

- 5 -

EMO

**Entsorgungsbetrieb Märkisch-Oderland
Eigenbetrieb des Landkreises Märkisch-Oderland**



Wirtschaftsplan 2019 für die Abfallentsorgung

Entsorgungsbetrieb Märkisch-Oderland (EMO)
Eigenbetrieb des Landkreises Märkisch-Oderland

Der Wirtschaftsplan besteht aus:

- Vorbericht : nach §14 Abs.2 Nr.1 Buchstabe a bis c EigV
- Formblatt 1: Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr.1EigV
- Formblatt 2: Finanzplan nach § 16 Abs. 3 EigV
- Formblatt 3: Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises auswirkenden Einnahmen und Ausgaben nach § 17 Abs. 3 EigV
- Formblatt 5: Gewinn- und Verlustrechnung nach § 24 Abs. 1 EigV
- Übersicht über geplante Investitionen und deren Finanzierung nach Sparten gemäß §14 Abs.2 Nr.4 EigV
- Formblatt 6: Erfolgsübersicht nach § 24 Abs. 3 EigV
- Erfolgsplan nach §§ 15, 15 Abs.2 EigV
- Stellenübersicht nach § 18 EigV

Vorbericht
zum Wirtschaftsplan
für den Entsorgungsbetrieb Märkisch-Oderland (EMO) - Eigenbetrieb des Landkreises
Märkisch-Oderland-

Seit der Gründung des Entsorgungsbetriebes Märkisch-Oderland zum 01.01.2006 besteht die Verpflichtung gemäß § 14 Absatz 1 der Verordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung - EigV) vom 26. März 2009 in Verbindung mit § 12 Abs. 3 der Betriebssatzung für den Entsorgungsbetrieb Märkisch-Oderland (EMO) vom 04. November 2009 in der jeweils gültigen Fassung einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Der Wirtschaftsplan des Entsorgungsbetriebes Märkisch-Oderland (EMO) ist gem. § 3 Abs. 2 Nr. 7 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung - KomHKV) vom 14. Februar 2008 in der jeweils gültigen Fassung dem Haushaltsplan des Landkreises beizufügen.

Ausblick auf das Wirtschaftsjahr

Der Entsorgungsbetrieb Märkisch-Oderland wird die Abfallentsorgung 2019 für ca. 209.834 Einwohner (Stand 30.11.2017) einschließlich Wochenendler gewährleisten. Für das Wirtschaftsjahr 2019 wird eine Abfallmenge von 47.973 Tonnen einschließlich mineralischer und gefährlicher Abfälle inklusive der Anlieferung von Sperrmüll erwartet. Die Entsorgung aller Abfälle des Landkreises Märkisch-Oderland erfolgt über die am 01.06.2005 eröffnete Abfallumschlagstation Rüdersdorf. Ab 2018 erfolgt die Abrechnung der Abfallmengen für alle Gebührenpflichtigen nicht mehr nach Gewicht, sondern nach der Anzahl der Leerungen. Der Modellversuch zur Einführung einer freiwilligen Biotonne wird bis 31.05.2019 weitergeführt. Ab 01.06.2019 wird die freiwillige Biotonne im Entsorgungsgebiet des Landkreises Märkisch-Oderland flächendeckend zur Verfügung gestellt. Die Anschaffungskosten der Biotonnen mit einem Fassungsvermögen von 80l, 120l und 240l werden in der Übersicht über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen u.a. mit 325.686,30 € eingeplant. Für die zunehmende Umsetzung der Digitalisierung werden Investitionen im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände zur Einführung der elektronischen Rechnungslegung berücksichtigt. Auf den Deponien des Landkreises Märkisch-Oderland in Seelow, Wriezen, Neuenhagen bei Bad Freienwalde und Hennickendorf werden weiterhin Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen durchgeführt. Auf der Deponie in Wriezen wird seit 2016 eine Photovoltaikanlage durch die Firma SUNfarming GmbH betrieben, für die Deponien in Seelow und in Hennickendorf wurden 2017 Photovoltaikanlagen in Betrieb genommen.

