

Betriebswirtschaftlicher Bericht

für den Monat
März 2018

**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 2018**Kommunaler Eigenbetrieb**
Kreisstraßenmeisterei

		März 2018		Januar bis März 2018	
		in €	in %	in €	in %
Erlöse					
1	Umsatzerlöse, Bestandsveränderungen	208.612	100,00	614.396	100,00
2	Erlösschmälerungen, Skonti				
3	Provisionserlöse				
4	Sonstige Erlöse				
5	Eigenverbrauch, Sachbezug				
6					
7	Summe Erlöse	208.612	100,00	614.396	100,00
8	Wareneinsatz	-49.626	-23,78	-94.630	-15,40
9	Rohhertrag	158.986	76,21	519.767	84,59
Kosten					
10	Personalkosten	92.526	58,19	275.276	52,96
11	Raumkosten	8.289	5,21	20.185	3,88
12					
13	Versicherungen, Beiträge				
14	KFZ - Kosten				
15	Werbung, Repräsentation				
16	Reisekosten				
17	Kosten der Warenabgabe				
18	Provisionen, Fremdarbeiten				
19	Leasing				
20	Abschreibungen	7.075	4,45	21.179	4,07
21	Zinsaufwendungen	25	0,01	75	0,01
22	Sonst. betriebl. Aufwendungen	7.102	4,46	38.557	7,41
23	Summe Kosten	115.017	72,34	355.272	68,35
24	Betriebsergebnis	43.969	27,65	164.495	31,64
25	Neutraler Ertrag			618	0,11
26	Neutraler Aufwand	-46	-0,02	-6.224	-1,19
27	Erlöse Anlagenverkäufe	2		2	
28	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.	-2		-2	
29	Kontenklassen 5/6/7				
30					
31	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	43.923	27,62	158.889	30,56
32	Steuern vom Einkommen und Ertrag				
33	Gewerbesteuer				
34	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, ...				
35	Gewinn/Verlust (vorläufig)	43.923	27,62	158.889	30,56

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

Vermögensübersicht

März 2018

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

Vermögen		€	in %	Schulden	
		€	in %	€	in %
1	Kasse	551	0,02		
2	Bankguthaben kurzfristig, Transit	1.097.513	55,55		
3	Zwischensumme	1.098.064	55,58		
4	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	208.958	10,57		
5	Bestände	37.126	1,87		48.135
6	Wertpapiere, Wechsel				
7	geleistete Anzahlungen				
8	Sonstige kurzfristige Forderungen	46			8.739
9	Zwischensumme	1.344.194	68,04		56.874
10	Anlagevermögen KFZ	374.694	18,96		
11	Anlagevermögen sonstige Wirtschaftsgüter	69.697	3,52		
12	Grundstücke und Gebäude	187.000	9,46		133.254
13	Sonstige Aktiva				
14	Saldo EB-Werte				
15	Summe Vermögen	1.975.585	100,00		190.128
16	Kapital				1.785.457
17	Gesamtsumme	1.975.585	100,00		1.975.585

Kapitalveränderungen

März 2018

**Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei**

WES: KG3

		Abrechnungsmonat		aufgelaufene Werte	
		2018	2017	2018	2017

Betrieblich bedingte Veränderungen

1	Summe Erlöse	208.612	171.410	614.396	795.614
2					
3	Summe Wareneinsatz	-49.626	-43.566	-94.630	-153.436
4	Rohhertrag	158.986	127.844	519.767	642.179
5					
6	Summe Kosten	-115.017	-126.211	-355.272	-394.399
7	Betriebsergebnis	43.969	1.633	164.495	247.780
8					
9	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	43.923	1.860	158.889	248.006
10					
11	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	43.923	1.860	158.889	248.006

**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)	43.923	1.860	158.889	248.006

Liquiditätsanalyse

März 2018

**Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei**

WES: KG3

Mittelherkunft**Mittelverwendung**

in €

in €

Gewinnermittlung

1	Summe Erlöse	614.396	
2			
3	Summe Wareneinsatz	-94.630	
4	Rohertrag	519.767	
5			
6	Summe Kosten	-355.272	
7	Betriebsergebnis	164.495	
8			
9	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	158.889	
10	Steuern vom Einkommen und Ertrag		
11	Gewinn/Verlust (vorläufig)	158.889	

Cash Flow I

12	Abschreibungen	21.181	
13	Rückstellungen	-21.980	
14	Cash Flow I	158.090	

Verwendeter Cash Flow

15	Geldkonten		115.490
16	Bestandsveränderungen		
17	Forderungen (inkl. sonst. Ford. u. Anz.)		29.878
18	Verbindlichkeiten (inkl. sonst. Verb. u. Anz.)		11.264
19	Investitionen		4.256
20	Darlehen		
21	Sonstiges (auch USt)	2.798	
22			
23	Verwendeter Cash Flow	160.888	160.888

Jahresübersicht

März 2018

**Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei**

WES: KG3

Januar Februar März April Mai Juni Juli August September Oktober November Dezember Summe

Erlöse		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Summe
1	Summe Erlöse	200.314	205.470	208.612										614.396
2	Wareneinsatz	-16.609	-28.395	-49.626										-94.630
3	Rohertrag	183.706	177.075	158.986										519.767

