

Betriebswirtschaftlicher Bericht

für den Monat
März 2017

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Merziener Str.112
06366 Köthen (Anhalt)

Schmidt & Partner GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Alte Brücke 45
39261 Zerbst/Anhalt

Telefonnummer: 03923/73780
Telefaxnummer: 03923/737820
e-mail: sp-zerbst@etl.de
Homepage: www.etl.de/sp-zerbst

Betriebswirtschaftliche Auswertung
März 2017**Kommunaler Eigenbetrieb**
Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

	März 2017		Januar bis März 2017	
	in €	in %	in €	in %

Erlöse

1	Umsatzerlöse, Bestandsveränderungen	171.410	100,00	641.449	100,00
2	Erlösschmälerungen, Skonti				
3	Provisionserlöse				
4	Sonstige Erlöse				
5	Eigenverbrauch, Sachbezug				
6					
7	Summe Erlöse	171.410	100,00	641.449	100,00
8	Wareneinsatz	-43.566	-25,41	-153.436	-23,92
9	Rohhertrag	127.844	74,58	488.014	76,07

Kosten

10	Personalkosten	95.023	74,32	280.862	57,55
11	Raumkosten	8.357	6,53	21.268	4,35
12					
13	Versicherungen, Beiträge				
14	KFZ - Kosten				
15	Werbung, Repräsentation				
16	Reisekosten				
17	Kosten der Warenabgabe				
18	Provisionen, Fremdarbeiten				
19	Leasing				
20	Abschreibungen	5.287	4,13	15.861	3,25
21	Zinsaufwendungen	317	0,24	951	0,19
22	Sonst. betriebl. Aufwendungen	6.769	5,29	44.083	9,03
23	Summe Kosten	115.753	90,54	363.025	74,38

24	Betriebsergebnis	12.091	9,45	124.989	25,61
-----------	-------------------------	---------------	-------------	----------------	--------------

25	Neutraler Ertrag	227	0,17	227	0,04
26	Neutraler Aufwand				
27	Erlöse Anlagenverkäufe				
28	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.			-1	
29	Kontenklassen 5/6/7				
30					
31	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	12.318	9,63	125.215	25,65

32	Steuern vom Einkommen und Ertrag				
33	Gewerbesteuer				
34	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, ...				
35	Gewinn/Verlust (vorläufig)	12.318	9,63	125.215	25,65

Die BWA basiert auf den vom Mandanten übergebenen und von uns gebuchten Unterlagen/Belegen.

Vermögensübersicht

März 2017

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

Vermögen

Schulden
€ in %

1	Kasse	273	0,01	Bankverbindlichkeiten kurzfristig	
2	Bankguthaben kurzfristig, Transit	1.289.415	67,75		
3	Zwischensumme	1.289.688	67,76	Zwischensumme	
4	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	169.811	8,92	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1,44
5	Bestände			Umsatzsteuer	
6	Wertpapiere, Wechsel			Schuldwechsel	
7	geleistete Anzahlungen			erhaltene Anzahlungen	
8	Sonstige kurzfristige Forderungen	46		Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,57
9	Zwischensumme	1.459.544	76,68	Zwischensumme	2,01
10	Anlagevermögen KFZ	182.638	9,59	Darlehen	
11	Anlagevermögen sonstige Wirtschaftsgüter	62.995	3,30	Wertberichtigungen	
12	Grundstücke und Gebäude	198.000	10,40	Rückstellungen	5,31
13	Sonstige Aktiva			Sonstige Passiva	
14	Saldo EB-Werte			Saldo EB-Werte	6,21
15	Summe Vermögen	1.903.177	100,00	Summe Schulden	13,54
16	Kapital			Kapital	86,45
17	Gesamtsumme	1.903.177	100,00	Gesamtsumme	100,00

Kapitalveränderungen

März 2017

**Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei**

WES: KG3

		Abrechnungsmonat		aufgelaufene Werte	
		2017	2016	2017	2016

Betrieblich bedingte Veränderungen

1	Summe Erlöse	171.410	157.816	641.449	551.105
2					
3	Summe Wareneinsatz	-43.566	-56.416	-153.436	-121.984
4	Rohhertrag	127.844	101.400	488.014	429.121
5					
6	Summe Kosten	-115.753	-114.749	-363.025	-355.204
7	Betriebsergebnis	12.091	-13.349	124.989	73.917
8					
9	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	12.318	-13.366	125.215	97.832
10					
11	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	12.318	-13.366	125.215	97.832

**Steuern vom Einkommen und Ertrag
einschließlich Erstattungen**

12	Körperschaftsteuer				
13	Solidaritätszuschlag KSt				
14	Gewerbesteuer				
15	Kapitalertragsteuer				
16	Solidaritätszuschlag KapESt				
17	Zinsabschlagsteuer				
18	Sonstiges				
19	Zwischensumme				
20	Steuern Vorjahre				
21	Sonstiges				
22	Zwischensumme				
23	Gewinn/Verlust (vorläufig)	12.318	-13.366	125.215	97.832

Liquiditätsanalyse

März 2017

**Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei**

WES: KG3

Mittelherkunft**Mittelverwendung**

in €

in €

Gewinnermittlung

1	Summe Erlöse	641.449	
2			
3	Summe Wareneinsatz	-153.436	
4	Rohertrag	488.014	
5			
6	Summe Kosten	-363.025	
7	Betriebsergebnis	124.989	
8			
9	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	125.215	
10	Steuern vom Einkommen und Ertrag		
11	Gewinn/Verlust (vorläufig)	125.215	

