

Wirtschaftsplan 2019

**Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-
Greifswald GmbH (EGVG) -
Tochter der VEVG**

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 der EGVG

Vorwort

Der Landkreis Vorpommern-Greifswald hat die Entsorgung der kommunalen Abfälle in einem Teil des Landkreises Vorpommern-Greifswald an eine kommunale Gesellschaft vergeben. Zur Schaffung der rechtlichen, technischen und personellen Voraussetzungen erfolgte im Jahr 2016 die Umstrukturierung der Unternehmensgruppe VEVG.

Im Jahr 2016 erfolgte die Aufteilung der bisherigen Tätigkeiten der GEG und der EGVG in einen gewerblichen und einen kommunalen Teil. Dazu wurden, neben der Übertragung von Technik und Personal, die verwaltungstechnischen Voraussetzungen an den jeweiligen Standorten geschaffen.

Dieser Umstrukturierungsprozess ging mit der Schaffung neuer Standorte und der umfangreichen Investition in Kraftfahrzeuge, die die Sammlung und den Transport des Hausmülls übernehmen einher.

Die Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH (EGVG) ist neben der Greifswald Entsorgung mbH (GEG) eine hundertprozentige Tochtergesellschaft der Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises Vorpommern-Greifswald.

Der Landkreis V-G hat mit der EGVG ab 01.01.2017 einen Dienstleistungsvertrag über 10 Jahre mit 10 jähriger Verlängerungsoption geschlossen. Gegenstand des Vertrages ist die Einsammlung und Beförderung von Hausmüll, von Sperrmüll, Schrott und Elektroschrott, von Papier, Pappe, Kartonagen, von Grünschnitt und Tannenbäumen, von Schadstoffen sowie der dazugehörige Behälterservice.

1. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2019 werden Umsätze i. H. v. T€ 6.009 erwartet.

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden T€ 25 betragen. Diese bestehen im Wesentlichen aus Pachteinnahmen für den Wertstoffhof in Helmshagen und der Vermietung des Solarparks Helmshagen.

Im Planansatz für das Wirtschaftsjahr 2019 wird von einem Materialaufwand i. H. v. T€ 725 ausgegangen.

Überwiegend setzt sich dieser aus dem Abfalltransport sowie der Verwertungen von Abfällen zusammen.

Kraftfahrzeugkosten, Aufwendungen aus Dienstleistungen, die auf einem kaufmännischen Dienstleistungs- und Beratungsvertrag mit der Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises Vorpommern-Greifswald (VEVG) beruhen und Verwaltungsaufwendungen führen in 2019 insgesamt zu sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. T€ 1.603.

Investitionen für Fahrzeuge, Müllgroßbehälter/Container sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung führen zu voraussichtlichen Abschreibungen i. H. v. T€ 531.

Zinserträge i. H. v. T€ 2, Zinsaufwendungen i. H. v. T€ 35 die aus der Finanzierung von Anlagevermögen resultieren und der Abzug von Steuern vom Einkommen und Ertrag, werden zu einem voraussichtlichen Jahresüberschuss i. H. v. T€ 257 führen.

2. Finanzplan

Im Finanzplan ist für das Wirtschaftsjahr 2019 ein Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit i. H. v. T€ 823 geplant.

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit i. H. v. T€ 391 setzt sich aus Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und erhaltenen Zinsen zusammen.

Der Mittelabfluss i. H. v. T€ 392 resultiert aus der Aufnahme von Investitionskrediten sowie aus Darlehenstilgung an die Sparkasse und der Deutschen Kreditbank AG.

Die Liquidität ist durch den Dienstleistungsvertrag mit dem Landkreis Vorpommern Greifswald gesichert.

3. Investitionsplan

In 2019 sind Investitionen für die Anschaffung von Hard,- und Software, einem Sperrmüllfahrzeug, einem Kofferverkehrsfahrzeug für Sperrmüll, einem Anhänger, Müllgroßbehälter und Container sowie für Werkstattausrüstungen i. H. v. T€ 393 geplant.

4. Personalplan

Die Aufwendungen für Personalkosten werden, bedingt durch Tarifierhöhungen und stufenweise Anpassungen der Vergütungsgruppen T€ 2.797 betragen.

Zur Erfüllung der kommunalen Entsorgungsaufgaben sind 74 Mitarbeiter in der EGVG geplant.