Kosten

4	Personalkosten	91.930	90.820	92.526										275.276
5	Raumkosten	5.986	5.911	8.289										20.185
6														
7	Versicherungen, Beiträge													
8	KFZ - Kosten													
9	Werbung, Repräsentation													
10	Reisekosten													
11	Kosten der Warenabgabe													
12	Provisionen, Fremdarbeiten													
13	Leasing													
14	Abschreibungen	7.033	7.071	7.075										21.179
15	Zinsaufwendungen	25	25	25										75
16	Sonst. betriebl. Aufwendungen	24.303	7.152	7.102										38.557
17	Summe Kosten	129.276	110.978	115.017										355.272

18	Betriebsergebnis	54.429	66.097	43.969										164.495
19	Neutraler Ertrag		618											618
20	Neutraler Aufwand	-5.762	-416	-46										-6.224
21	Erlöse Anlagenverkäufe			2										2
22	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.			-2										-2
23	Kontenklassen 5/6/7													
24														
25	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	48.667	66.299	43.923										158.889

26	Steuern vom Einkommen und Ertrag													
27	Gewerbesteuer													
28	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, ...													
29	Gewinn/Verlust (vorläufig)	48.667	66.299	43.923										158.889

Vorjahresvergleich

März 2018

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

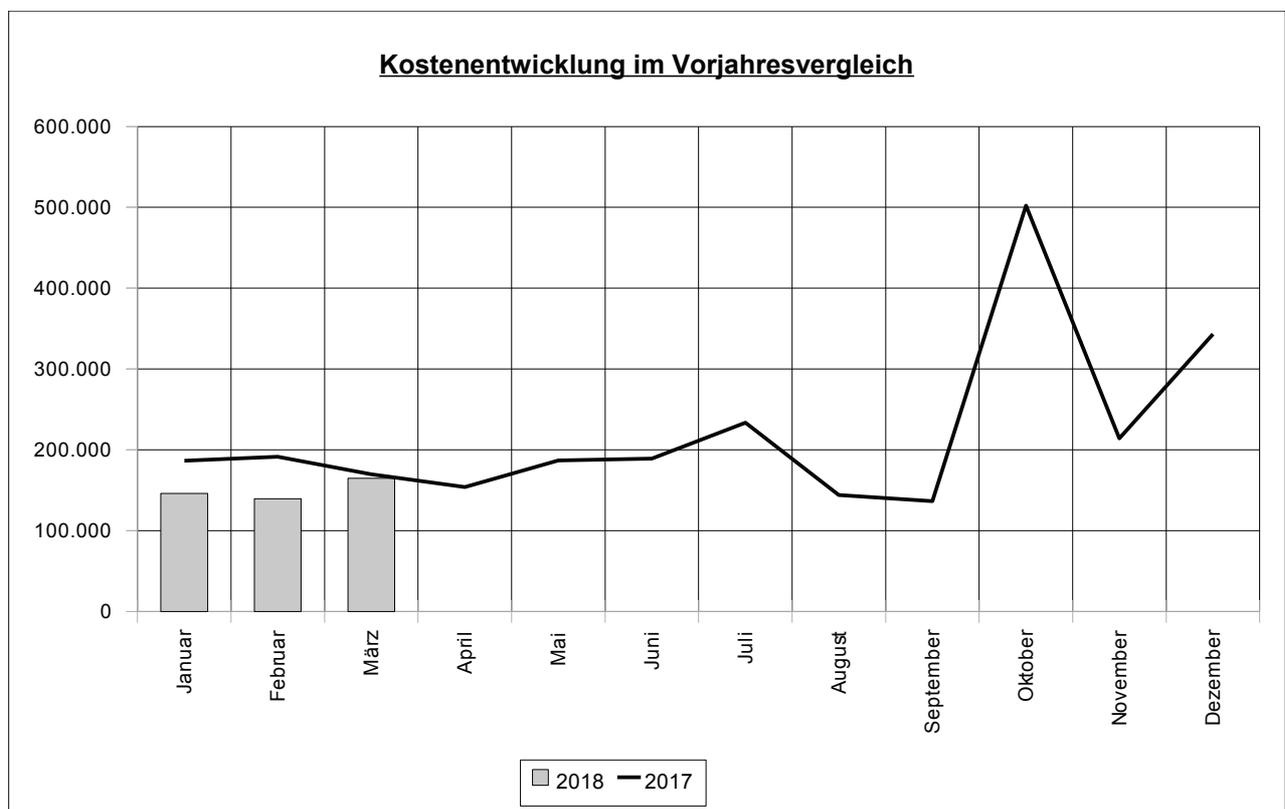
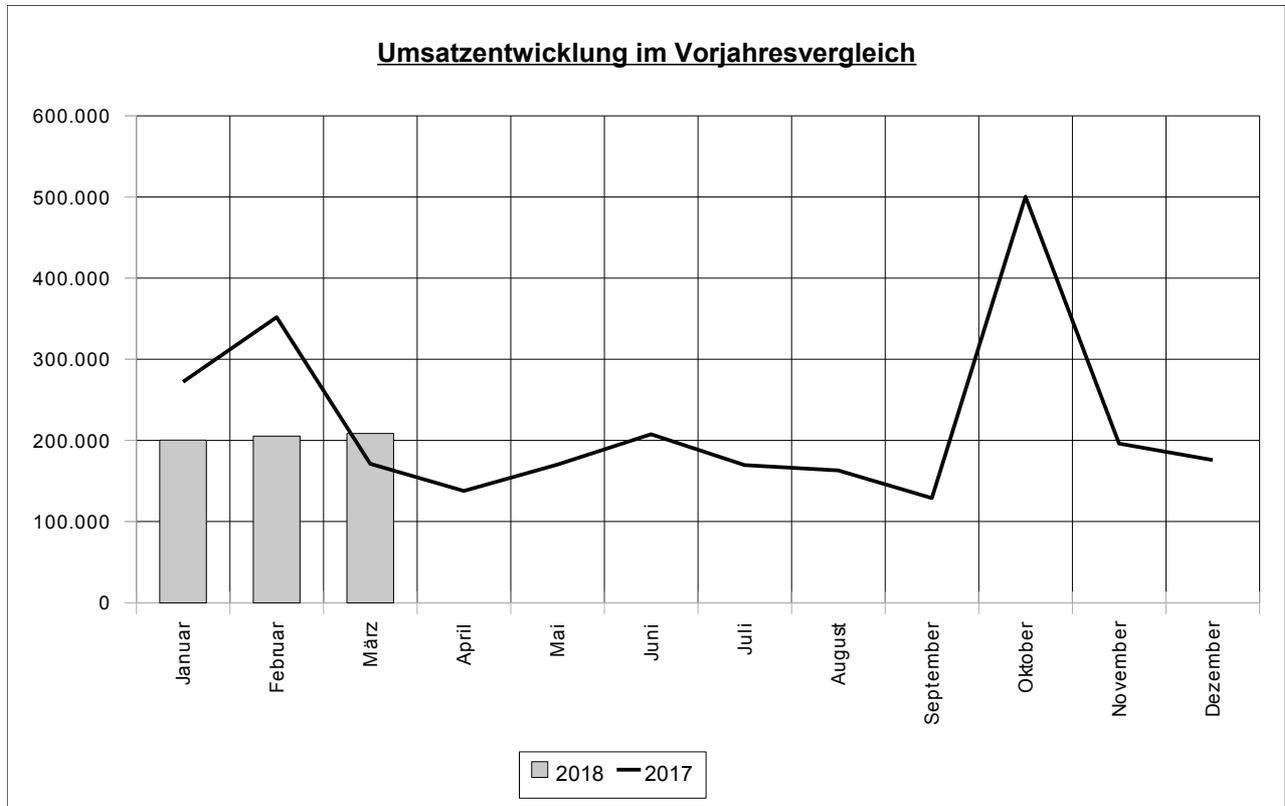
	Abrechnungsmonat			aufgelaufene Werte			GA*
	2018	2017	Abweich.	2018	2017	Abweich.	
	in €	in €	in %	in €	in €	in %	
Erlöse							