Cash Flow I

12	Abschreibungen	15.862	
13	Rückstellungen	-57.499	
14	Cash Flow I	83.578	

Verwendeter Cash Flow

15	Geldkonten		519.950
16	Bestandsveränderungen		
17	Forderungen (inkl. sonst. Ford. u. Anz.)	457.271	
18	Verbindlichkeiten (inkl. sonst. Verb. u. Anz.)		23.697
19	Investitionen		
20	Darlehen		
21	Sonstiges (auch USt)	2.798	
22			
23	Verwendeter Cash Flow	543.647	543.647

Jahresübersicht

März 2017

Kommunaler Eigenbetrieb Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

[illegible]

Erlöse

1	Summe Erlöse	272.294	197.746	171.410	641.449
2	Wareneinsatz	-40.622	-69.248	-43.566	-153.436
3	Rohertag	231.672	128.498	127.844	488.014

Kosten

[illegible]

18	Betriebsergebnis	96.198	16.700	12.091	124.989
19	Neutraler Ertrag			227	
20	Neutraler Aufwand				227
21	Erlöse Anlagenverkäufe				
22	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.	-1			-1
23	Kontenklassen 5/6/7				
24					
25	Gewinn /Verlust (vor Steuern)	96.197	16.700	12.318	125.215

[illegible]

Vorjahresvergleich

März 2017

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

	Abrechnungsmonat			aufgelaufene Werte			GA*
	2017	2016	Abweich.	2017	2016	Abweich.	
	in €	in €	in %	in €	in €	in %	

Erlöse

1	Umsatzerlöse, Bestandsveränderungen	171.410	157.816	8,61	641.449	551.105	16,39	↗
2	Erlösschmälerungen, Skonti							
3	Provisionserlöse							
4	Sonstige Erlöse							
5	Eigenverbrauch, Sachbezug							
6								
7	Summe Erlöse	171.410	157.816	8,61	641.449	551.105	16,39	↗
8	Wareneinsatz	-43.566	-56.416	-22,78	-153.436	-121.984	25,78	↘
9	Rohhertrag	127.844	101.400	26,08	488.014	429.121	13,72	↗

Kosten

10	Personalkosten	95.023	91.846	3,46	280.862	272.428	3,10	↘
11	Raumkosten	8.357	11.761	-28,95	21.268	24.211	-12,16	↗
12								
13	Versicherungen, Beiträge							
14	KFZ - Kosten							
15	Werbung, Repräsentation							
16	Reisekosten							
17	Kosten der Warenabgabe							
18	Provisionen, Fremdarbeiten							
19	Leasing							
20	Abschreibungen	5.287	6.790	-22,14	15.861	20.857	-23,95	↗
21	Zinsaufwendungen	317	317		951	951		
22	Sonst. betriebl. Aufwendungen	6.769	4.035	67,76	44.083	36.757	19,93	↘
23	Summe Kosten	115.753	114.749	0,87	363.025	355.204	2,20	↘

24	Betriebsergebnis	12.091	-13.349	190,57	124.989	73.917	69,09	↗
----	-------------------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	--------------	---

