

- 4 -

EMO

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



Wirtschaftsplan 2022 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 2022 für ca. 214.939 Einwohner (Stand 30.12.2020) einschließlich Wochenendler gewährleisten.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 wird eine Abfallmenge von 49.814 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, die ab 01.01.2021 vom Entsorgungsbetrieb Märkisch-Oderland übernommen wurde.

Dazu wurde ein Pachtvertrag zwischen der CEMEX Zement GmbH und dem Landkreis Märkisch-Oderland abgeschlossen.

Seit 2018 erfolgt die Abrechnung der Abfallmengen für alle Gebührenpflichtigen nach der Anzahl der Leerungen.

Die freiwillige Biotonne wurde ab 01.06.2019 im Entsorgungsgebiet des Landkreises Märkisch-Oderland flächendeckend zur Verfügung gestellt.

Für die zunehmende Umsetzung der Digitalisierung werden Investitionen 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.

Die Firma SUNfarming GmbH betreibt auf der Deponie in Wriezen seit 2016 und seit 2017 auf den Deponien in Seelow und in Hennickendorf Photovoltaikanlagen, welche auch in 2022 noch geringfügig erweitert werden.

Der Erfolgsplan

Der Erfolgsplan entspricht in seiner Struktur der Gewinn- und Verlustrechnung.

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 und der anteiligen Mitbenutzung kommunaler Papiertonnen für DSD und für den Ankauf von Schrott für den steuerlichen Bereich in Höhe von insgesamt 13.796.430,49 € angegeben.

Den Einnahmen in Höhe von 13.796.430,49 € stehen für das Jahr 2022 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 13.585.851,70 € gegenüber. Die geplanten Einnahmen übersteigen die voraussichtlichen Kosten des Entsorgungsbetriebes Märkisch-Oderland insgesamt mit 210.578,79 € 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 die Kostenüberdeckung aus dem Jahresabschluss 2020 eingestellt.

Für das Jahr 2022 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 dargestellt. 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 bei Bad Freienwalde ist auch im Planzeitraum 2022 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 2021**

Aufgrund des § 7 Nummer 3 und des § 14 Absatz 1 der EigV hat der Kreistag Märkisch-Oderland durch Beschluss vom 08.12.2021 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 festgestellt:

1	Es betragen	
1.1	im Erfolgsplan	
	die Erträge	+13.796.430,49 €
	die Aufwendungen	+13.585.851,70 €
	der Jahresgewinn	+210.578,79 €
	der Jahresverlust	0,00 €
1.2	im Finanzplan	
	Mittelzu-/abfluss	
	aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.550.000,00 €
	aus der Investitionstätigkeit	-71.000,00 €
	aus der Finanzierungstätigkeit	+56.000,00 €
2	Es werden festgesetzt	
2.1	Gesamtbetrag der Kredite	0,00 €
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €

B. Fortunato
Vorsitzende des Kreistages

G. Schmidt
Landrat

Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
* Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	14	129	210	180	182	177
* Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	88	174	192	175	166	167
* Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
* Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-1.465	-2.224	-2.037	-750	-850	-650
* 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	-130	-25	-25	-20	-45	-35
* Zunahme/Abnahme der Verb aus LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	212	110	110	160	70	30
* Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
* Mittelzu-/abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.281	-1.836	-1.550	-255	-477	-311

Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
* Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	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	-35	-21	-55	-11	-21	-30
- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-71	0	-16	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	-106	-21	-71	-11	-21	-30
* Mittelzu-/abfluss aus Investitionstätigkeit	-106	-21	-71	-11	-21	-30

Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	55	56	20	0	0
* 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	55	56	20	0	0
- 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	55	56	20	0	0

Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	-1.387	-1.802	-1.565	-246	-498	-341
Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	25.198	23.811	22.009	20.444	20.198	19.700
* voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	23.811	22.009	20.444	20.198	19.700	19.359

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

A	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§17 Absatz 1 EigV)				
	Verpflichtungsermächtigungen des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben (T€)			
		2021	2022	2023	2024
2021	0,00 €	0	0	0	0
2022	0,00 €	0	0	0	0
2023	0,00 €	0	0	0	0
2024	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 EigV)						
	Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
T€			T€	T€	T€	T€	T€
1	Einzahlungen						
	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
2	- Verlustausgleichszuschüsse (§23 Absatz 4 Satz 2)	0	0	0	0	0	0
	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