1	Umsatzerlöse, Bestandsveränderungen	208.612	171.410	21,70	614.396	795.614	-22,78 ↓
2	Erlösschmälerungen, Skonti						
3	Provisionserlöse						
4	Sonstige Erlöse						
5	Eigenverbrauch, Sachbezug						
6							
7	Summe Erlöse	208.612	171.410	21,70	614.396	795.614	-22,78 ↓
8	Wareneinsatz	-49.626	-43.566	13,91	-94.630	-153.436	-38,33 ↑
9	Rohertrag	158.986	127.844	24,36	519.767	642.179	-19,06 ↓
Kosten							
10	Personalkosten	92.526	105.773	-12,52	275.276	313.112	-12,08 ↑
11	Raumkosten	8.289	8.357	-0,81	20.185	21.268	-5,09 ↑
12							
13	Versicherungen, Beiträge						
14	KFZ - Kosten						
15	Werbung, Repräsentation						
16	Reisekosten						
17	Kosten der Warenabgabe						
18	Provisionen, Fremdarbeiten						
19	Leasing						
20	Abschreibungen	7.075	5.287	33,82	21.179	15.861	33,53 ↓
21	Zinsaufwendungen	25	25		75	75	
22	Sonst. betriebl. Aufwendungen	7.102	6.769	4,92	38.557	44.083	-12,54 ↑
23	Summe Kosten	115.017	126.211	-8,87	355.272	394.399	-9,92 ↑
24	Betriebsergebnis	43.969	1.633	>1000	164.495	247.780	-33,61 ↓
25	Neutraler Ertrag		227		618	227	172,35 ↑
26	Neutraler Aufwand	-46			-6.224		
27	Erlöse Anlagenverkäufe	2			2		
28	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.	-2			-2	-1	-100,00 ↓
29	Kontenklassen 5/6/7						
30							
31	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	43.923	1.860	>1000	158.889	248.006	-35,93 ↓
32	Steuern vom Einkommen und Ertrag						
33	Gewerbesteuer						
34	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, ...						
35	Gewinn/Verlust (vorläufig)	43.923	1.860	>1000	158.889	248.006	-35,93 ↓