Der Erfolgsplan

Der Erfolgsplan entspricht in seiner Struktur der Gewinn- und Verlustrechnung unter Berücksichtigung der Änderungen durch das BilRUG. Im Erfolgsplan werden die Erlöse aus den Abfallgebühren, die Erlöse aus der Direktanlieferung Abfallumschlagstation, weitere Verwertungserlöse, Pachteinahmen für die Photovoltaikanlagen auf den Deponien und sonstige Erträge für den hoheitlichen Bereich sowie Erlöse aus Nebenentgelten DSD und für den Ankauf von Schrott für den steuerlichen Bereich in Höhe von insgesamt 11.856.522,35 € angegeben. Den Einnahmen in Höhe von 11.856.522,35 € stehen für das Jahr 2019 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 11.740.431,01 € gegenüber. Die geplanten Einnahmen übersteigen die voraussichtlichen Kosten des Entsorgungsbetriebes Märkisch-Oderland insgesamt mit 116.091,34 € nach Steuern, der Jahresgewinn ist auf neue Rechnung vorzutragen. Dieser Gewinn basiert ausschließlich auf den zuzuordnenden Einnahmen und Kosten des Betriebes gewerblicher Art für Leistungen des DSD. Im hoheitlichen Bereich wird voll und ganz dem § 6 Abs.1 Kommunalabgabengesetz vom 31. März 2004 in der jeweils gültigen Fassung Rechnung getragen, wonach das veranschlagte Gebührenaufkommen die voraussichtlichen Kosten des Eigenbetriebes nicht übersteigen und in der Regel decken

soll. Im hoheitlichen Bereich wurde eine Kostenüberdeckung in Höhe von 474.200,00 € aufgrund der Nachkalkulation zum Jahresabschluss 2017 eingestellt.

Für das Jahr 2019 wurde aufgrund des Vorliegens von 2 Betrieben gewerblicher Art (BgA DSD und BgA Eigenvermarktung) eine Unterteilung in hoheitliche und steuerliche Sparten im Formblatt 6 –Erfolgsübersicht vorgenommen. Im Erfolgsplan gem. §15 Abs.2 EigV sind neben der Angabe der Zahlen des laufenden und des vorherigen Wirtschaftsjahres auch die Planzahlen für die drei auf das Planwirtschaftsjahr folgenden Wirtschaftsjahre angegeben. Diese Verpflichtung folgt aus der Regelung des § 72 Abs.1 BbgKVerf, wonach eine 5-jährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde gelegt werden soll.

Der Finanzplan

Gemäß § 16 Absatz 1 der Verordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung - EigV) muss der Finanzplan die Einzahlungen und Auszahlungen sowie weitere Positionen darstellen, die für den Mittelzufluss und Mittelabfluss aus laufender

Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit von Bedeutung sind. Dabei sind zum Vergleich die Zahlen des Finanzplanes des laufenden Jahres und die abgerundeten Zahlen der Finanzrechnung des vorherigen Wirtschaftsjahres gegenüber zu stellen. Gemäß § 16 Absatz 2 der Verordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung – EigV) sind die in Absatz 1 genannten Positionen auch für die drei auf das Planwirtschaftsjahr folgenden Wirtschaftsjahre darzustellen.

Im Finanzplan werden die voraussichtlichen Ausgaben und die Deckungsquellen darstellt. Der Finanzplan stellt keine Ausgabeverpflichtung dar. Ausgaben und Einnahmen, die sich auf die Haushaltsführung des Landkreises auswirken, werden im Formblatt 2 des Finanzplanes in der Position Mittelzu-/abfluss aus der Finanzierungstätigkeit für einen Fünfjahreszeitraum dargestellt.

Die Liquidität des Entsorgungsbetriebes Märkisch-Oderland bleibt im Planwirtschaftsjahr und den darauf folgenden 3 Planwirtschaftsjahren stabil. Kreditverträge und andere Verpflichtungsermächtigungen bestehen nicht. Nicht benötigte finanzielle Mittel sind als Festgeld angelegt, wobei die Erwirtschaftung von Zinserträgen immer schwieriger wird. Die Finanzierung der Rekultivierungs- und Nachsorgeverpflichtungen für die Deponien in Seelow, Wriezen, Hennickendorf und Neuenhagen ist auch im Planzeitraum 2019 gesichert.