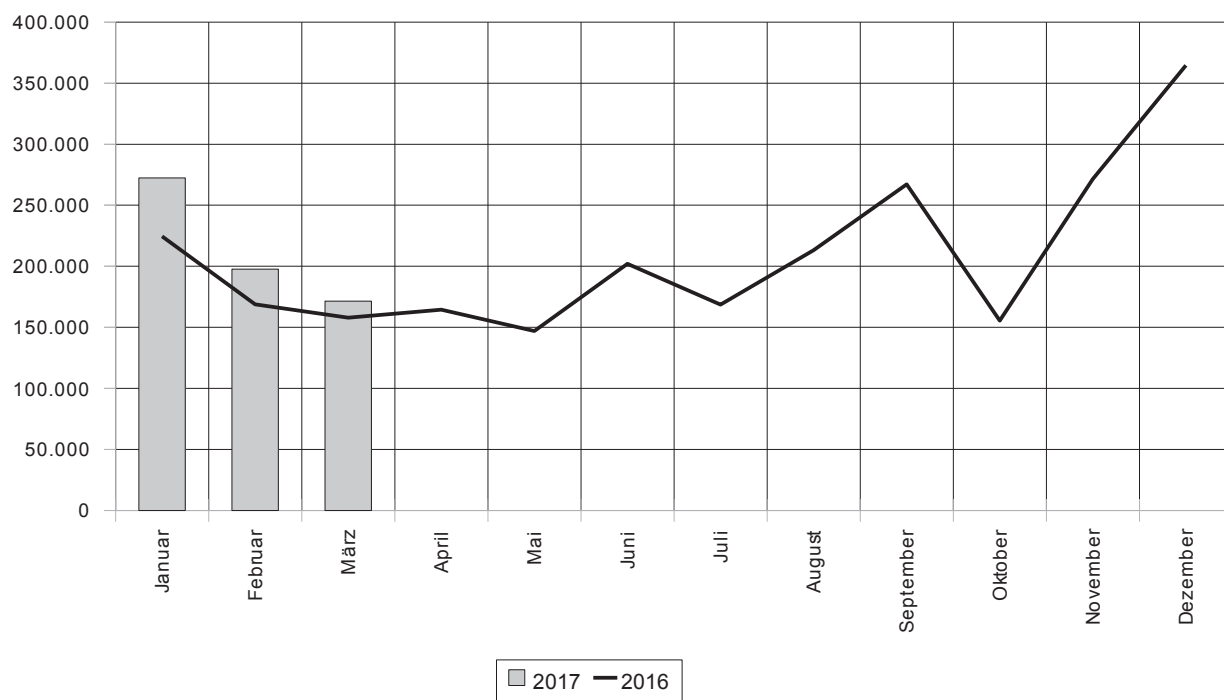
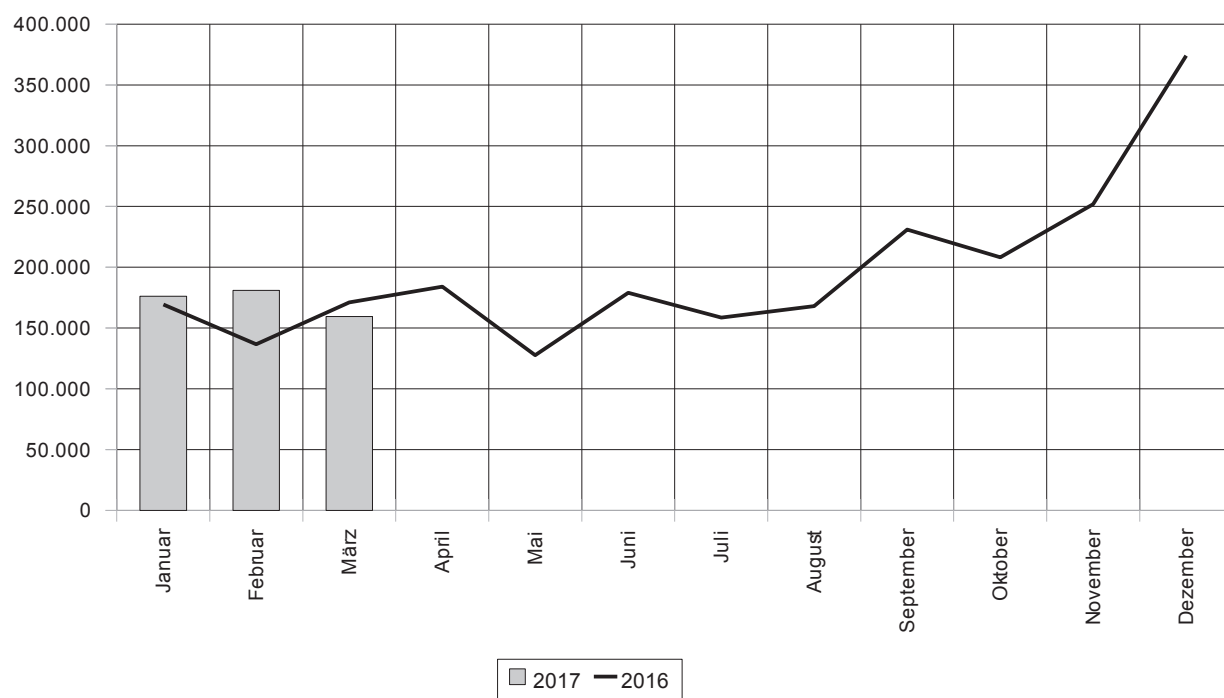
25	Neutraler Ertrag	227			227	22.682	-99,00	↘
26	Neutraler Aufwand		-17			-17		↗
27	Erlöse Anlagenverkäufe					1.250		↘
28	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.				-1			↘
29	Kontenklassen 5/6/7							
30								
31	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	12.318	-13.366	192,16	125.215	97.832	27,99	↗

32	Steuern vom Einkommen und Ertrag							
33	Gewerbesteuer							
34	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, ...							
35	Gewinn/Verlust (vorläufig)	12.318	-13.366	192,16	125.215	97.832	27,99	↗