* GA = Gewinnauswirkung

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

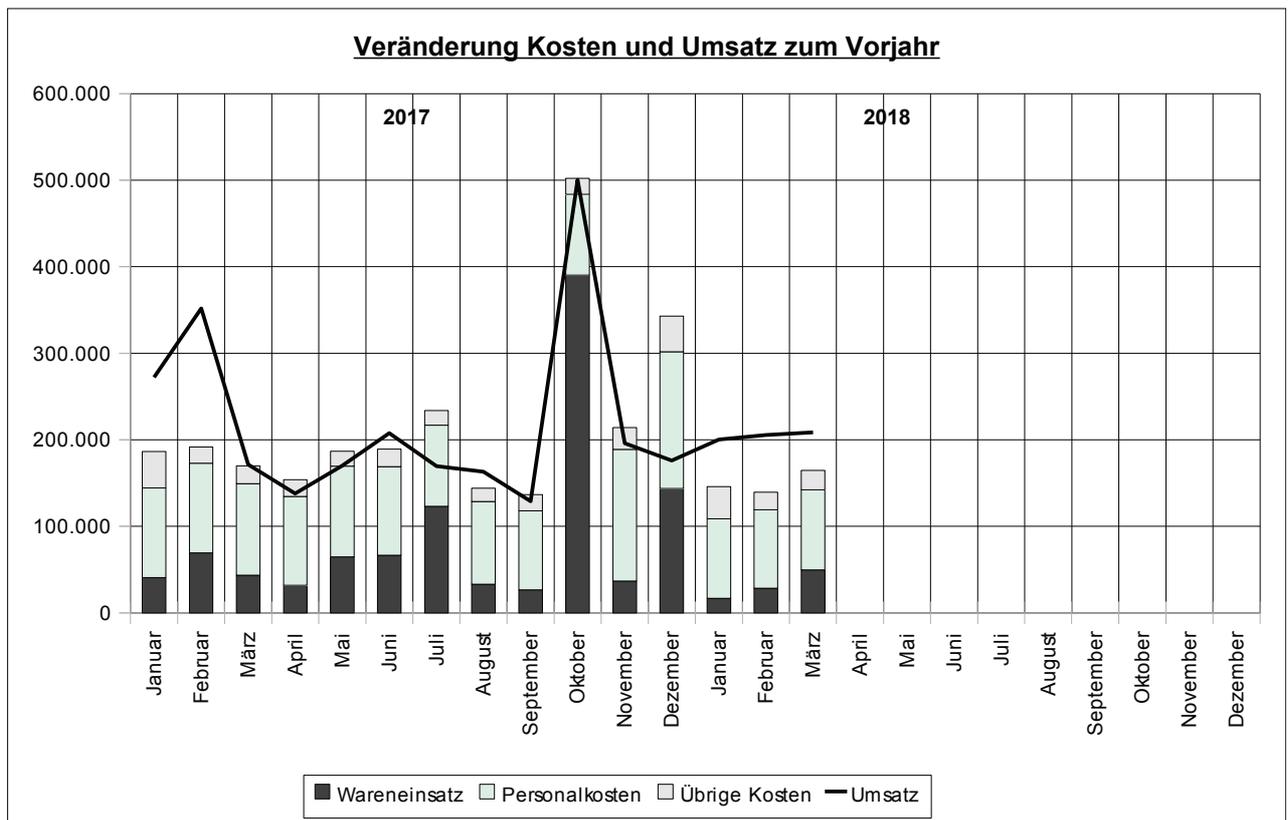
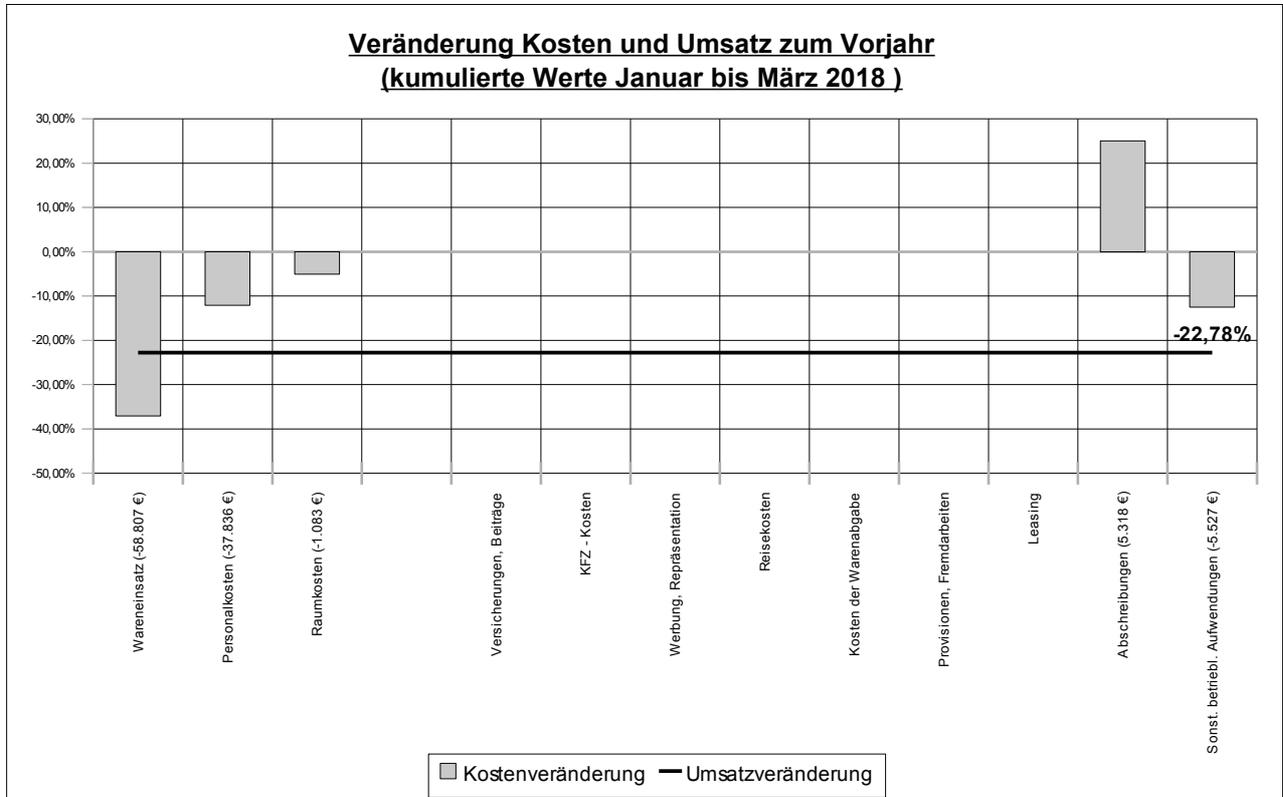
Umsatz- und Kostenentwicklung
März 2018