5. Verträge

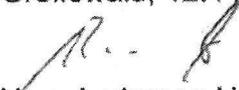
Der Dienstleistungsvertrag mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald läuft vom 01.01.2017 bis 31.12.2026. Wird der Vertrag nicht 18 Monate vor Ablauf gekündigt verlängert sich die Laufzeit um weitere 10 Jahre.

Die EGVG tätigt keine freiwilligen nicht durch einen öffentlichen Zweck erforderlichen Aufwendungen.

Werbemaßnahmen werden durch die EGVG nicht vorgenommen.

Nicht zwingend betriebsnotwendiges Vermögen und nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche sind nicht vorhanden.

Greifswald, 12.11.2018


Uwe-Andersen Hoth
Geschäftsführer

Solvig Kaiser
Geschäftsführerin

Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	6.036
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-5.779
Jahresergebnis	257

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	892
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	823

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-391
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-391

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	393
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-785
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-392

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	40
--	----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	393
--	-----

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	_____
--	-------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	_____
--	-------

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	74
--	----

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	_____
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	278
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2017	813
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018 voraussichtlich	888
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	1.145

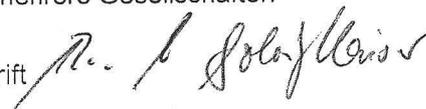
Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Erfolgsplan

	Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	5.751	5.720	6.009	6.129	6.252	6.377
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	47	10	25	25	25	25
5 Materialaufwand	-984	-726	-725	-740	-754	-769
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3	-2	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-987	-724	-725	-740	-754	-769
6 Personalaufwand	-2.480	-2.633	-2.797	-2.853	-2.910	-2.968
a) Löhne und Gehälter	-2.057	-2.123	-2.231	-2.276	-2.321	-2.368
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-423	-510	-566	-577	-589	-601
- davon für Altersversorgung			0	0	0	0
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-468	-650	-531	-550	-550	-550
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.545	-1.542	-1.603	-1.619	-1.635	-1.652
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	1	2	2	2	2
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-62	-47	-35	-25	-10	-6
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-70	-40	-69	-74	-84	-92
16 Ergebnis nach Steuern	189	93	276	296	335	342
17 sonstige Steuern	-18	-18	-19	-19	-19	-19
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	171	75	257	277	316	323
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

Beschluss vom: 11.12.12

Unterschrift



Angaben in TEUR

	Gesellschafter	Gesellschaftsanteile in %	Betrag in TEUR
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			

Beschluss vom: 11.12.2013

Unterschrift



Angaben in TEUR

Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Finanzplan

	Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1.Folgejahr)	Plan 2021 (2.Folgejahr)	Plan 2022 (3.Folgejahr)
1 Periodenergebnis	171	75	257	277	316	323
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	468	650	531	550	550	550
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	2					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	122					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-590					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-4					
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	60		33	23	8	4
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	71		69	76	87	97
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-35		-69	-76	-87	-97
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	265	725	821	850	874	877
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	4					
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-554	-170	-393	-100	-100	-100
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)	2		2	2	2	2

Beschluss vom: 11. 11. 2018

Unterschrift



Angaben in TEUR

Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Finanzplan

	Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1.Folgejahr)	Plan 2021 (2.Folgejahr)	Plan 2022 (3.Folgejahr)
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-548	-170	-391	-98	-98	-98
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	200	170	393			
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			393			
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-802	-793	-750	-706	-658	-36
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a)						
b)						
c)						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-62		-35	-25	-10	-6
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-664	-623	-392	-731	-668	-42
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-947	-68	38	21	108	737
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.364	306	238	276	297	405
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	417	238	276	297	405	1.142
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Beschluss vom: *11.12.2018*

Unterschrift



Angaben in TEUR

Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen	563	170	393	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige	563	170	393	0	0	0	0
Auszahlungen	963	170	393	100	100	100	100
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	8	5	3	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	955	165	390	100	100	100	100
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-400	0	0	-100	-100	-100	-100
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	563	170	393	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	400	0	0	100	100	100	100
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom: 11.12.2018

Unterschrift



Angaben in TEUR

Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht

Maßnahme:		Bereich:	
Kurzbeschreibung:	Software, Fahrzeuge, Müllgroßbehälter/Container, Betriebs,-Geschäftsausstattung		
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.	ja		
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 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen	563	170	393	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	563	170	393	0	0	0	0
Auszahlungen	963	170	393	100	100	100	100
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	963	170	393	100	100	100	100
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-400	0	0	-100	-100	-100	-100
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	563	170	393	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	400	0	0	100	100	100	100

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom: *11.11.2018*

Unterschrift *M. Solowjow*

Angaben in TEUR