* GA = Gewinnauswirkung

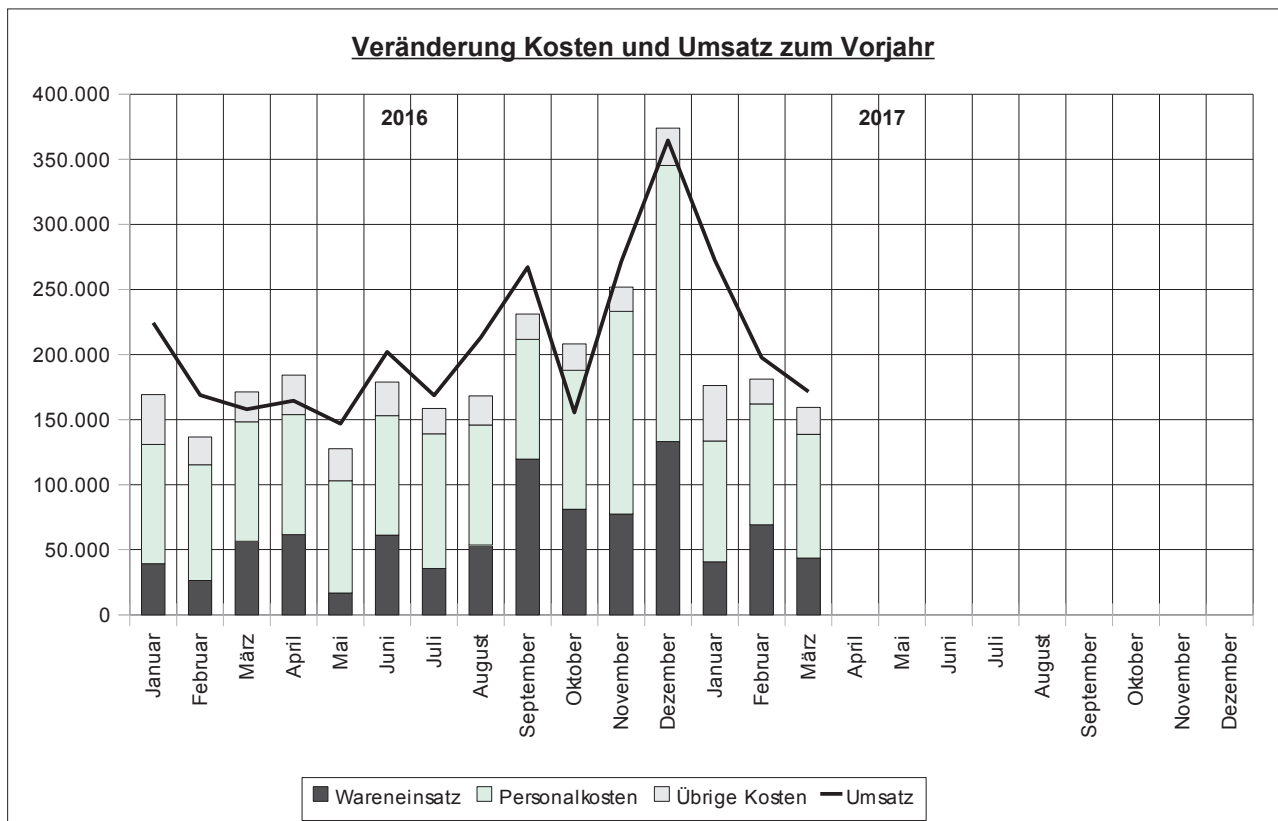
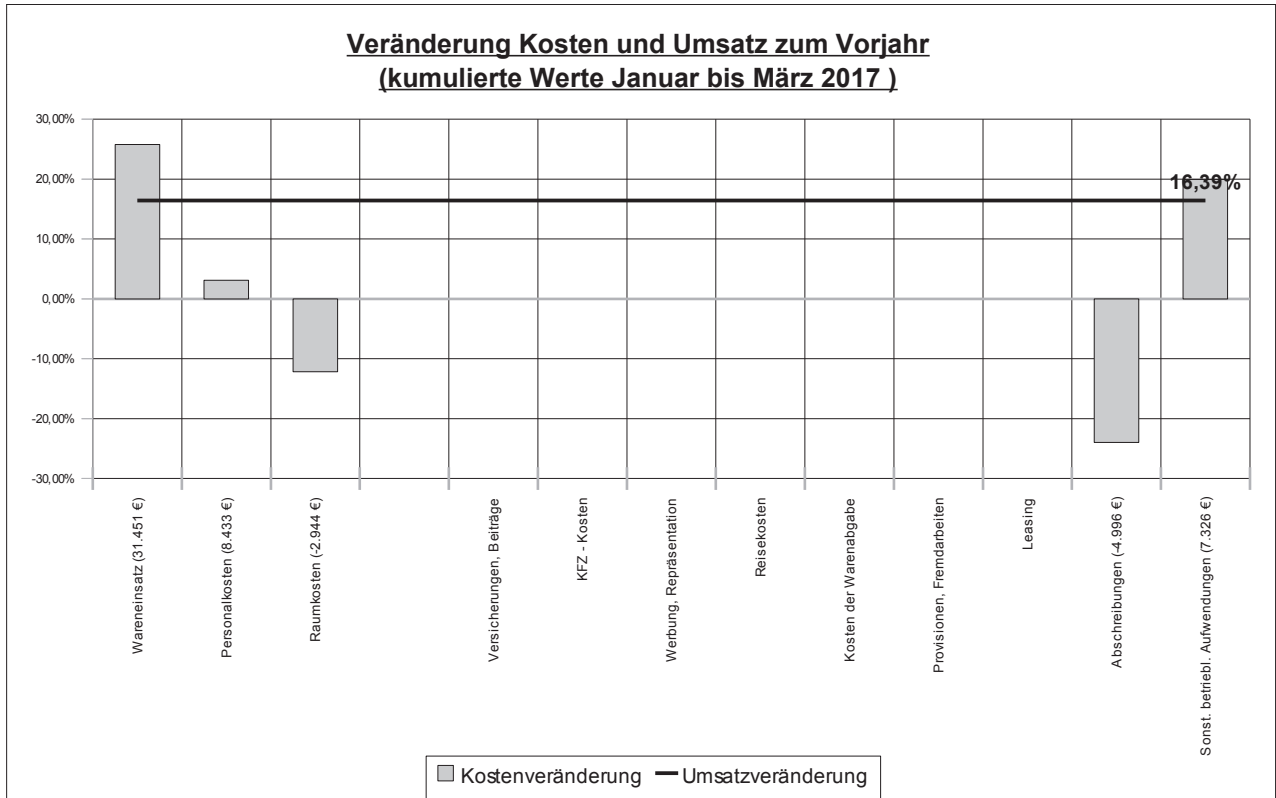
Die BWA basiert auf den vom Mandanten übergebenen und von uns gebuchten Unterlagen/Belegen.