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei



Umsatz- und Kostenentwicklung
März 2018

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei



Einzelkontennachweis

März 2018

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		185.171,91 H	554.816,39 H	554.816,39 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein		21.830,76 H	55.699,07 H	55.699,07 H
8002	Umsatzerlöse Private		1.609,38 H	3.880,59 H	3.880,59 H
Summe			208.612,05 H	614.396,05 H	614.396,05 H

BWA-Zeile 12000 Wareneinsatz

3000	Splitt,Teer,Grd.-Auftaum.		6.622,69 S	16.387,68 S	16.387,68 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen		288,81 S	6.447,66 S	6.447,66 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe		12,04 S	418,13 S	418,13 S
3005	Kraftstoff		8.277,50 S	15.050,75 S	15.050,75 S
3106	Fahrzeugkosten		15.149,03 S	30.529,47 S	30.529,47 S
3130	Fremdstg.Allgemein		16.061,76 S	19.304,86 S	19.304,86 S
3131	Strom/Wart.Straßenausst.		3.348,66 S	6.801,32 S	6.801,32 S
Summe			49.760,49 S	94.939,87 S	94.939,87 S

BWA-Zeile 12100 Erhaltene Nachlässe

3730	Erhaltene Skonti		134,15 H	310,35 H	310,35 H
Summe			134,15 H	310,35 H	310,35 H

BWA-Zeile 13000 Personalkosten

4120	Gehälter		72.034,25 S	214.244,98 S	214.244,98 S
4121	Altersteilzeit		3.500,00 S	10.500,00 S	10.500,00 S
4130	Gesetzl. soz. Aufw.		16.811,98 S	50.246,35 S	50.246,35 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei		128,05 S	128,05 S	128,05 S
4198	Pauschale Lst		51,62 S	156,32 S	156,32 S
Summe			92.525,90 S	275.275,70 S	275.275,70 S

BWA-Zeile 13100 Raumkosten

4210	Miete (unbewegliche WG)		4.991,23 S	10.458,09 S	10.458,09 S
4240	Gas,Strom,Wasser		2.624,55 S	6.514,65 S	6.514,65 S
4250	Reinigung		468,15 S	1.192,63 S	1.192,63 S
4260	Instandh.betriebl.Räume		204,92 S	1.716,64 S	1.716,64 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.			303,12 S	303,12 S
Summe			8.288,85 S	20.185,13 S	20.185,13 S

BWA-Zeile 14000 Abschreibungen

4830	Abschr. Sachanlagen		7.075,00 S	21.179,00 S	21.179,00 S
Summe			7.075,00 S	21.179,00 S	21.179,00 S

Einzelkontennachweis

März 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

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

BWA-Zeile 14100 Zinsaufwendungen

2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell		25,00 S	75,00 S	75,00 S
Summe			25,00 S	75,00 S	75,00 S

BWA-Zeile 14200 Sonst. betriebl. Aufwendungen

4360	Versicherungen			4.256,74 S	4.256,74 S
4390	Sonstige Abgaben		25,00 S	542,57 S	542,57 S
4520	Kfz-Versicherungen			16.262,71 S	16.262,71 S
4650	Bewirtungskosten			4,63 S	4,63 S
4668	Fahrtkosten		79,50 S	193,50 S	193,50 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA		373,45 S	747,47 S	747,47 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.		520,63 S	2.203,41 S	2.203,41 S
4901	Arb.bekl./-Schutz		454,37 S	1.168,25 S	1.168,25 S
4910	Porto		50,00 S	50,00 S	50,00 S
4920	Telefon		442,86 S	1.244,77 S	1.244,77 S
4930	Bürobedarf		1.521,20 S	1.911,48 S	1.911,48 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)			69,45 S	69,45 S
4950	Rechts-,Beratungskosten		35,70 S	71,40 S	71,40 S
4955	Buchführungskosten		1.147,16 S	2.294,32 S	2.294,32 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten		1.422,00 S	1.660,00 S	1.660,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten		595,00 S	1.190,00 S	1.190,00 S
4960	Mieten Einricht.(bewg.WG)			1.701,70 S	1.701,70 S
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		49,39 S	611,02 S	611,02 S
4970	Kosten Geldverkehr		20,07 S	42,47 S	42,47 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		115,63 S	282,15 S	282,15 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		250,33 S	2.048,85 S	2.048,85 S
Summe			7.102,29 S	38.556,89 S	38.556,89 S

BWA-Zeile 14500 Neutraler Ertrag

2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei			617,87 H	617,87 H
Summe				617,87 H	617,87 H

