 durch die planmäßigen Mittelaufnahmen für künftige Investitionen und Reparaturen (> 1 T€).

## f) Investitionsgeschehen einschließlich Folgekosten

Nach derzeitigem Planungsstand sind für den Planungszeitraum bzw. bis zum Vertragsende folgende Investitionen vorgesehen:

Maßnahme	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
Sanierung Räumlerlaufbahn Sandfang			40.000			
Ersatz Rechen 1 + 2 (Bj. 2001)						200.000
Ersatz Gebläsestufen					150.000	
Ersatz Zentrifuge 2 (Bj. 1992) inkl. Steuerung				180.000		
Brauchwasseranlage (Brunnen)		20.000				
Pumpentechnik		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Fördertechnik (z.B. Rechen, Sandfang)		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Messtechnik		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ausrüstungstechnik (z.B. Gebläse, Schieber, Zäune, Tore)		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Elektrotechnik / Elektronik (z.B. Frequenzumformer)		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Investitionen	0	64.000	84.000	224.000	194.000	244.000

Die Schwerpunkte liegen bei den Investitionen in die Zentrifuge 2 im Jahr 2021, dem Ersatz der Gebläsestufe im Jahr 2022 und dem Ersatz der Rechen im Jahr 2023.

Geplante Reparaturmaßnahmen > 1 T€ für den gleichen Zeitraum:

Maßnahme	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
Erneuerung Antrieb Wehrschwelle	2.962,57					
Ersatz SPS S7 400 (aus Plan 2017)	5.570,77					
Ersatz Rotor und Stator	4.266,78					
Ersatz Regenmesser	1.183,00					
Ersatz Motoren und Kabel Gebläse 1 und 5	12.241,19					
Herstellung Spritzschutz Cyclazurbecken	7.646,40					
Ersatz Füllleitung Fällmitteltank	2.350,26					
Reparatur Eindickerpumpe	2.119,80					
Ersatz Pumpe Druckerhöhungsanlage Zentrifuge	1.759,58					
Ersatz Dünnschlammpumpe 2 in Zentrifuge	7.433,00					
Erneuerung der SPS in der NSHV	12.503,34					
Sanierung Belüftung Cyclazurbecken 1		32.000				
Sanierung Belüftung Cyclazurbecken 3			40.000			
Sanierung Belüftung Cyclazurbecken 4					40.000	
Schlammwässerung UVV zerlegt (Zentrifuge 1)				10.000		
Schlammwässerung UVV zerlegt (Zentrifuge 2)						
Reparaturen Schlammwässerung		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Reparaturen Kläranlage		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Gebäudesanierungen				10.000		
Sanierung Zentrifugengebäude (Dach)				80.000		
Summen Reparaturen	60.037	72.000	80.000	140.000	80.000	40.000

Schwerpunkte bilden die Sanierung der Belüftung Cyclazurbecken in den Jahren 2020 und 2022 i. H. v. 40 T€ und die Sanierung des Daches des Zentrifugengebäudes die i. H. v. 80 T€.

### g) Entwicklung der Investitionskredite

Die Verbindlichkeiten gegenüber Bankinstituten entwickeln sich im Planungszeitraum wie folgt:

Bezeichnung	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
AB Altkredite WAZ	119.268	26.540	0	0	0	0
Tilgung	-92.727	-26.540	0	0	0	0
EB Altkredite WAZ	26.540	0	0	0	0	0
AB Kredit 2016	200.000	200.000	200.000	160.000	120.000	80.000
Tilgung	0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
EB Kredit 2016	200.000	200.000	160.000	120.000	80.000	40.000
AB Kredit 2017	80.156	68.405	57.444	46.374	35.192	23.898
Tilgung	-11.751	-10.961	-11.071	-11.182	-11.294	-11.408
EB Kredit 2017	68.405	57.444	46.374	35.192	23.898	12.490
AB Kredit 2021	0	0	0	320.000	320.000	288.000
Tilgung	0	0	0	0	-32.000	-32.000
EB Kredit 2021	0	0	0	320.000	288.000	256.000
AB Kredit 2022	0	0	0	0	150.000	150.000
Tilgung	0	0	0	0	0	-15.000
EB Kredit 2022	0	0	0	0	150.000	135.000
AB Kredit 2023	0	0	0	0	0	200.000
Tilgung	0	0	0	0	0	0
EB Kredit 2023	0	0	0	0	0	200.000
AB Gesamt	399.423	294.945	257.444	526.374	625.192	741.898
Tilgung gesamt	-104.478	-37.501	-51.071	-51.182	-83.294	-98.408
EB Gesamt	294.945	257.444	206.374	475.192	541.898	643.490

Die Gesellschaft erstattet dem WAZ jährlich Zins- und Tilgungsleistungen für den durch Ausgliederung anteilig auf die Gesellschaft entfallenden Altkredit (InvBank S-H). Die Erstattungen werden mit dem Jahr 2019 abgeschlossen sein.