Umsatz- und Kostenentwicklung
 März 2017

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei
Umsatzentwicklung im Vorjahresvergleich

Kostenentwicklung im Vorjahresvergleich


Umsatz- und Kostenentwicklung
März 2017

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei



Einzelkontennachweis

März 2017

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb

Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
-------	-------------	---------	-----	-----	-------

BWA-Zeile 11700 Umsatzerlöse, Bestandsveränderungen

8000	Erlöse LK Anh.Bitterfeld		169.649,31 H	591.826,95 H	591.826,95 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein		1.403,80 H	47.699,64 H	47.699,64 H
8002	Umsatzerlöse Private		356,46 H	1.922,74 H	1.922,74 H
Summe			171.409,57 H	641.449,33 H	641.449,33 H

BWA-Zeile 12000 Wareneinsatz

3000	Splitt,Teer,Grd.-Auftaum.		904,53 S	26.666,02 S	26.666,02 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen			2.573,97 S	2.573,97 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe			915,17 S	915,17 S
3005	Kraftstoff		6.026,51 S	18.509,70 S	18.509,70 S
3106	Fahrzeugkosten		26.447,64 S	61.165,16 S	61.165,16 S
3130	Fremdstg.Allgemein		5.490,56 S	35.524,19 S	35.524,19 S
3131	Strom/Wart.Straßenausst.		4.734,46 S	8.181,12 S	8.181,12 S
Summe			43.603,70 S	153.535,33 S	153.535,33 S

BWA-Zeile 12100 Erhaltene Nachlässe

3730	Erhaltene Skonti		38,01 H	99,78 H	99,78 H
Summe			38,01 H	99,78 H	99,78 H

BWA-Zeile 13000 Personalkosten

4120	Gehälter		83.319,84 S	245.877,60 S	245.877,60 S
4121	Altersteilzeit		7.250,00 H	21.750,00 H	21.750,00 H
4130	Gesetzl. soz. Aufw.		18.897,35 S	56.496,18 S	56.496,18 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei			79,90 S	79,90 S
4198	Pauschale Lst		55,59 S	157,94 S	157,94 S
Summe			95.022,78 S	280.861,62 S	280.861,62 S

BWA-Zeile 13100 Raumkosten

4210	Miete (unbewegliche WG)		4.991,23 S	10.458,09 S	10.458,09 S
4230	Heizung			2.146,02 S	2.146,02 S
4240	Gas,Strom,Wasser		2.280,55 S	6.799,65 S	6.799,65 S
4250	Reinigung		533,65 S	1.254,82 S	1.254,82 S
4260	Instandh.betriebl.Räume		43,32 S	43,32 S	43,32 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.		508,00 S	566,20 S	566,20 S
Summe			8.356,75 S	21.268,10 S	21.268,10 S

BWA-Zeile 14000 Abschreibungen

4830	Abschr. Sachanlagen		5.287,00 S	15.861,00 S	15.861,00 S
Summe			5.287,00 S	15.861,00 S	15.861,00 S

Einzelkontennachweis

März 2017

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
-------	-------------	---------	-----	-----	-------

BWA-Zeile 14100 Zinsaufwendungen

2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell		317,00 S	951,00 S	951,00 S
Summe			317,00 S	951,00 S	951,00 S

BWA-Zeile 14200 Sonst. betriebl. Aufwendungen

4360	Versicherungen			4.189,03 S	4.189,03 S
4390	Sonstige Abgaben		42,60 S	888,97 S	888,97 S
4520	Kfz-Versicherungen			15.326,13 S	15.326,13 S
4630	Geschenke		88,50 S	88,50 S	88,50 S
4650	Bewirtungskosten			13,50 H	13,50 H
4668	Fahrtkosten		35,00 S	358,00 S	358,00 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA		445,74 S	6.549,74 S	6.549,74 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.		238,00 S	2.744,43 S	2.744,43 S
4901	Arb.bekl./-Schutz		45,46 S	737,06 S	737,06 S
4910	Porto			13,00 S	13,00 S
4920	Telefon		424,21 S	1.246,89 S	1.246,89 S
4930	Bürobedarf			931,85 S	931,85 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)		24,90 S	94,35 S	94,35 S
4950	Rechts-,Beratungskosten		105,70 S	141,40 S	141,40 S
4955	Buchführungskosten		1.147,16 S	2.294,32 S	2.294,32 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten		1.566,00 S	1.566,00 S	1.566,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten		678,80 S	1.273,80 S	1.273,80 S
4960	Mieten Einricht.(bewg.WG)		28,56 S	28,56 S	28,56 S
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		29,45 S	643,78 S	643,78 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		217,87 S	440,94 S	440,94 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		1.651,42 S	4.539,82 S	4.539,82 S
Summe			6.769,37 S	44.083,07 S	44.083,07 S

BWA-Zeile 14500 Neutraler Ertrag

2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei		226,87 H	226,87 H	226,87 H
Summe			226,87 H	226,87 H	226,87 H

BWA-Zeile 14800 Abg. Buchw. aus Anl. Verk.

