



Wirtschaftsplan 2023

**Ver- und Entsorgungsgesellschaft
des Landkreises Vorpommern-
Greifswald mbH (VEVG)**

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

Vorwort

Die Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises Vorpommern-Greifswald mbH (VEVG) wurde am 26.11.1990 auf Beschluss des Kreistages Greifswald Land gegründet.

Die geschäftliche Tätigkeit der Gesellschaft erstreckt sich auf die Abfallentsorgung des Landkreises Vorpommern-Greifswald. Insbesondere hat sie auf dem Gebiet der Abfallwirtschaft dazu beizutragen, dass die bundes- und landesgesetzlich gegebenen Ziele der Abfallwirtschaft erreicht werden.

Das sind:

- die Abfallvermeidung
- die Vorbereitung zur Wiederverwendung
- Recycling
- sonstige Verwertung
- Beseitigung

Der Landkreis Vorpommern-Greifswald hat mit der VEVG einen Entsorgungsvertrag geschlossen. Dieser wurde mit Beschluss des Kreistages des Landkreises Vorpommern Greifswald am 09.09.2019 neu gefasst und die Aufgabenverteilung zwischen Landkreis VG und VEVG neu abgestimmt sowie die Laufzeit des Vertrages angepasst. Die Arbeit der VEVG basiert auf diesem Vertrag.

Durch die Kreisgebietsreform 2011 kamen zusätzlich zum Gebiet des ehemaligen Landkreises Ostvorpommern, der Gebühreneinzug und weitere abfallwirtschaftliche Aufgaben in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW), dem ehemaligen Landkreis Uecker-Randow (UER) und der Ämter Jarmen-Tutow und Peenetal/Loitz zur Zuständigkeit der VEVG dazu. Seit 2017 gibt es eine einheitliche Abfallwirtschaftssatzung und Abfallgebührensatzung im Landkreis Vorpommern-Greifswald.

1. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2023 werden Umsätze i. H. v. T€ 3.007 erwartet. Wichtigster Bestandteil der Umsätze sind die Geschäftsbesorgungen für den Landkreis Vorpommern-Greifswald, Erlöse aus Dienstleistungen, die auf einem kaufmännischen Dienstleistungs- und Beratungsvertrag mit der REMONDIS Vorpommern Greifswald GmbH (RVG), der Entsorgungsgesellschaft Vorpommern Greifswald (EGVG) und der Deponiegesellschaft Ostvorpommern mbH (DGO) beruhen, sowie Erlöse aus dem Dualen System Deutschland (DSD) und der Beseitigung wilder Abfallablagerungen im Landkreis V-G.

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden T€ 7 betragen.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird ein Materialaufwand i. H. v. T€ 672 geplant. Das liegt im Wesentlichen an den Aufwendungen für die Betriebsführung auf den Wertstoffhöfen Greifswald Eckhardsberg, Greifswald Ladebower Chaussee und Helmshagen.

Außerdem weist der Materialaufwand Kosten für die Reinigung der DSD Stellplätze im gesamten Landkreis Vorpommern-Greifswald aus.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden ca. T€ 586 betragen.

Die Abschreibungen betragen etwa T€ 150.

Erträge aus der Beteiligung an der REMONDIS Vorpommern Greifswald GmbH i. H. v. T€ 692, sinkende Zinsen aus der Tilgung von Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und der Abzug von Einkommens- und Ertragssteuern, werden zu einem voraussichtlichen Jahresüberschuss i. H. v. T€ 831 führen.

2. Finanzplan

Im Finanzplan wird, für das Wirtschaftsjahr 2023, ein Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit i. H. v. T€ 304 erwartet.

Der Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit wird voraussichtlich T€ 415 betragen.

Darlehenstilgungen an die Volksbank und die Sparkasse Vorpommern für die Finanzierung des Anteilskaufs der Tochtergesellschaft EGVG im Jahr 2015 und der REMONDIS Vorpommern Greifswald GmbH im Jahr 2018 sowie eine Ausschüttung an den Gesellschafter Landkreis Vorpommern-Greifswald i. H. v. T€ 118 führen zu einem Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit i. H. v. T€ 580.