BWA-Zeile 14600 Neutraler Aufwand

2020	Periodenfremde Aufwend.		45,54 S	6.223,58 S	6.223,58 S
Summe			45,54 S	6.223,58 S	6.223,58 S

BWA-Zeile 14700 Erlöse Anlagenverkäufe

8800	Erlöse Anlagenverkäufe		2,00 H	2,00 H	2,00 H
Summe			2,00 H	2,00 H	2,00 H

Einzelkontennachweis

März 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
BWA-Zeile 14800 Abg. Buchw. aus Anl. Verk.					
2315	Anl.Abg.Sachanlagen BG		2,00 S	2,00 S	2,00 S
Summe			2,00 S	2,00 S	2,00 S

BWA-Zeile 14990 Gewinn/Verlust (vor Steuern)					
2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei			617,87 H	617,87 H
2020	Periodenfremde Aufwend.	45,54 S		6.223,58 S	6.223,58 S
8800	Erlöse Anlagenverkäufe	2,00 H		2,00 H	2,00 H
2315	Anl.Abg.Sachanlagen BG	2,00 S		2,00 S	2,00 S
8000	Erlöse LK Anh.Bitterfeld	185.171,91 H		554.816,39 H	554.816,39 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein	21.830,76 H		55.699,07 H	55.699,07 H
8002	Umsatzerlöse Private	1.609,38 H		3.880,59 H	3.880,59 H
3000	Splitt,Teer,Grd.-Auftaum.	6.622,69 S		16.387,68 S	16.387,68 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen	288,81 S		6.447,66 S	6.447,66 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe	12,04 S		418,13 S	418,13 S
3005	Kraftstoff	8.277,50 S		15.050,75 S	15.050,75 S
3106	Fahrzeugkosten	15.149,03 S		30.529,47 S	30.529,47 S
3130	Fremdstg.Allgemein	16.061,76 S		19.304,86 S	19.304,86 S
3131	Strom/Wart.Straßenausst.	3.348,66 S		6.801,32 S	6.801,32 S
3730	Erhaltene Skonti	134,15 H		310,35 H	310,35 H
4120	Gehälter	72.034,25 S		214.244,98 S	214.244,98 S
4121	Altersteilzeit	3.500,00 S		10.500,00 S	10.500,00 S
4130	Gesetzl. soz. Aufw.	16.811,98 S		50.246,35 S	50.246,35 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei	128,05 S		128,05 S	128,05 S
4198	Pauschale Lst	51,62 S		156,32 S	156,32 S
4210	Miete (unbewegliche WG)	4.991,23 S		10.458,09 S	10.458,09 S
4240	Gas,Strom,Wasser	2.624,55 S		6.514,65 S	6.514,65 S
4250	Reinigung	468,15 S		1.192,63 S	1.192,63 S
4260	Instandh.betriebl.Räume	204,92 S		1.716,64 S	1.716,64 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.			303,12 S	303,12 S
4830	Abschr. Sachanlagen	7.075,00 S		21.179,00 S	21.179,00 S
2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell	25,00 S		75,00 S	75,00 S
4360	Versicherungen			4.256,74 S	4.256,74 S
4390	Sonstige Abgaben	25,00 S		542,57 S	542,57 S
4520	Kfz-Versicherungen			16.262,71 S	16.262,71 S
4650	Bewirtungskosten			4,63 S	4,63 S
4668	Fahrtkosten	79,50 S		193,50 S	193,50 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA	373,45 S		747,47 S	747,47 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.	520,63 S		2.203,41 S	2.203,41 S
4901	Arb.bekl./-Schutz	454,37 S		1.168,25 S	1.168,25 S
4910	Porto	50,00 S		50,00 S	50,00 S
4920	Telefon	442,86 S		1.244,77 S	1.244,77 S
4930	Bürobedarf	1.521,20 S		1.911,48 S	1.911,48 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)			69,45 S	69,45 S
4950	Rechts-,Beratungskosten	35,70 S		71,40 S	71,40 S
4955	Buchführungskosten	1.147,16 S		2.294,32 S	2.294,32 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten	1.422,00 S		1.660,00 S	1.660,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten	595,00 S		1.190,00 S	1.190,00 S
4960	Mieten Einricht.(bewg.WG)			1.701,70 S	1.701,70 S

Einzelkontennachweis

März 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		49,39 S	611,02 S	611,02 S
4970	Kosten Geldverkehr		20,07 S	42,47 S	42,47 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		115,63 S	282,15 S	282,15 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		250,33 S	2.048,85 S	2.048,85 S
Summe			43.923,13 H	158.889,10 H	158.889,10 H

BWA-Zeile 19000 Kasse

1000	Kasse	157,16 S	122,69 S	393,73 S	550,89 S
Summe		157,16 S	122,69 S	393,73 S	550,89 S

BWA-Zeile 19025 Banken, Transit

1210	KSK ABI 3301007847	982.416,80 S	45.804,11 S	114.496,25 S	1.096.913,05 S
1360	Geldtransit		600,00 S	600,00 S	600,00 S
Summe		982.416,80 S	46.404,11 S	115.096,25 S	1.097.513,05 S

BWA-Zeile 19125 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

1400	Forderungen aus LuL	156.465,61 S	3.393,98 S	52.492,34 S	208.957,95 S
1401	Forderungen aus LuL	22.614,55 S	1.938,60 H	22.614,55 H	
Summe		179.080,16 S	1.455,38 S	29.877,79 S	208.957,95 S