2310	Anl.Abg.Sachanlagen BV			1,00 S	1,00 S
Summe				1,00 S	1,00 S

BWA-Zeile 14990 Gewinn/Verlust (vor Steuern)

2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei		226,87 H	226,87 H	226,87 H
2310	Anl.Abg.Sachanlagen BV			1,00 S	1,00 S
8000	Erlöse LK Anh.Bitterfeld		169.649,31 H	591.826,95 H	591.826,95 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein		1.403,80 H	47.699,64 H	47.699,64 H
8002	Umsatzerlöse Private		356,46 H	1.922,74 H	1.922,74 H
3000	Splitt,Teer,Grd.-Auftaum.		904,53 S	26.666,02 S	26.666,02 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen			2.573,97 S	2.573,97 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe			915,17 S	915,17 S
3005	Kraftstoff		6.026,51 S	18.509,70 S	18.509,70 S
3106	Fahrzeugkosten		26.447,64 S	61.165,16 S	61.165,16 S
3130	Fremdstlg.Allgemein		5.490,56 S	35.524,19 S	35.524,19 S
3131	Strom/Wart.Sträßenausst.		4.734,46 S	8.181,12 S	8.181,12 S

Einzelkontennachweis

März 2017

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb

Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
3730	Erhaltene Skonti		38,01 H	99,78 H	99,78 H
4120	Gehälter		83.319,84 S	245.877,60 S	245.877,60 S
4121	Altersteilzeit		7.250,00 H	21.750,00 H	21.750,00 H
4130	Gesetzl. soz. Aufw.		18.897,35 S	56.496,18 S	56.496,18 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei			79,90 S	79,90 S
4198	Pauschale Lst		55,59 S	157,94 S	157,94 S
4210	Miete (unbewegliche WG)		4.991,23 S	10.458,09 S	10.458,09 S
4230	Heizung			2.146,02 S	2.146,02 S
4240	Gas,Strom,Wasser		2.280,55 S	6.799,65 S	6.799,65 S
4250	Reinigung		533,65 S	1.254,82 S	1.254,82 S
4260	Instandh.betriebl.Räume		43,32 S	43,32 S	43,32 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.		508,00 S	566,20 S	566,20 S
4830	Abschr. Sachanlagen		5.287,00 S	15.861,00 S	15.861,00 S
2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell		317,00 S	951,00 S	951,00 S
4360	Versicherungen			4.189,03 S	4.189,03 S
4390	Sonstige Abgaben		42,60 S	888,97 S	888,97 S
4520	Kfz-Versicherungen			15.326,13 S	15.326,13 S
4630	Geschenke		88,50 S	88,50 S	88,50 S
4650	Bewirtungskosten			13,50 H	13,50 H
4668	Fahrtkosten		35,00 S	358,00 S	358,00 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA		445,74 S	6.549,74 S	6.549,74 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.		238,00 S	2.744,43 S	2.744,43 S
4901	Arb.bekl./-Schutz		45,46 S	737,06 S	737,06 S
4910	Porto			13,00 S	13,00 S
4920	Telefon		424,21 S	1.246,89 S	1.246,89 S
4930	Bürobedarf			931,85 S	931,85 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)		24,90 S	94,35 S	94,35 S
4950	Rechts-,Beratungskosten		105,70 S	141,40 S	141,40 S
4955	Buchführungskosten		1.147,16 S	2.294,32 S	2.294,32 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten		1.566,00 S	1.566,00 S	1.566,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten		678,80 S	1.273,80 S	1.273,80 S
4960	Mieten Einricht.(bewg.WG)		28,56 S	28,56 S	28,56 S
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		29,45 S	643,78 S	643,78 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		217,87 S	440,94 S	440,94 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		1.651,42 S	4.539,82 S	4.539,82 S
Summe			12.317,85 H	125.214,86 H	125.214,86 H

Einzelkontennachweis

März 2017

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
-------	-------------	---------	-----	-----	-------

BWA-Zeile 19000 Kasse

1000	Kasse	249,87 S	124,10 H	22,94 S	272,81 S
Summe		249,87 S	124,10 H	22,94 S	272,81 S

BWA-Zeile 19025 Banken, Transit

1210	KSK ABI 3301007847	769.487,81 S	15.669,56 H	519.927,04 S	1.289.414,85 S
Summe		769.487,81 S	15.669,56 H	519.927,04 S	1.289.414,85 S

BWA-Zeile 19125 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

1400	Forderungen aus LuL	10.409,54 S	27.920,78 H	159.239,77 S	169.649,31 S
1401	Forderungen aus LuL	2.525,74 S	998,62 H	2.525,74 H	
1460	Zweifelhafte Forderungen	161,46 S			161,46 S
Summe		13.096,74 S	28.919,40 H	156.714,03 S	169.810,77 S

BWA-Zeile 19225 Sonstige kurzfristige Forderungen

1507	Ford.gg.LK ABI	613.984,65 S		613.984,65 H	
1740	Verb.a. Lohn und Gehalt	80,00 H	45,92 S	125,92 S	45,92 S
Summe		613.904,65 S	45,92 S	613.858,73 H	45,92 S

BWA-Zeile 19275 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

1600	Verbindlichkeiten a. LuL	23.141,84 H	34.158,84 S	4.313,68 H	27.455,52 H
1601	Verbindlichkeiten a. LuL	22.774,07 H		22.774,07 S	
Summe		45.915,91 H	34.158,84 S	18.460,39 S	27.455,52 H