Ein Teil der Altkredite (HSH Nordbank AG) wurde im Jahr 2016 i. H. v. 88.066 € umgeschuldet. Dieser Betrag enthält die Tilgung aus dem Jahr 2017. Die Neuaufnahme erfolgte bei der OSPA und ist als Kredit für das Jahr 2017 ausgewiesen. Die Tilgung ist bis Dezember 2024 geplant.

Der im Jahr 2016 bei der OSPA aufgenommene Investitionskredit in Höhe von 200 T€ wird, beginnend mit dem Jahr 2020, bis zum Ende des Jahres 2024 getilgt sein.

Die Aufnahme weiterer Investitionskredite ist aufgrund der dann anstehenden Investitionen und Reparaturen in 2021 i. H. v. 320 T€, in 2022 i. H. v. 150 T€ und in 2023 i. H. v. 200 T€ geplant.

### h) Umfang kreditähnlicher Rechtsgeschäfte

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte, wie Finanzierungsleasing, Stundungsvereinbarungen, Miet-Kauf-Vereinbarungen, langfristige Immobilien-Mietverträge sowie Vor- oder Zwischenfinanzierungsverträge liegen nicht vor und sind nicht geplant.

j) Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unter Darlegung des ggf. bestehenden Bedarfs an genehmigungspflichtigen Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Die Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist nicht geplant.

j) Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Gemeinde (tabellarisch und verbal)

Die Gesellschaft unterhält Beziehungen zur Barlachstadt Güstrow und zum WAZ.

Die Finanz- und Leistungsbeziehungen orientieren sich an den Einleitverträgen mit vertraglich fixierten Einleitmengen und -entgelten und den Preisanpassungsbegehren.

Bezeichnung	Ist	Ist (vorl.)	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€
Vertragsmengen SAB Güstrow (m <sup>3</sup> )	2.450.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000
Istmengen SAB Güstrow (m <sup>3</sup> )	2.132.648					
Einleitentgelte SAB Güstrow (lt. Vertrag)	877.874	878.701	880.527	867.832	876.838	886.658
Vertragsmengen WAZ (m <sup>3</sup> )	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Istmengen WAZ (m <sup>3</sup> )	150.521					
Einleitentgelte WAZ (lt. Vertrag)	44.168	43.168	43.168	43.168	44.168	44.168

k) Übersicht, inwieweit eigene Maßnahmen des Eigenbetriebes zur Erfüllung gemeindlicher Ziele im Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde umgesetzt (oder nicht umgesetzt) wurden und deren finanzielle Auswirkungen im Konsolidierungszeitraum

Der Eigenbetrieb setzt keine Maßnahmen zur Erfüllung gemeindlicher Ziele in Haushaltssicherungskonzepten um.

l) Erläuterung der Planansätze für die Erfüllung jahresübergreifender Verträge, soweit die hieraus folgenden Verpflichtungen erheblich sind

Jahresübergreifende Verträge mit erheblichen Auswirkungen existieren über die Einleitverträge und den Betriebsführungsvertrag hinaus nicht.

m) Einschätzungen zur wirtschaftlichen Entwicklung über den Planungszeitraum hinaus

Der Wirtschaftsplan umfasst den Planungszeitraum für die Jahre 2018 bis 2023. Die Planung für das Folgejahr 2024 erfolgt in einem Langfristplan, den der Betriebsführer vorhält. Demnach wird nach heutigen Ansätzen für die Jahre 2021 bis 2024 ein durchschnittliches Ergebnis nach Steuern von ca. 86,2 T€ erwartet.

Ab dem Jahr 2019 sind Körperschaftsteuerzahlungen eingeplant, da die festgesetzten Verlustvorträge voraussichtlich aufgebraucht sind.

Durch eine in 2019 durchgeführte Machbarkeitsstudie wurde die Umstellung der Verfahrenstechnik der Kläranlage von aerober hin zu anaerober Schlammstabilisierung geprüft. Daraus können für die Zukunft Investitionen für eine neue Anlagenkonzeption resultieren. Zur Entscheidungsfindung wurde in der Gesellschafterversammlung am 21.05.2019 das Konzept vorgestellt und die Durchführung einer Messkampagne in den Jahren 2019 und 2020 beschlossen.