BWA-Zeile 19150 Bestände (Waren; Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe)

3970	Bestand RHB-Stoffe	37.125,72 S			37.125,72 S
Summe		37.125,72 S			37.125,72 S

BWA-Zeile 19225 Sonstige kurzfristige Forderungen

1740	Verb.a. Lohn und Gehalt	45,92 S			45,92 S
Summe		45,92 S			45,92 S

BWA-Zeile 19275 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

1600	Verbindlichkeiten a. LuL	20.273,17 H	6.075,85 S	27.861,72 H	48.134,89 H
1601	Verbindlichkeiten a. LuL	33.674,43 H		33.674,43 S	
Summe		53.947,60 H	6.075,85 S	5.812,71 S	48.134,89 H

BWA-Zeile 19375 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten

1741	Verb. Lohn- u. Kirchenst.	14.190,73 H	263,08 H	5.451,40 S	8.739,33 H
Summe		14.190,73 H	263,08 H	5.451,40 S	8.739,33 H

Einzelkontennachweis

März 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

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

BWA-Zeile 19425 Anlagevermögen KFZ

350	LKW	347.825,00 S			347.825,00 S
380	Sonstige Transportmittel	26.869,00 S			26.869,00 S
Summe		374.694,00 S			374.694,00 S

BWA-Zeile 19450 Anlagevermögen sonstige Wirtschaftsgüter

27	EDV-Software	288,00 S			288,00 S
210	Maschinen	50.380,00 S	2,00 H	3.156,76 S	53.536,76 S
220	Maschinengeb. Werkzeuge	22.129,00 S			22.129,00 S
240	Technische Anlagen	876,00 S			876,00 S
410	Geschäftsausstattung	2,00 S			2,00 S
420	Büroeinrichtung	1.885,00 S			1.885,00 S
440	Werkzeuge	7,00 S			7,00 S
480	Geringwert.WG bis 150 €	129,00 S			129,00 S
485	Wirtsch.güter (Sammelp.)	10.922,00 S	730,18 S	1.097,53 S	12.019,53 S
490	Sonst.Betr.-u.Ges.-Ausst	4,00 S			4,00 S
495	kalk.Abschreibung		7.075,00 H	21.179,00 H	21.179,00 H
Summe		86.622,00 S	6.346,82 H	16.924,71 H	69.697,29 S

BWA-Zeile 19475 Grundstücke und Gebäude

165	Geschäftsbauten	187.000,00 S			187.000,00 S
Summe		187.000,00 S			187.000,00 S

BWA-Zeile 19625 Rückstellungen

970	Sonstige Rückstellungen	144.634,01 H	3.525,00 H	21.959,01 S	122.675,00 H
977	Rückst.Abschl.-/Prüf.Kost	10.600,00 H		21,00 S	10.579,00 H
Summe		155.234,01 H	3.525,00 H	21.980,01 S	133.254,00 H

Sachkonten Saldenliste

März 2018

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	288,00 S					288,00 S
165	Geschäftsbauten	187.000,00 S					187.000,00 S
210	Maschinen	50.380,00 S		2,00	3.158,76	2,00	53.536,76 S
220	Maschinengeb. Werkzeuge	22.129,00 S					22.129,00 S
240	Technische Anlagen	876,00 S					876,00 S
350	LKW	347.825,00 S					347.825,00 S
380	Sonstige Transportmittel	26.869,00 S					26.869,00 S
410	Geschäftsausstattung	2,00 S					2,00 S
420	Büroeinrichtung	1.885,00 S					1.885,00 S
440	Werkzeuge	7,00 S					7,00 S
480	Geringwert.WG bis 150 €	129,00 S					129,00 S
485	Wirtsch.güter (Sammelp.)	10.922,00 S	730,18		1.097,53		12.019,53 S
490	Sonst.Betr.-u.Ges.-Ausst	4,00 S					4,00 S
495	kalk.Abschreibung			7.075,00		21.179,00	21.179,00 H
800	Gezeichnetes Kapital	50.000,00 H					50.000,00 H
841	Kapitalrücklage	279.525,85 H					279.525,85 H
842	Kap.Rüchl.Neustrukturier.	82.706,05 H					82.706,05 H
860	Gewinnvotr. v.Verwendung	1.214.335,60 H					1.214.335,60 H
970	Sonstige Rückstellungen	144.634,01 H		3.525,00	32.534,01	10.575,00	122.675,00 H
977	Rückst.Abschl.-/Prüf.Kost	10.600,00 H			21,00		10.579,00 H
980	Aktive Rechnungsabgrenz.	2.798,08 S				2.798,08	
Summe Kontenklasse 0		651.114,08 S	730,18	10.602,00	36.811,30	34.554,08	652.570,29 S
		1.781.801,51 H					1.781.000,50 H