Formblatt 1 (zu § 14 Absatz 1) - Anlage zum Wirtschaftsplan

Entsorgungsbetrieb Märkisch-Oderland (EMO)

Eigenbetrieb des Landkreises Märkisch-Oderland

**Festsetzungen nach § 14 Absatz 1 Nummer 1 EigV
für das Wirtschaftsjahr 2019**

Aufgrund des § 7 Nummer 3 und des § 14 Absatz 1 der EigV hat der Kreistag Märkisch-Oderland durch Beschluss vom 12.12.2018 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 festgestellt:

1	Es betragen	
1.1	im Erfolgsplan	
	die Erträge	+11.856.522,35 €
	die Aufwendungen	+11.740.431,01 €
	der Jahresgewinn	+116.091,34 €
	der Jahresverlust	0,00 €
1.2	im Finanzplan	
	Mittelzu-/abfluss	
	aus laufender Geschäftstätigkeit	+15.000,00 €
	aus der Investitionstätigkeit	-526.000,00 €
	aus der Finanzierungstätigkeit	+63.000,00 €
2	Es werden festgesetzt	
2.1	Gesamtbetrag der Kredite	0,00 €
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €

Dr. S. Bock
Vorsitzende des Kreistages

G. Schmidt
Landrat

Formblatt 2 (§ 16 Absatz 3) - Anlage zum Wirtschaftsplan

Siehe separater A3-Ausdruck

Formblatt 3 (zu § 17 Absatz 3) - Anlage zum Wirtschaftsplan

A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§17 Absatz 1 EGV)					
Verpflichtungsermächtigungen des Jahres		Voraussichtlich fällige Ausgaben (T€)			
		2019	2020	2021	2022
2019	0,00 €	0	0	0	0
2020	0,00 €	0	0	0	0
2021	0,00 €	0	0	0	0
2022	0,00 €	0	0	0	0
Summe		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme					

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises auswirken (§17 Absatz 2 EGV)							
Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		T€	T€	T€	T€	T€	T€
	Einzahlungen						
1	Zuschüsse des Landkreises, davon als:						
	- Kapitalzuschüsse (§23 Absatz 2)	0	0	0	0	0	0
	davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§11 Absatz 6, Satz 1)	0	0	0	0	0	0
	- Investitionszuschüsse (§23 Absatz 3)	0	0	0	0	0	0
	- Betriebskostenzuschüsse (§23 Absatz 4 Satz 1)	0	0	0	0	0	0
	- Verlustausgleichszuschüsse (§23 Absatz 4 Satz 2)	0	0	0	0	0	0
2	Darlehen des Landkreises	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Einzahlungen des Landkreises						
	- Zuweisungen des Landkreises zu Rückstellungen für Deponienachsorge	0	0	0	0	0	0

	Auszahlungen						
1	Ablieferungen an den Landkreis	0	0	0	0	0	0
	- von Gewinnen	0	0	0	0	0	0
	- von Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0	0
	- von Verwaltungskostenbeiträgen	0	0	0	0	0	0
	- bei Eigenkapitalentnahmen	0	0	0	0	0	0
2	Tilgung von Darlehen des Landkreises	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Auszahlungen an den Landkreis	0	0	0	0	0	0