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Erfolgsplan**

		Ist 2018	Plan/HR 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	1.559,8	1.743,5	1.805,3	1.875,0	1.922,9	1.963,7
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	sonstige betriebliche Erträge	30,4	29,6	29,6	29,6	29,6	29,6
5	Materialaufwand	-1.192,2	-1.370,9	-1.418,8	-1.492,7	-1.515,4	-1.538,5
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.192,2	-1.370,9	-1.418,8	-1.492,7	-1.515,4	-1.538,5
6	Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	a) Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- davon für Altersversorgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Abschreibungen	-126,7	-129,1	-135,0	-146,5	-160,6	-177,2
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-126,7	-129,1	-135,0	-146,5	-160,6	-177,2
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	-82,6	-97,8	-120,0	-109,1	-124,3	-132,2
10	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7,2	-4,9	-1,9	-7,9	-10,5	-13,4
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-20,7	-47,2	-47,5	-50,5	-49,4	-58,1
16	Ergebnis nach Steuern	160,8	123,3	111,8	98,0	92,3	73,9
17	sonstige Steuern	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
18	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>158,7</b>	<b>121,2</b>	<b>109,8</b>	<b>95,9</b>	<b>90,2</b>	<b>71,8</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung	158,7	121,2	109,8	95,9	90,2	71,8
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Finanzplan**

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	158,7	121,2	109,8	95,9	90,2	71,8
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	126,7	129,1	135,0	146,5	160,6	177,2
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-21,7	42,1	0,3	2,9	-1,0	8,6
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-135,0	-135,0	-135,0	-135,0	-135,0	-135,0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7,2	-6,5	-13,7	-2,3	-7,1	-8,6
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	12,9	-82,2	-29,3	0,0	0,0	0,0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	64,4	69,7	81,9	91,0	106,2	114,1
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	-67,2	-72,0	-80,0	-140,0	-80,0	-40,0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>116,6</b>	<b>36,8</b>	<b>39,4</b>	<b>29,5</b>	<b>104,4</b>	<b>158,6</b>
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0,0	-64,0	-84,0	-224,0	-194,0	-244,0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Finanzplan**

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-64,0</b>	<b>-84,0</b>	<b>-224,0</b>	<b>-194,0</b>	<b>-244,0</b>
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0,0	0,0	0,0	320,0	150,0	200,0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	180,0	150,0	200,0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-104,5	-37,5	-51,1	-51,2	-83,3	-98,4
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-104,5	-37,5	-51,1	-51,2	-83,3	-98,4
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-104,5</b>	<b>-37,5</b>	<b>-51,1</b>	<b>268,8</b>	<b>66,7</b>	<b>101,6</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>12,1</b>	<b>-64,7</b>	<b>-95,7</b>	<b>74,3</b>	<b>-22,9</b>	<b>16,2</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	153,7	165,8	101,1	5,4	79,8	56,9
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>165,8</b>	<b>101,1</b>	<b>5,4</b>	<b>79,8</b>	<b>56,9</b>	<b>73,1</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionszusammenfassung**