1	Auszahlungen						
	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
2	- bei Eigenkapitalentnahmen	0	0	0	0	0	0
	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)			12.831.624,34
1 Umsatzerlöse		12.775.720,34	
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		
			12.702.336,32
5 Materialaufwand		12.895.927,90	
a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	316.860,68		
b Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.579.067,22		
6 Personalaufwand		1.217.299,16	
a Löhne und Gehälter	955.235,00		
b soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	241.280,00		
davon für Altersversorgung	29.233,03		
c sonstige Personalaufwendungen (Arbeitssicherheit/-medizin)	1.810,00		
d Beiträge zur Berufsgenossenschaft	18.974,16		
7 Abschreibungen		191.875,15	
a auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	191.875,15		
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		-1.503.941,00	
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		55.764,00	
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
12 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-98.824,90	
davon an verbundenen Unternehmen	0,00		
14 Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00	
15 Ergebnis nach Steuern			129.288,02
21 Sonstige Steuern		808,00	
22 Jahresgewinn/Jahresverlust			128.480,02
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		128.480,02	
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 2022 für den hoheitlichen Bereich"					
Wirtschaftsjahr	2021	2022	2023	2024	2025
<u>Investitionen (in T€)</u>					
1. immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	16,0	0,0	0,0	0,0
2. Grundstücke und Bauten	0,0	32,0	0,0	0,0	0,0
3. maschinelle Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	21,0	22,5	11,0	21,5	30,0
Gesamtbetrag der zu finanzierenden Investitionen (Mittelverwendung)	21,0	70,5	11,0	21,5	30,0
<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	21,0	70,5	11,0	21,5	30,0
Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investitionen (Mittelherkunft)	21,0	70,5	11,0	21,5	30,0

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 2022 für Betriebe gewerblicher Art - BgA"					
Wirtschaftsjahr	2021	2022	2023	2024	2025
<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		Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten)	Betriebe gewerblicher Art (Steuerliche Sparten)	Andere Betriebszweige einschließlich Nebenbetriebe	Hilfsbetriebe	Aktivierte Eigenleistungen
		Verwaltung und Vertrieb	Sonstiges	Entsorgungsbetrieb				
	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Umsatzerlöse ohne Zinserträge (Pos. 11)	13.740.526,49			12.775.720,34	964.806,15			
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	13.615.916,09			12.895.927,90	719.988,19			
6. Personalaufwand	1.297.584,16			1.217.299,16	80.285,00			
7. Abschreibungen	191.875,15			191.875,15	0,00			
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.476.926,86			-1.503.941,00	27.014,14			
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	55.764,00			55.764,00	0,00			
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00			0,00	0,00			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-98.824,90			-98.824,90	0,00			
14. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	55.420,05			0,00	55.420,05			
15. Ergebnis nach Steuern	211.386,79			129.288,02	82.098,77			
21. Sonstige Steuern	808,00			808,00	0,00			
22. Jahresgewinn/-verlust	210.578,79			128.480,02	82.098,77			

Erfolgsplan EMO nach §15 Abs 2 EigV für das Jahr 2022

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Jahres	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Planwirtschaftsjahr +1	Planwirtschaftsjahr +2	Planwirtschaftsjahr +3
	T€ 2020	T€ 2021	T€ 2022	T€ 2023	T€ 2024	T€ 2025
1. Umsatzerlöse	13.803	11.811	13.796	13.550	13.090	13.190
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	171	0	0	0	0	0
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0	0
5. Materialaufwand	11.179	12.508	13.616	12.800	11.970	12.040
a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	265	252	317	245	255	240
b Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.914	12.256	13.299	12.555	11.715	11.800
6. Personalaufwand	1.263	1.347	1.297	1.307	1.330	1.347
a Löhne, Gehälter, Dienstbezüge	1.019	1.088	1.021	1.026	1.044	1.054
b soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	244	259	276	281	286	293
davon für Altersversorgung	35	38	36	38	39	39
7. Abschreibungen	88	174	192	175	167	166
a auf immateriell Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	88	174	192	175	167	166
davon nach §253 Abs. 3 Satz 3,4 HGB	0	0	0	0	0	0
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	533	-2.418	-1.421	-985	-643	-625
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	58	55	56	20	0	0
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	904	90	-99	45	35	38
davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	49	36	56	47	48	46
15. Ergebnis nach Steuern	16	129	211	181	183	178
16. sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	15	128	210	180	182	177