Formblatt 5 (§ 24 Absatz 1) - Anlage zum Wirtschaftsplan

Gewinn- und Verlustrechnung

	Umsatzerlöse zuzügl. Zinserträge (Pos. 11)		11.856.522,35
1	Umsatzerlöse		11.793.882,35
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00
3	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00
4	Sonstige betriebliche Erträge		140,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	
			11.739.653,01
5	Materialaufwand		11.212.260,70
	a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	244.750,68	
	b Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.967.510,02	
6	Personalaufwand		1.147.250,00
	a Löhne und Gehälter	934.000,00	
	b soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	193.383,00	
	davon für Altersversorgung	30.449,68	
	c sonstige Personalaufwendungen (Arbeitsicherheit/-medizin)	1.750,00	
	d Beiträge zur Berufsgenossenschaft	18.117,00	
7	Abschreibungen		116.017,91
	a auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	116.017,91	
	davon nach §253 Absatz 2 Satz 3 HGB		
	davon nach §254 HGB		
	b auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	
	davon nach §253 Absatz 2 Satz 3 HGB		
	davon nach §254 HGB		
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-966.546,15
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	
9	Erträge aus Beteiligungen		0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	
11	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		62.500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (nachrichtlich)		192.009,52
	davon an verbundenen Unternehmen	0,00	
14	Steuern vom Einkommen und Ertrag		38.661,03
15	Ergebnis nach Steuern		116.869,34
21	Sonstige Steuern		778,00
22	Jahresgewinn/Jahresverlust		116.091,34
Nachrichtlich			
Behandlung des Jahresgewinns			
	a zur Tilgung des Verlustvortrages		
	b zur Einstellung in Rücklagen		
	c zur Abführung an den Haushalt des Landkreises		
	d auf neue Rechnung vorzutragen		116.091,34
Behandlung des Jahresverlustes			
	a zu tilgen aus dem Gewinnvortrag		
	b aus dem Haushalt des Landkreises auszugleichen		
	c auf neue Rechnung vorzutragen		

Übersicht über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen und deren geplanter Finanzierung gemäß §14 Abs. 2 Nr. 4 EigV für den Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2019 für den hoheitlichen Bereich"					
Wirtschaftsjahr	2017	2018	2019	2020	2021
<u>Investitionen (in T€)</u>					
1. immaterielle Vermögensgegenstände	0,4	0,0	130,0	0,0	0,0
2. Grundstücke und Bauten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. maschinelle Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14,3	12,1	396,7	25,0	20,0
Gesamtbetrag der zu finanzierenden Investitionen (Mittelverwendung)	14,7	12,1	526,7	25,0	20,0
<u>Finanzierungsart (in T€)</u>					
Investitionszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenmittel des Eigenbetriebes in Form von Kreditaufnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Eigenmittel des Eigenbetriebes	14,7	12,1	526,7	25,0	20,0
Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investitionen (Mittelherkunft)	14,7	12,1	526,7	25,0	20,0

Übersicht über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen und deren geplanter Finanzierung gemäß §14 Abs. 2 Nr. 4 EigV für den Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2019 für Betriebe gewerblicher Art - BgA"					
Wirtschaftsjahr	2017	2018	2019	2020	2021
<u>Investitionen (in T€)</u>					
1. immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Grundstücke und Bauten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. maschinelle Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtbetrag der zu finanzierenden Investitionen (Mittelverwendung)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Finanzierungsart (in T€)</u>					
Investitionszuschüsse					
andere Zuweisungen					
Eigenmittel des Eigenbetriebes in Form von Kreditaufnahmen					
andere Eigenmittel des Eigenbetriebes	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investitionen (Mittelherkunft)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Formblatt 6 (§ 24 Absatz 3) – Anlage zum Wirtschaftsplan

Erfolgsübersicht

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Eigenbetrieb insgesamt		Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		Hohetlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten)	Betriebe gewerblicher Art (Steuerliche Sparten)	Andere Betriebszweige einschließlich Nebenbetriebe	Hilfsbetriebe	Aktivierte Eigenleistungen										
	€	2	Verwaltung und Vertrieb	Sonstiges						Entsorgungsbetrieb	€	€	€	€					
					€	3	€	4	€						5	€	6	€	7
1																			
1. Umsatzerlöse ohne Zinserträge (Pos. 11)		11.793.882,35			11.501.841,95	292.040,40													
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00			0,00	0,00													
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00			0,00	0,00													
4. Sonstige betriebliche Erträge		140,00			140,00	0,00													
5. Materialaufwand		11.212.260,70			11.066.015,13	146.245,57													
6. Personalaufwand		1.147.250,00			1.085.726,61	61.523,39													
7. Abschreibungen		116.017,91			116.017,91	0,00													
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-966.546,15			-978.367,29	11.821,14													
9. Erträge aus Beteiligungen		0,00			0,00	0,00													
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00			0,00	0,00													
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		62.500,00			62.500,00	0,00													
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00			0,00	0,00													
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		192.009,52			192.009,52	0,00													
14. Steuern von Einkommen und vom Ertrag		38.561,03			0,00	38.561,03													
15. Ergebnis nach Steuern		116.869,34			83.080,07	33.789,27													
21. Sonstige Steuern		778,00			778,00	0,00													
22. Jahresgewinn/-verlust		116.091,34			82.302,07	33.789,27													