	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2019</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2020</b> (Planjahr)	<b>Plan 2021</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2022</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2023</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2024</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>854,0</b>	<b>64,0</b>	<b>84,0</b>	<b>224,0</b>	<b>194,0</b>	<b>244,0</b>	<b>44,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	854,0	64,0	84,0	224,0	194,0	244,0	44,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-854,0</b>	<b>-64,0</b>	<b>-84,0</b>	<b>-224,0</b>	<b>-194,0</b>	<b>-244,0</b>	<b>-44,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-854,0	-64,0	-84,0	-224,0	-194,0	-244,0	-44,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	-530,0	0,0	0,0	-180,0	-150,0	-200,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-284,0	-64,0	-44,0	-44,0	-44,0	-44,0	-44,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Sanierung Räumlerlaufbahn Sandfang		Bereich:	KA Parum			
Kurzbeschreibung:							
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
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.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2019</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2020</b> (Planjahr)	<b>Plan 2021</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2022</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2023</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2024</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>40,0</b>	<b>0,0</b>	<b>40,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-40,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-40,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-40,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-40,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatz Rechen 1 + 2		Bereich:	KA Parum			
Kurzbeschreibung:							
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
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.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2019</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2020</b> (Planjahr)	<b>Plan 2021</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2022</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2023</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2024</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>200,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>200,0</b>	<b>0,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-200,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-200,0</b>	<b>0,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	0,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	-200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatz Gebläsestufen 1-5		Bereich:	KA Parum			
Kurzbeschreibung:							
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
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.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	Gesamt	Plan/HR bis 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)	Plan ab 2024 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>150,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>150,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	150,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	0,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-150,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-150,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-150,0	0,0	0,0	0,0	-150,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	-150,0	0,0	0,0	0,0	-150,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Zentrifuge 2 (inkl. Steuerung)	Bereich:	KA Parum				
Kurzbeschreibung:							
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
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.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	Gesamt	Plan/HR bis 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)	Plan ab 2024 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>180,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>180,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	180,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-180,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-180,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-180,0	0,0	0,0	-180,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	-180,0	0,0	0,0	-180,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Brauchwasseranlage (Brunnen)	Bereich:	KA Parum				
Kurzbeschreibung:							
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
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
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2019</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2020</b> (Planjahr)	<b>Plan 2021</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2022</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2023</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2024</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-20,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-20,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-20,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Pumpentechnik	Bereich:	KA Parum				
Kurzbeschreibung:							
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
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
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2019</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2020</b> (Planjahr)	<b>Plan 2021</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2022</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2023</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2024</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>60,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	60,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-60,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-60,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-60,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Fördertechnik (Rechen, Sandfang)	Bereich:	KA Parum				
Kurzbeschreibung:							
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
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.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	Gesamt	Plan/HR bis 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)	Plan ab 2024 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>60,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	60,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-60,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-60,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-60,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Messtechnik	Bereich:	KA Parum				
Kurzbeschreibung:							
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
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.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2019</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2020</b> (Planjahr)	<b>Plan 2021</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2022</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2023</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2024</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>24,0</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	24,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-24,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-24,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-24,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ausrüstungstechnik (Gebläse, Schieber, Zäune)		Bereich:	KA Parum			
Kurzbeschreibung:							
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
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.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2019</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2020</b> (Planjahr)	<b>Plan 2021</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2022</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2023</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2024</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>60,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	60,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-60,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-60,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-60,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Elektrotechnik / Elektronik (Frequenzumformer)		Bereich:	KA Parum			
Kurzbeschreibung:							
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
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.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2019</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2020</b> (Planjahr)	<b>Plan 2021</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2022</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2023</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2024</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>60,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Sonstige	60,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
<b>Auszahlungen</b>	<b>-60,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-60,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) von sonstigen Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-60,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustausgleich		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsvergütung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Abwasser Parum GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz**

<b>Aktivseite</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,0	0,0
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,0	0,0
3. Geschäfts- oder Firmenwert	0,0	0,0
4. geleistete Anzahlungen	0,0	0,0
II. Sachanlagen	2.668,3	2.795,0
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.328,5	2.422,3
2. technische Anlagen und Maschinen	156,54	178,8
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	183,2	193,8
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
III. Finanzanlagen	0,0	0,0
1. Beteiligungen	0,0	0,0
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,0	0,0
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,0	0,0
4. sonstige Ausleihungen	0,0	0,0
	<b>2.668,3</b>	<b>2.795,0</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte	2,8	2,8
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2,8	2,8
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,0	0,0
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,0	0,0
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	79,5	82,4
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76,7	79,2
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,0	0,0
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,0	0,0
3. Forderungen gegen die Gemeinde	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,0	0,0
4. sonstige Vermögensgegenstände	2,8	3,3
III. Wertpapiere	0,0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	165,8	153,7
	<b>248,1</b>	<b>238,9</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	487,7	489,4
<b>D. Aktive latente Steuern</b>	0,0	0,0
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>	0,0	0,0
<b>Summe AKTIVA</b>	<b>3.404,1</b>	<b>3.523,2</b>

**Abwasser Parum GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz**

<b>Passivseite</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Stammkapital	25,0	25,0
II. Kapitalrücklage	407,0	407,0
III. Gewinnrücklage	0,0	0,0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	530,6	371,3
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	158,7	159,3
	<b>1.121,3</b>	<b>962,6</b>
<b>B. Sonderposten</b>		
I. Ertragszuschüsse	190,6	220,1
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.	0,0	0,0
2. Investitionszuschüsse	0,0	0,0
	<b>190,6</b>	<b>220,1</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,0	0,0
2. Steuerrückstellungen	0,0	26,8
3. sonstige Rückstellungen	17,1	12,0
	<b>17,1</b>	<b>38,8</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	294,9	399,4
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	257,4	294,9
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,0	0,0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15,1	1,5
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,0	0,0
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,0	0,0
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,0	0,0
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,0	0,0
7. sonstige Verbindlichkeiten	111,3	112,0
davon aus Steuern	12,4	14,9
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		0,0
	<b>421,4</b>	<b>513,0</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.653,8	1.788,8
<b>F. Passive latente Steuern</b>	0,0	0,0
<b>Summe PASSIVA</b>	<b>3.404,1</b>	<b>3.523,2</b>

