

Information über die Umsetzung der öffentlichen Aufgabe

Personenbeförderung im Rahmen des ÖPNV
im Landkreis Uckermark durch die
Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017

Überblick über die Umsetzung der öffentlichen Aufgabe

Geschäftsjahr		2017	2016	2015
Linienlänge	km	2.613	2.680	2.680
Linien	Anzahl	76	77	74
Busse	Anzahl	120	122	121
Durchschnittsalter Busse	Jahre	7,04	7,44	8,22
Nutzwagenkilometer (NW-km)	1.000 km	6.500	6.847	6.433
VBB –Unternehmens- beförderungsfälle ohne SGB IX	1.000 Anzahl	5.929	5.867	5.573
Aufwand (ÖPNV)	€/NW-km	2,34	2,21	2,33
Ausgleichsbedarf (ÖPNV)	€/NW-km	1,50	1,45	1,47
Zuschuss durch Aufgabenträger	€/NW-km	1,52	1,39	1,30

Prüfungsdurchführung



Jahresabschluss

- risikoorientierter Prüfungsansatz
- analytische Prüfungshandlungen und Durchführung von Stichproben
- Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems

Schwerpunkte der Prüfung

- Anlagevermögen
- Rückstellungen

Besonderheiten

- Zugänge bei Sachanlagen mit TEUR 3.457 vor allem Kauf 13 neuer KOM (TEUR 2.881), Einbau Fahrgastzählsysteme (TEUR 374) und 2 Kastenwagen (TEUR 62) sowie eine Waschanlage (TEUR 47)
- Abschreibungen mit TEUR 1.610 und Abgänge mit TEUR 75
- Erhalt von Fördermitteln (TEUR 5) für einen Info-Terminal
- neue KOM und Fahrgastzählanlage über Kredite mit TEUR 3.790 finanziert
- Verringerung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um TEUR 301 (Landkreis Uckermark TEUR -109; Barnimer Busgesellschaft TEUR -64)
- höhere Sonstige Vermögensgegenstände (TEUR 221) wovon Erhöhung von TEUR 253 die Umsatzsteuer betreffen.

Besonderheiten

- Kapitalsteigerung durch den Jahresüberschuss von TEUR 440
- Sonderposten verringert sich vor allem durch Auflösungen
- Verbindlichkeiten Kreditinstitute steigen durch Finanzierung der KOM von TEUR 7.001 auf TEUR 9.918
- Einnahmeaufteilung VBB 2015 gezahlt und 2017 neu eingestellt; Erhöhung TEUR 48
- höhere sonstige Rückstellungen wegen Spitzabrechnung mit Landkreis TEUR 388
- Verbindlichkeiten Kredite planmäßig getilgt mit TEUR 873

Besonderheiten

- Umsatzerlöse gestiegen um TEUR 581; geänderte Struktur der Finanzierung, Ausbildungsverkehr (TEUR -1.147) in Ausgleichszahlungen (TEUR +1.836) integriert → Saldo TEUR 689
- Ausgleich nach Schwerbehindertengesetz um TEUR 95 gesunken
- höherer Materialaufwand TEUR 163 vor allem durch höhere Subunternehmerleistungen (TEUR +269); Kraftstoff- und Reparaturkosten weiter gesunken
- geringere Personalkosten TEUR -249 durch weniger Personal (-14 Personen)
- geringere sonstige Aufwendungen TEUR -90 vor allem durch geringere Beratungskosten (TEUR -45)

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Langfristig gebundenes Vermögen					
Immaterielles Anlagevermögen	186	1,0	253	1,6	-67
Sachanlagen	14.352	73,7	12.513	79,0	1.839
Summe langfristig gebundenes Vermögen	14.538	74,7	12.766	80,6	1.772
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen					
Vorräte	149	0,8	170	1,1	-21
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	900	4,6	979	6,2	-79
Liquide Mittel und Wertpapiere	3.842	19,7	1.871	11,8	1971
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	37	0,2	42	0,3	-5
Summe mittel- und kurzfristiges Vermögen	4.928	25,3	3.062	19,4	1.866
Gesamtvermögen	19.466	100,0	15.828	100,0	3.638

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung TEUR
	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	
Langfristig verfügbares Kapital					
Eigenkapital	4.059	20,9	3.620	22,9	439
Sonderposten	116	0,6	149	0,9	-33
Kreditverbindlichkeiten	3.408	17,5	2.523	15,9	885
Summe langfristig verfügbares Kapital	7.583	39,0	6.292	39,7	1.291
Mittel- und kurzfristig verfügbares Kapital					
Rückstellungen	3.983	20,5	3.584	22,6	399
Kreditverbindlichkeiten	6.510	33,4	4.478	28,3	2.032
Lieferverbindlichkeiten	851	4,3	888	5,6	-37
Sonstige Verbindlichkeiten	521	2,7	562	3,6	-41
passive Rechnungsabgrenzung	18	0,1	24	0,2	-6
Summe mittel- und kurzfristiges Kapital	11.883	61,0	9.536	60,3	2347
Gesamtkapital	19.466	100,0	15.828	100,0	3.638

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

In TEUR	2017	2016
Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.351	1.162
Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-3.297	-
		3.362
Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	2.917	2.063
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	1.971	-137

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

	2017		2016		Veränderung TEUR
	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	
Umsatzerlöse	15.851	138,7	15.270	138,6	581
aktivierte Eigenleistungen	0	0,0	0	0,0	0
sonstige betriebliche Erträge	180	1,6	164	1,5	16
Materialaufwand	-4.599	-40,3	-4.416	-40,1	-183
Rohergebnis	11.432	100,0	11.018	100,0	414
Personalaufwand	-7.743	-67,7	-7.992	-72,5	249
Abschreibungen	-1.610	-14,1	-1.599	-14,5	-11
sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.516	-13,3	-1.606	-14,6	90
Betriebsergebnis	563	4,9	-179	-1,6	742
Zinsenerträge und ähnliche Erträge	28	0,2	19	0,2	9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-130	-1,1	-195	-1,8	65
Finanzergebnis	-102	-0,9	-176	-1,6	74
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	461	4,0	-355	-3,2	816
sonstige Steuern	-22	-0,2	-23	-0,2	1
Jahresüberschuss	439	3,8	-378	-3,4	817

Prüfungsergebnis

Uneingeschränkter Bestätigungsvermerk Keine Beanstandungen nach dem HGrG

Zusammenfassung:

- Gut geführtes Unternehmen
- Solides Rechnungswesen, gutes Dokumentenmanagement-System
- erstmals wieder in der Gewinnzone; Verlustvorträge TEUR 6.806 dadurch noch geminderte Eigenfinanzierungskraft
- bei größeren Investitionen auf Kredite zur Finanzierung angewiesen

**Für weitere Fragen stehe ich
gern zur Verfügung.**

**Lars Boehme
Geschäftsführer**