Erfolgsplan EMO nach §15 Abs 2 EStG für das Jahr 2019

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres T€ 2017	Ansatz des laufenden Jahres T€ 2018	Ansatz des Planwirtschaftsjahres T€ 2019	Planwirtschaftsjahr +1 T€ 2020	Planwirtschaftsjahr +2 T€ 2021	Planwirtschaftsjahr +3 T€ 2022
1. Umsatzerlöse	11.686	10.674	11.794	11.480	11.470	11.450
2. Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	126	0	0	0	0	0
davon Aufwendungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0	0
5. Materialaufwand	8.912	9.768	11.212	9.955	9.810	9.785
a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	171	732	245	155	150	165
b Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.741	9.036	10.967	9.800	9.660	9.620
6. Personalaufwand	1.000	1.099	1.147	1.167	1.190	1.212
a Löhne, Gehälter, Dienstbezüge	815	879	934	952	972	991
b soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	185	220	213	215	218	221
davon für Altersversorgung	36	30	30	32	33	34
7. Abschreibungen	76	99	116	120	132	122
a auf immateriell Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	76	99	116	120	132	122
b auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese sie im	0	0	0	0	0	0
davon nach §253 Abs. 4 HGB	0	0	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	326	-733	-966	-14	140	145
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteilen	0	0	0	0	0	0
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	59	63	63	20	20	20
davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.372	313	192	135	75	65
davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	61	35	39	39	38	38
15. Ergebnis nach Steuern	124	156	117	98	105	103
16. sonstige Steuern	0	0	1	1	1	1
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	124	156	116	97	104	102

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Bezeichnung	Planansatz 2019	
Erträge		11.856.522,35
1. Umsatzerlöse	11.793.882,35	
a) Erlöse aus Abfallgebühren	9.304.266,06	
b) Erlöse aus Direktanlieferung Umladestation	1.199.196,97	
c) Verwertungserlöse *)	951.563,92	
d) sonstige Umsätze	338.855,40	
Pachteinnahmen PV	46.815,00	
Erlöse aus DSD	270.832,80	
Erlöse Schrott *)	21.207,60	
Erlöse aus Bearbeitungsgebühren *)	0,00	
2. sonstige betriebliche Erträge *)	140,00	
3. Zinsen und ähnliche Erträge *)	62.500,00	
Aufwendungen		11.740.431,01
4. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	244.750,68	
5. Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.967.510,02	
a) Entsorgungskosten	8.809.164,92	
b) Verwertungskosten	959.932,48	
c) Behälterdienst	451.109,34	
d) Vertriebskosten	138.800,00	
e) Betreiberentgelt Umladestation	171.088,45	
f) Leistungen Landkreis	80.306,83	
g) sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	357.108,00	
Ingenieurtechnische Begleitung EU-Ausschreibung	100.000,00	
Abfallbehältermanagement/Modellprojekte/Analysen/Sonstiges	17.000,00	
Anschluss-/Benutzungszwang Gewerbebetriebe	5.000,00	
Abfallwirtschaftskonzept (AWK)	50.000,00	
Projekt zur Einführung der Wertstoff-, Biotonne	65.200,00	
Begleitung der Einführung Identsystem Papier	10.000,00	
Öffentlichkeitsarbeit	109.908,00	
6. Personalaufwand	1.147.250,00	
a) Löhne, Gehälter, Dienstbezüge	934.000,00	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	193.383,00	
c) sonstige Personalaufwendungen (Arbeitssicherheit/-medizin)	1.750,00	
d) Beiträge zur Berufsgenossenschaft	18.117,00	
7. Abschreibungen	116.017,91	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-927.107,12	
a) Bewirtschaftungsaufwand (Miete, Strom, Heizung etc.)	58.749,99	
b) Verwaltungsaufwand	383.500,98	
Fortbildungs-, Reisekosten	11.500,00	
Miete, Wartung/Reparaturen an Betriebs- und Geschäftsausstattung	69.409,52	
Fahrzeugkosten	2.530,00	
Versicherungen, Beiträge, Sitzungsgelder	35.405,36	
Rechts-, Beratungs-, Abschluss- und Prüfungskosten	30.700,00	
Bürobedarf, Telefonkosten, Porto etc.	233.196,10	
Sonstige Abgaben	760,00	
c) Übrige Aufwendungen	-1.408.797,11	
Deponierückstellungen	-956.597,11	
Rückstellungen für ungewissen Verbindlichkeiten	0,00	
Rückstellungen für Klageverfahren	0,00	
Rechts- und Beratungskosten	22.000,00	
Unter-/Überdeckung	-474.200,00	
Rundungsdifferenzen (Berechnung/Kalkulation)	0,00	
d) Steuern	39.439,03	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	192.009,52	
10. Jahresgewinn/Jahresverlust		116.091,34
Behandlung des Jahresgewinns/-verlustes		
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag		
b) aus dem Haushalt auszugleichen		
c) auf neue Rechnung vorzutragen	116.091,34	
d) zu tilgender Jahresverlust Vorjahre		
11. Endsumme		0,00

Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan 2019

für den Entsorgungsbetrieb Märkisch-Oderland Eigenbetrieb des Landkreises Märkisch-Oderland

Entgelt- gruppe	Stellen im Hj.	Stellen im Vorjahr		Funktionsbezeichnung
		ausgewiesen	am 30.06. besetzt	
14	1	1	1	Werkleiterin
13	1	1	1	Jurist
10(Ing)	1	1	1	SB Entsorgungsanlagen einschl. Abfallumladestation/Rekultivierung und Nachsorge der Deponien einschl. Ausschreibungen nach VOB, HOAI/ Abfallbilanzen
10	1	1	1	Finanzbuchhalterin
9c	1	1	1	SB Organ/Gebühreneinzug
9c	0	1	0	SB Widersprüche/Wvverfahren
10	1	0	0,8	SB Widersprüche/Wvverfahren
9c	1	1	1	SB für Öffentlichkeitsarbeit und Abfallberatung
9a	1	1	1	SB konzep. Abfallentsorgung
9a	1	1	1	SB Finanzen/Buchhaltung
9a	1	1	1	SB MGB-Management
9a	1	1	1	SB Aquise
8	1	1	1	SB Debitorenbuchhaltung
8	1	1	1	SB Debitorenbuchhaltung
8	1	1	1	SB Debitorenbuchhaltung
8	1	1	1	SB Gebühreneinzug/Befreiung
8	1	1	1	SB Gebühreneinzug/TUIV
8	1	1	1	SB Gebühreneinzug/Gewerbe
8	1	1	1	SB Gebühreneinzug/Gewerbe
6	1	1	1	SB Gebühreneinzug
6	1	1	1	Sekretärin
Gesamt	20	20	19,8	

Formblatt 2 (§ 16 Absatz 3) - Anlage zum Wirtschaftsplan

Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
* Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	124	156	116	97	104	102
+ Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	76	99	116	120	132	122
+ Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
* Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	218	-65	-227	-65	-55	-55
* Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
* Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0	0
* Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Ford aus LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-127	-30	-15	-15	-20	-20
* Zunahme/Abnahme der Verb aus LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	86	-15	25	-15	-15	-25
* Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
= Mittelzu-/abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	377	145	15	122	146	124

Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	4	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-14	-72	-396	-25	-20	-25
- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-130	0	0	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14	-72	-526	-25	-20	-25
= Mittelzu-/abfluss aus Investitionstätigkeit	-14	-72	-526	-25	-20	-25

Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
+ sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	63	63	20	20	20
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	63	63	20	20	20
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen an den Landkreis	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
= Mittelzu-/abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0	63	63	20	20	20

Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	363	136	-448	117	146	119
+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	21.231	21.594	21.730	21.282	21.399	21.545
= voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	21.594	21.730	21.282	21.399	21.545	21.664