BWA-Zeile 19375 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten

1741	Verb. Lohn- u. Kirchenst.	16.041,28 H	119,06 H	5.110,51 S	10.930,77 H
1742	Verb. soziale Sicherheit		0,24 H	0,24 H	0,24 H
Summe		16.041,28 H	119,30 H	5.110,27 S	10.931,01 H

BWA-Zeile 19425 Anlagevermögen KFZ

350	LKW	146.411,00 S			146.411,00 S
380	Sonstige Transportmittel	36.227,00 S			36.227,00 S
Summe		182.638,00 S			182.638,00 S

BWA-Zeile 19450 Anlagevermögen sonstige Wirtschaftsgüter

27	EDV-Software	863,00 S			863,00 S
210	Maschinen	35.058,00 S			35.058,00 S
220	Maschinengeb. Werkzeuge	26.324,00 S			26.324,00 S
240	Technische Anlagen	1.314,00 S			1.314,00 S
410	Geschäftsausstattung	2,00 S			2,00 S
420	Büroeinrichtung	2.051,00 S			2.051,00 S
440	Werkzeuge	47,00 S			47,00 S
480	Geringwert.WG bis 150 €	132,00 S		1,00 H	131,00 S
485	WG > 150bis1000(Sammelp.)	13.062,00 S			13.062,00 S
490	Sonst.Betr.-u.Ges.-Ausst	4,00 S			4,00 S
495	kalk.Abschreibung		5.287,00 H	15.861,00 H	15.861,00 H
Summe		78.857,00 S	5.287,00 H	15.862,00 H	62.995,00 S

BWA-Zeile 19475 Grundstücke und Gebäude

Einzelkontennachweis

März 2017

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb

Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
-------	-------------	---------	-----	-----	-------

165	Geschäftsbauten	198.000,00 S			198.000,00 S
Summe		198.000,00 S			198.000,00 S

BWA-Zeile 19625 Rückstellungen

970	Sonstige Rückstellungen	158.700,00 H	28.232,45 S	57.499,00 S	101.201,00 H
Summe		158.700,00 H	28.232,45 S	57.499,00 S	101.201,00 H

BWA-Zeile 19675 Saldo EB-Werte

9000	EB-Sachkonten			130.949,79 H	130.949,79 H
9008	EB-Debitoren			10.409,54 H	10.409,54 H
9009	EB-Kreditoren			23.141,84 S	23.141,84 S
Summe				118.217,49 H	118.217,49 H

Sachkonten Saldenliste

März 2017

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb

Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €		EB-Wert	Monatswerte		Jahresverkehrszahlen		Saldo
Konto	Bezeichnung	Soll/Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll/Haben

Kontenklasse 0							
27	EDV-Software	863,00 S					863,00 S
165	Geschäftsbauten	198.000,00 S					198.000,00 S
210	Maschinen	35.058,00 S					35.058,00 S
220	Maschinengeb. Werkzeuge	26.324,00 S					26.324,00 S
240	Technische Anlagen	1.314,00 S					1.314,00 S
350	LKW	146.411,00 S					146.411,00 S
380	Sonstige Transportmittel	36.227,00 S					36.227,00 S
410	Geschäftsausstattung	2,00 S					2,00 S
420	Büroeinrichtung	2.051,00 S					2.051,00 S
440	Werkzeuge	47,00 S					47,00 S
480	Geringwert.WG bis 150 €	132,00 S				1,00	131,00 S
485	WG >150bis1000(Sammelp.)	13.062,00 S					13.062,00 S
490	Sonst.Betr.-u.Ges.-Ausst	4,00 S					4,00 S
495	kalk.Abschreibung			5.287,00		15.861,00	15.861,00 H
800	Gezeichnetes Kapital	50.000,00 H					50.000,00 H
841	Kapitalrücklage	279.525,85 H					279.525,85 H
842	Kap.Rückl.Neustrukturier.	82.706,05 H					82.706,05 H
860	Gewinnvotr. v.Verwendung	1.107.925,57 H					1.107.925,57 H
970	Sonstige Rückstellungen	158.700,00 H	28.603,25	370,80	58.503,80	1.004,80	101.201,00 H
980	Aktive Rechnungsabgrenz.	2.798,08 S				2.798,08	
Summe Kontenklasse 0		462.293,08 S 1.678.857,47 H	28.603,25	5.657,80	58.503,80	19.664,88	459.494,00 S 1.637.219,47 H

Kontenklasse 1							
1000	Kasse	249,87 S	42,00	166,10	553,12	530,18	272,81 S
1210	KSK ABI 3301007847	769.487,81 S	200.551,85	216.221,41	1.104.381,80	584.454,76	1.289.414,85 S
1400	Forderungen aus LuL	10.409,54 S	171.367,57	199.288,35	641.076,41	481.836,64	169.649,31 S
1401	Forderungen aus LuL	2.525,74 S		998,62		2.525,74	
1460	Zweifelhafte Forderungen	161,46 S					161,46 S
1507	Ford.gg.LK ABI	613.984,65 S				613.984,65	
1600	Verbindlichkeiten a. LuL	23.141,84 H	105.850,25	71.691,41	234.830,74	239.144,42	27.455,52 H
1601	Verbindlichkeiten a. LuL	22.774,07 H			22.774,07		
1740	Verb.a. Lohn und Gehalt	80,00 H	54.509,51	54.463,59	160.022,70	159.896,78	45,92 S
1741	Verb. Lohn- u. Kirchenst.	16.041,28 H	10.811,71	10.930,77	37.067,18	31.956,67	10.930,77 H
1742	Verb. soziale Sicherheit		37.132,53	37.132,77	111.012,38	111.012,62	0,24 H
1755	Lohn- u. Gehaltsverrechn.		102.708,02	102.708,02	303.046,96	303.046,96	
Summe Kontenklasse 1		1.396.819,07 S 62.037,19 H	682.973,44	693.601,04	2.614.765,36	2.528.389,42	1.459.544,35 S 38.386,53 H