Erfolgsplan EMO für das Wirtschaftsjahr 2022

Bezeichnung	Planansatz 2022	
Erträge		12.831.624,34
1. Umsatzerlöse	12.721.421,42	
a) Erlöse aus Abfallgebühren	9.993.238,12	
b) Erlöse aus Direktanlieferung Umschlagstation	1.157.737,55	
c) Verwertungserlöse ^{*)}	1.570.445,75	
d) sonstige Umsätze ^{*)}	54.298,92	
Pachteinnahmen PV	54.298,92	
Erlöse aus DSD ^{*)}	0,00	
Erlöse Schrott ^{*)}	0,00	
Erlöse aus Bearbeitungsgebühren ^{*)}	0,00	
2. sonstige betriebliche Erträge ^{*)}	140,00	
3. Zinsen und ähnliche Erträge ^{*)}	55.764,00	
Aufwendungen		12.703.144,32
4. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	316.860,68	
5. Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.579.067,22	
a) Entsorgungskosten	10.225.869,53	
b) Verwertungskosten	630.740,99	
c) Behälterdienst	215.891,28	
d) Vertriebskosten	59.350,00	
e) Betreiberentgelt Umladestation	858.566,90	
f) Leistungen Landkreis	76.183,39	
g) sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	512.465,14	
Ingenieurtechn.Begleitung Ausschreibung Restabfallents./Übernahme USS	80.000,00	
Druck Gebührenbescheide/Mahnungen	25.000,00	
juristische Begleitung Ausschreibung	20.000,00	
Nacharbeiten elektron.Rechnungslegung	5.000,00	
juristische Begleitung Umsetzung AWK/Abstimmungsvereinbarung DSD	20.000,00	
Umsetzung Abfallwirtschaftskonzept (AWK)	100.000,00	
Erstellung/Betreuung Zusatzmodule/Lizenzen/Disposition/Controlling Hofwaag	15.000,00	
ingenieurtechn.Begleitung Umsetzung Maßnahmen AUST	25.000,00	
ingenieurtechn.Begleitung Nachprogrammierung Hofwaag	15.000,00	
Öffentlichkeitsarbeit	207.465,14	
6. Personalaufwand	1.217.299,16	
a) Löhne, Gehälter, Dienstbezüge	955.235,00	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	241.280,00	
c) sonstige Personalaufwendungen (Arbeitssicherheit/-medizin)	1.810,00	
d) Beiträge zur Berufsgenossenschaft	18.974,16	
7. Abschreibungen	191.875,15	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.503.133,00	
a) Bewirtschaftungsaufwand (Miete, Strom, Heizung etc.)	33.033,69	
b) Verwaltungsaufwand	672.077,07	
Fortbildungs-, Reisekosten	9.000,00	
Miete, Wartung/Reparaturen an Betriebs- und Geschäftsausstattung	322.766,75	
Fahrzeugkosten	2.763,96	
Versicherungen, Beiträge, Sitzungsgelder	24.430,23	
Rechts-, Beratungs-, Abschluss- und Prüfungskosten	28.000,00	
Bürobedarf, Telefonkosten, Porto etc.	284.247,54	
Sonstige Abgaben	869,58	
c) Übrige Aufwendungen	-2.209.051,75	
Maut	60.000,00	
Deponierückstellungen	-794.051,75	
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	
Rückstellungen für Klageverfahren	0,00	
Rechts- und Beratungskosten	20.000,00	
Unter-/Überdeckung	-1.495.000,00	
Rundungsdifferenzen (Berechnung/Kalkulation)	0,00	
d) Steuern	808,00	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-98.824,90	
10. Jahresgewinn/Jahresverlust		128.480,02
<u>Behandlung des Jahresgewinns/-verlustes</u>		
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag		
b) aus dem Haushalt auszugleichen		
c) auf neue Rechnung vorzutragen	128.480,02	
d) zu tilgender Jahresverlust Vorjahre	0,00	
11. Endsumme nachrichtlich		128.480,02

^{*)} - nachrichtlich für EMO, sind in der Einnahme Grundgebühr enthalten

Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan 2022

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
11	1	1	1	SB Verträge/Verwaltungsverfahren
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
10	1	1	1	SB Widersprüche/Verwaltungsverfahren
10(Ing)	1	0	1	SB Anlagenleitung & Abfallberatung
10	1	0	0	SB konzeptionelle Abfallentsorgung
9c	1	1	1	SB Organisation/Gebühreneinzug
9c	0	1	0	SB Abfallberatung/Öffentlichkeitsarbeit
9a	0	1	1	SB konzeptionelle Abfallentsorgung
9a	1	1	1	SB Finanzen/Buchhaltung
9a	1	1	1	SB MGB-Management
9a	1	1	1	SB Aquise
6	1	1	1	SB Debitoren/Forderungsmanagement
6	1	1	1	SB Debitoren/Forderungsmanagement
6	1	1	1	SB Debitoren/Forderungsmanagement
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
8	1	1	1	SB Gebühreneinzug/Gemeinschaftseinrichtungen
6	1	1	1	SB Frontoffice Eigenbetrieb
Gesamt	20	20	20	