3. Investitionsplan

Für den Kauf eines neuen Transporters, eines neuen Rasentraktors, einem Bürocontainer, die Errichtung von DSD Sammelplätzen im Gebiet V-G, Einfriedung und Neubau von Wertstoffhöfen sowie Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung sind Investitionen in Höhe von T€ 285 geplant.

4. Personalplan

In der VEVG werden im Wirtschaftsjahr 2023 voraussichtlich 32 Arbeitnehmer beschäftigt sein. 31 davon werden in Anlehnung an den BDE-Tarif vergütet. Mit der Geschäftsführung sind Sondervergütungen vereinbart.

Mit 1 Mitarbeiter aus dem Bereich Abfallwirtschaft/Gebühreneinzug wurde ein VEVG Arbeitsvertrag abgeschlossen. Die Vergütung erfolgt weiterhin nach TVÖD entsprechend der jeweiligen Eingruppierung des Mitarbeiters.

Bedingt durch Tariferhöhungen werden die Personalkosten T€ 1.383 betragen.

Es wird auf die Erstellung eines Personalkonzeptes verzichtet.

Die Absicht, einen Haustarif abzuschließen, besteht nicht.

5. Verträge

- Entsorgungsvertrag mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald

Am 9. September 2019 wurde der Entsorgungsvertrag mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald für die Zeit vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2026 vom Kreistag beschlossen. Der Vertrag verlängert sich um jeweils zehn weitere Jahre, wenn er nicht spätestens mit einer Frist von 18 Monaten vor Vertragsende vor seinem Auslaufen von einem Vertragspartner schriftlich gekündigt wird.

- DSD-Überleitungsvertrag vom 2. September 2011

Der Landkreis VG überträgt mit diesem Vertrag sämtliche Rechte und Pflichten aus dem DSD-Vertrag auf die VEVG.

- Vereinbarung Mitbenutzungsentgelt PPK-DSD mit dem Landkreis

Am 7. Dezember 2021 wurde die Vereinbarung zwischen dem Landkreis V-G und der VEVG aufgrund der Anlage 6 zur Abstimmungsvereinbarung zwischen dem Landkreis Vorpommern-Greifswald und den dualen Systemen für das Gebiet MV127 beschlossen. Der Vertrag endet am 31.12.2023.

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

Werbemaßnahmen werden durch die VEVG nur im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit, d. h. Erstellung, Druck und Verteilung der Abfallkalender an jeden Haushalt im Landkreis Vorpommern-Greifswald und dazugehörige Pressemitteilungen sowie Materialien im Bereich der Abfallberatung und Information über die von der VEVG betriebenen Wertstoffhöfe getätigt.

Nicht zwingend betriebsnotwendiges Vermögen und nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche wurden von der VEVG im Jahr 2006 ausgegliedert.

Karlsburg, 20.09.2022

Solvig Kaiser
Geschäftsführerin

Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises V-G mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	3.714
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-2.883
Jahresergebnis	831

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.947
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-2.643
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	304

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	700
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-285
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	415

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	27
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-607
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-580

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	139
--	-----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	
--	--

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	
--	--

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	29,03
--	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	811
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	5.031
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	5.564
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	6.276

Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises V-G mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	2.765	2.933	3.007	3.067	3.128	3.191
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen	-36					
4 sonstige betriebliche Erträge	171	27	7	7	7	7
5 Materialaufwand	-565	-936	-672	-685	-699	-713
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-9	-6	-9	-9	-9	-10
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-556	-930	-663	-676	-690	-704
6 Personalaufwand	-1.330	-1.331	-1.383	-1.411	-1.439	-1.468
a) Löhne und Gehälter	-1.064	-1.079	-1.119	-1.141	-1.164	-1.187
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-266	-252	-264	-269	-275	-280
- davon für Altersversorgung	-14	-13	-15	-15	-15	-15
7 Abschreibungen	-156	-150	-150	-150	-150	-150
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-156	-150	-150	-150	-150	-150
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	-592	-450	-586	-598	-610	-622
10 Erträge aus Beteiligungen	732	612	692	600	600	600
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9	2	8	7	6	5
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-40	-24	-15	-4	-4	-4
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-78	-30	-75	-79	-81	-83
16 Ergebnis nach Steuern	880	653	833	754	759	756
17 sonstige Steuern	-1	-2	-2	-2	-2	-2
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	879	651	831	752	757	754
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	138	533	713	634	639	636
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde	200	118	118	118	118	118
Ausgleich durch die Gemeinde						

bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

	Gesellschafter	Gesell- schafts- anteile in %	Betrag in TEUR
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			

Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises V-G mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1.Folgejahr)	Plan 2025 (2.Folgejahr)	Plan 2026 (3.Folgejahr)
1 Periodenergebnis	878	651	831	752	757	754
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	156	150	150	150	150	150
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	20					
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	241					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	71					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	31	24	15	4	4	4
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	-732	-612	-692	-600	-600	-600
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	78	30	75	79	81	83
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-216	-30	-75	-79	-81	-83
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	527	213	304	306	311	308
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-91	-340	-285	-170	-150	-150
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 (+)						

Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises V-G mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1.Folgejahr)	Plan 2025 (2.Folgejahr)	Plan 2026 (3.Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)	9	2	8	7	6	5
27 Erhaltene Dividenden (+)	732	612	692	692	600	600
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	650	274	415	529	456	455
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)		150	27	27	27	25
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		110				
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-735	-466	-474	-121		
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		-466	-474	-121		
- 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 (-)	-40	-24	-15	-4	-4	-4
37 Gezahlte Dividenden (-)	-200	-118	-118	-118	-118	-118
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-975	-458	-580	-216	-95	-97
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	202	29	139	619	672	666
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	441	643	672	811	1.430	2.102
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	643	672	811	1.430	2.102	2.768
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises V-G mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen		0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	1.225	340	285	150	150	150	150
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.225	340	285	150	150	150	150
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.225	-340	-285	-150	-150	-150	-150
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	110	110	0	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	1.010	125	285	150	150	150	150
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises V-G mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:				Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Betriebs,-Geschäftsausstattung (Transporter, Rasentraktor, Bürocontainer)							
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 2022 Vorjahr	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)	
Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige		0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen	390	105	85	50	50	50	50	
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	390	105	85	50	50	50	50	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-390	-105	-85	-50	-50	-50	-50	
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten		0	0	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	285	0	85	50	50	50	50	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises V-G mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:			Bereich:				
Kurzbeschreibung:	neuer Wertstoffhof Pasewalk, Containerstellplätze						
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 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen		0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	835	235	200	100	100	100	100
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	835	235	200	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	-835	-235	-200	-100	-100	-100	-100
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	110	110	0	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	725	125	200	100	100	100	100
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises V-G mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Anzahl und Bewertung 2023	Bemerkungen
1	Geschäftsführerin	1,00	1,00	1,00	außertariflich
2	Sekretärin mit Zusatzaufgaben	1,00	0,92	0,92	BDE VG9
3	Hauptbuchhalter	1,00	0,88	0,75	BDE VG12
4	Buchhalter	2,00	1,76	1,76	BDE VG10
5	Leiterin Entsorgungsbüro	1,00	1,00	1,00	BDE VG12
6	Mitarbeiter Entsorgungsbüro	6,10	6,70	5,70	BDE VG6
7	Koordinator Abfallwirtschaft	1,00	1,00	1,00	BDE VG12
8	Abfallberater	1,00	0,50	0,50	BDE VG11
9	Leiter Wertstoffhöfe	0,50	0,50	0,50	BDE VG11
10	Mitarbeiter Wertstoffhöfe/ DSD	13,00	13,00	15,00	BDE VG5
	Mitarbeiter Pasewalk				
13	Mitarbeiterin Entsorgungsbüro	2,00	0,90	0,90	TVÖD
Summe		29,6	28,2	29,0	