Sachkonten Saldenliste

März 2017

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb

Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €		EB-Wert	Monatswerte		Jahresverkehrszahlen		Saldo
Konto	Bezeichnung	Soll/Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll/Haben

Kontenklasse 2							
2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell		317,00		951,00		951,00 S
2310	Anl.Abg.Sachanlagen BV				1,00		1,00 S
2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei			226,87		226,87	226,87 H
Summe Kontenklasse 2			317,00	226,87	952,00	226,87	952,00 S 226,87 H

Kontenklasse 3							
3000	Splitt,Teer,Grd.-Auftaum.		904,53		26.666,02		26.666,02 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen				2.573,97		2.573,97 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe				915,17		915,17 S
3005	Kraftstoff		6.026,51		18.509,70		18.509,70 S
3106	Fahrzeugkosten		26.447,64		61.165,16		61.165,16 S
3130	Fremdstg.Allgemein		5.490,56		35.524,19		35.524,19 S
3131	Strom/Wart.Straßenausst.		4.734,46		8.181,12		8.181,12 S
3730	Erhaltene Skonti			38,01		99,78	99,78 H
Summe Kontenklasse 3			43.603,70	38,01	153.535,33	99,78	153.535,33 S 99,78 H

Kontenklasse 4							
4120	Gehälter		83.465,10	145,26	246.022,86	145,26	245.877,60 S
4121	Altersteilzeit			7.250,00		21.750,00	21.750,00 H
4130	Gesetzl. soz. Aufw.		18.932,98	35,63	56.531,81	35,63	56.496,18 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei				79,90		79,90 S
4198	Pauschale Lst		55,59		157,94		157,94 S
4210	Miete (unbewegliche WG)		4.991,23		10.458,09		10.458,09 S
4230	Heizung				2.146,02		2.146,02 S
4240	Gas,Strom,Wasser		2.280,55		6.799,65		6.799,65 S
4250	Reinigung		533,65		1.254,82		1.254,82 S
4260	Instandh.betriebl.Räume		43,32		43,32		43,32 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.		508,00		566,20		566,20 S
4360	Versicherungen				4.189,03		4.189,03 S
4390	Sonstige Abgaben		42,60		888,97		888,97 S
4520	Kfz-Versicherungen				15.326,13		15.326,13 S
4630	Geschenke		88,50		88,50		88,50 S
4650	Bewirtungskosten					13,50	13,50 H
4668	Fahrtkosten		35,00		358,00		358,00 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA		445,74		6.549,74		6.549,74 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.		238,00		2.744,43		2.744,43 S
4830	Abschr. Sachanlagen		5.287,00		15.861,00		15.861,00 S
4901	Arb.bekl./-Schutz		45,46		737,06		737,06 S
4910	Porto				13,00		13,00 S
4920	Telefon		424,21		1.247,95	1,06	1.246,89 S
4930	Bürobedarf				931,85		931,85 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)		24,90		94,35		94,35 S
4950	Rechts-,Beratungskosten		105,70		141,40		141,40 S
4955	Buchführungskosten		1.147,16		2.294,32		2.294,32 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten		1.566,00		1.566,00		1.566,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten		678,80		1.273,80		1.273,80 S

Sachkonten Saldenliste

März 2017

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb

Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €		EB-Wert	Monatswerte		Jahresverkehrszahlen		Saldo
Konto	Bezeichnung	Soll/Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll/Haben
4960	Mieten Einricht.(bewg.WG)		28,56		28,56		28,56 S
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		29,45		643,78		643,78 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		286,89	69,02	509,96	69,02	440,94 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		1.651,42		4.539,82		4.539,82 S
Summe Kontenklasse 4			122.935,81	7.499,91	384.088,26	22.014,47	383.837,29 S 21.763,50 H

Kontenklasse 8							
8000	Erlöse LK Anh.Bitterfeld			169.649,31		591.826,95	591.826,95 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein			1.403,80		47.699,64	47.699,64 H
8002	Umsatzerlöse Private			356,46		1.922,74	1.922,74 H
Summe Kontenklasse 8				171.409,57		641.449,33	641.449,33 H

Kontenklasse 9							
9000	EB-Sachkonten				1.717.752,82	1.848.702,61	130.949,79 H
9008	EB-Debitoren					10.409,54	10.409,54 H
9009	EB-Kreditoren				23.141,84		23.141,84 S
Summe Kontenklasse 9					1.740.894,66	1.859.112,15	23.141,84 S 141.359,33 H

Summe Sachkonten							
		1.859.112,15 S	878.433,20	878.433,20	4.952.739,41	5.070.956,90	2.480.504,81 S
		1.740.894,66 H					2.480.504,81 H