**Abwasser Parum GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
1 Umsatzerlöse	1.559,8	1.407,4
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0
4 sonstige betriebliche Erträge	30,4	31,1
5 Materialaufwand	-1.192,3	-1.037,7
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,0	0,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.192,3	-1.037,7
6 Personalaufwand	0,0	0,0
a) Löhne und Gehälter	0,0	0,0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,0	0,0
- davon für Altersversorgung	0,0	0,0
7 Abschreibungen	-126,7	-125,3
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-126,7	-125,3
- davon außerplanmäßig	0,0	0,0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0	0,0
- davon außerplanmäßig	0,0	0,0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0,0	0,0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-82,6	-82,0
10 Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,3
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0
15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7,2	-10,9
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-20,7	-21,6
16 Ergebnis nach Steuern	160,8	161,3
17 sonstige Steuern	-2,1	-2,1
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>158,7</b>	<b>159,3</b>

**Abwasser Parum GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Finanzrechnung**

	2018	2017
1 Periodenergebnis	159	159
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	127	125
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-22	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-135	-135
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	8	-10
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	12	-135
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	1
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	7	11
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	-30	-30
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	22
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	-2	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>124</b>	<b>8</b>
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	-54
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0
22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0
23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-54</b>
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-105	-98
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-105	-98
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0
a) von der Gemeinde	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	-7	-11
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-112</b>	<b>-109</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>12</b>	<b>-155</b>
40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)	0	0
41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	154	309
<b>42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>166</b>	<b>154</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	166	154
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	0



**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Anlagenübersicht**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Restbuchwerte	
	Stand am 31.12.2017	Zuänge im Jahr 2018	Abgänge im Jahr 2018	Umbuchun- gen im Jahr 2018	Stand am 31.12.2018	kumulierter Stand am 31.12.2017	Zuschreibun- gen im Jahr 2018	Abschreibun- gen im Jahr 2018	Umbuchun- gen im Jahr 2018	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2018	außerplan- mäßig bis 31.12.2018	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2018
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geschäfts- oder Firmenwert	40	0	0	0	40	-40	0	0	0	-40	0	0	0
geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sachanlagen</b>	<b>10.230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.230</b>	<b>-7.435</b>	<b>0</b>	<b>-127</b>	<b>0</b>	<b>-7.562</b>	<b>0</b>	<b>2.795</b>	<b>2.668</b>
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.148	0	0	0	6.148	-3.725	0	-94	0	-3.819	0	2.422	2.329
technische Anlagen und Maschinen	3.108	0	0	0	3.108	-2.929	0	-22	0	-2.951	0	179	157
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	975	0	0	0	975	-781	0	-11	0	-791	0	194	183
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>10.270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.270</b>	<b>-7.475</b>	<b>0</b>	<b>-127</b>	<b>0</b>	<b>-7.602</b>	<b>0</b>	<b>2.795</b>	<b>2.668</b>

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Forderungsübersicht**

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2018	31.12.2017	
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>79,2</b>	<b>65,9</b>	<b>0,0</b>
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	76,7	79,2	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0
<b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,0	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0
<b>Forderungen gegen die Gemeinde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,0	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0
<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3,3</b>	<b>6,0</b>	<b>0,0</b>
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	2,8	3,3	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>82,4</b>	<b>71,9</b>	<b>0,0</b>

**Abwasser Parum GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Verbindlichkeitenübersicht**

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2018	31.12.2017	Höhe	Art/Form
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	<b>294,9</b>	<b>399,4</b>	<b>0,0</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	37,5	104,5	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	257,4	151,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	51,5	143,9	0,0	
<b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>15,1</b>	<b>1,5</b>	<b>0,0</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	15,1	1,5	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
<b>Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
<b>Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>111,3</b>	<b>112,0</b>	<b>0,0</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	111,3	112,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0,0	0,0	0,0	
<b>Summe</b>	<b>421,4</b>	<b>513,0</b>	<b>0,0</b>	