Kontenklasse 1							
1000	Kasse	157,16 S	300,74	178,05	683,48	289,75	550,89 S
1210	KSK ABI 3301007847	982.416,80 S	206.992,08	161.187,97	584.754,50	470.258,25	1.096.913,05 S
1360	Geldtransit		600,00		600,00		600,00 S
1400	Forderungen aus LuL	156.465,61 S	208.516,52	205.122,54	613.950,95	561.458,61	208.957,95 S
1401	Forderungen aus LuL	22.614,55 S		1.938,60		22.614,55	
1590	Durchlaufende Posten				532,54	532,54	
1600	Verbindlichkeiten a. LuL	20.273,17 H	63.813,35	57.737,50	149.241,89	177.103,61	48.134,89 H
1601	Verbindlichkeiten a. LuL	33.674,43 H			33.674,43		
1740	Verb.a. Lohn und Gehalt	45,92 S	47.469,80	47.469,80	140.914,58	140.914,58	45,92 S
1741	Verb. Lohn- u. Kirchenst.	14.190,73 H	8.529,74	8.792,82	31.548,99	26.097,59	8.739,33 H
1742	Verb. soziale Sicherheit		32.917,98	32.917,98	98.236,95	98.236,95	
1755	Lohn- u. Gehaltsverrechn.		89.457,96	89.457,96	265.845,20	265.845,20	
Summe Kontenklasse 1		1.161.700,04 S	658.598,17	604.803,22	1.919.983,51	1.763.351,63	1.307.067,81 S
		68.138,33 H					56.874,22 H

Sachkonten Saldenliste

März 2018

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							
2020	Periodenfremde Aufwend.		45,54		6.223,58		6.223,58 S
2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell		25,00		75,00		75,00 S
2315	Anl.Abg.Sachanlagen BG		2,00		2,00		2,00 S
2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei					617,87	617,87 H
Summe Kontenklasse 2			72,54		6.300,58	617,87	6.300,58 S 617,87 H

Kontenklasse 3							
3000	Splitt,Teer,Grd.-Auftaum.		6.622,69		16.387,68		16.387,68 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen		288,81		6.447,66		6.447,66 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe		12,04		418,13		418,13 S
3005	Kraftstoff		8.277,50		15.050,75		15.050,75 S
3106	Fahrzeugkosten		15.149,03		30.529,47		30.529,47 S
3130	Fremdstg.Allgemein		16.061,76		19.304,86		19.304,86 S
3131	Strom/Wart.Straßenausst.		3.348,66		6.801,32		6.801,32 S
3730	Erhaltene Skonti			134,15		310,35	310,35 H
3970	Bestand RHB-Stoffe	37.125,72 S					37.125,72 S
Summe Kontenklasse 3		37.125,72 S	49.760,49	134,15	94.939,87	310,35	132.065,59 S 310,35 H

Kontenklasse 4							
4120	Gehälter		72.266,11	231,86	214.784,36	539,38	214.244,98 S
4121	Altersteilzeit		3.500,00		10.500,00		10.500,00 S
4130	Gesetzl. soz. Aufw.		16.857,48	45,50	50.303,05	56,70	50.246,35 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei		128,05		128,05		128,05 S
4198	Pauschale Lst		51,62		156,32		156,32 S
4210	Miete (unbewegliche WG)		4.991,23		10.458,09		10.458,09 S
4240	Gas,Strom,Wasser		2.624,55		7.029,34	514,69	6.514,65 S
4250	Reinigung		468,15		1.192,63		1.192,63 S
4260	Instandh.betriebl.Räume		204,92		1.716,64		1.716,64 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.				303,12		303,12 S
4360	Versicherungen				4.256,74		4.256,74 S
4390	Sonstige Abgaben		25,00		542,57		542,57 S
4520	Kfz-Versicherungen				16.262,71		16.262,71 S
4650	Bewirtungskosten				11,98	7,35	4,63 S
4668	Fahrtkosten		79,50		193,50		193,50 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA		373,45		747,47		747,47 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.		520,63		2.203,41		2.203,41 S
4830	Abschr. Sachanlagen		7.075,00		21.179,00		21.179,00 S
4901	Arb.bekl./-Schutz		454,37		1.168,25		1.168,25 S
4910	Porto		50,00		50,00		50,00 S
4920	Telefon		442,86		1.244,77		1.244,77 S
4930	Bürobedarf		1.521,20		1.911,48		1.911,48 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)				69,45		69,45 S
4950	Rechts-,Beratungskosten		35,70		71,40		71,40 S
4955	Buchführungskosten		1.147,16		2.294,32		2.294,32 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten		1.422,00		1.660,00		1.660,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten		595,00		1.190,00		1.190,00 S

Sachkonten Saldenliste

März 2018

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)				1.701,70		1.701,70 S
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		49,39		611,02		611,02 S
4970	Kosten Geldverkehr		20,07		42,47		42,47 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		115,63		282,15		282,15 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		250,33		2.048,85		2.048,85 S
Summe Kontenklasse 4			115.269,40	277,36	356.314,84	1.118,12	355.196,72 S

Kontenklasse 8							
8000	Erlöse LK Anh.Bitterfeld			185.171,91		554.816,39	554.816,39 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein			21.830,76		55.699,07	55.699,07 H
8002	Umsatzerlöse Private			1.609,38		3.880,59	3.880,59 H
8800	Erlöse Anlagenverkäufe			2,00		2,00	2,00 H
Summe Kontenklasse 8				208.614,05		614.398,05	614.398,05 H

Kontenklasse 9							
9000	EB-Sachkonten				1.829.666,67	1.693.474,23	136.192,44 S
9008	EB-Debitoren					156.465,61	156.465,61 H
9009	EB-Kreditoren				20.273,17		20.273,17 S
Summe Kontenklasse 9					1.849.939,84	1.849.939,84	156.465,61 S 156.465,61 H

Summe Sachkonten							
		1.849.939,84 S	824.430,78	824.430,78	4.264.289,94	4.264.289,94	2.609.666,60 S
		1.849.939,84 H					2.609.666,60 H