Betriebsabrechnung 2015
Produkt 537101 - Kommunale Abfallwirtschaft

Stand: 13.07.2016

	A	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X
1	**PSK**	**Kosten-/ Leistungsart**	Rechnungs-ergebnis (AO-Soll)	Neutralrechnung	Betriebs-wirtschaftliches Ergebnis	Restmüll - Sammlung und Transport	Restmüll - Entsorgung	Bioabfälle - Sammlung und Transport	Bioabfälle - Verwertung	Grünabfälle - Sammlung und Transport	Grünabfälle - Verwertung	Sperrmüll - Sammlung und Transport	Sperrmüll - Entsorgung	Problem-abfälle - Sammlung und Transport	Problem-abfälle - Entsorgung	PPK	Privatwirtsch. Erfassungs-systeme *(BgA DSD)*	Sonstige Wertstoffe	Deponie-nachsorge	Recyclinghof	Verwaltung/ Entsorgungs-management	Abfallberatung/ Öffentlichkeits-arbeit	Gebühren / Zinsen
2						KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	KSt	VKSt II	VKSt I	VKSt I	KSt
3						93260.21.101	93260.21.102	93260.22.101	93260.22.102	93260.23.101	93260.23.102	93260.24.101	93260.24.102	93260.25.101	93260.25.102	93260.26.101	93260.27.101	93260.27.102	93260.28.101	93260.29.101	93260.29.103	93260.29.102	93260.29.104
4	537101.	**Erträge**																					
5	.3731100	Umsatzsteuer (lfd. Buchungen)		- €	- €																		
6	.3731300	Umsatzsteuervblk. (Zahllast)		- €	- €																		
7	.4321021	Müllabfuhrgebühren	3.687.225,32 €	- 18.160,56 €	3.669.064,76 €																		3.669.064,76 €
8	.4321022	Müllabfuhrgebühren -Sonderfälle-	69.642,30 €	- 550,00 €	69.092,30 €																		69.092,30 €
9	.4321023	Müllplatzbenutzungsgebühren -ext.-	- €	- €	- €																		- €
10	.4321027	Gebühr für Sperrmüllabfuhr	13.440,00 €	- €	13.440,00 €																		13.440,00 €
11	.4371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	- €	- €	- €																		
12	.4381000	Erträge a.d. Aufl. von Sonderpo. Gebührenausgleich	- €	- €	- €																		
13	.4421000	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	- €	- €	- €																		
14	.4461017	Ersätze für Entfernung Autowracks	50,00 €	- €	50,00 €		50,00 €																
15	.4461056	Rückzahlung von Entgelten SCA	139.446,98 €	- 139.446,98 €	- €																		
16	.4482000	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (ZV B	- €	- €	- €																		
17	.4487000	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	291.485,59 €	- 153.556,72 €	137.928,87 €											56.999,89 €		80.928,98 €	- €				
18	.4487071	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (BgA DSD)	71.055,84 €	- €	71.055,84 €												71.055,84 €						
19	.4521000	Erträge aus erhaltener Umsatzsteuer	3.769,98 €		3.769,98 €												3.769,98 €						
20	.4522000	Erträge aus Erstattung von Vorsteuern	- €	- €	- €																		
21	.4582000	Erträge aus Auflösung/Herabsetzung v. Rückstellungen	- €	- €	- €														- €				
22	.4562000	Säumniszuschläge u.ä.	- €	- €	- €																		- €
23	.4612001	Zinserträge von Gemeinden für innere Darlehen	4.661,31 €	- €	4.661,31 €														- €				4.661,31 €
24	.4615000	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.552,91 €	- €	1.552,91 €														1.349,07 €				203,84 €
25	.4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	- €	- €	- €														- €				- €
26	.4811093	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen -Anlieferung EZS / Sperrmüllabfuhr-	46.511,80 €	- €	46.511,80 €						46.391,80 €												120,00 €
27		Korrekturen		- €	- €																		
28		**Summe Erträge:**	**4.282.330,23 €**	**- 311.714,26 €**	**4.017.127,77 €**	- €	50,00 €	- €	- €	- €	46.391,80 €	- €	- €	- €	- €	56.999,89 €	74.825,82 €	80.928,98 €	1.349,07 €	- €	- €	- €	3.756.582,21 €
29	537101.	**Aufwendungen**																					
30	.1781000	Umsatzsteuer	- €	- €	- €																		
31	.1782000	Umsatzsteuer	- €	- €	- €																		
32	.5212035	Hinweisschilder Abfallcontainer	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
33	.5221021	Aufwendungen für Unterhalt des sonst. beweglichen Vermögens		- €	- €																- €		
34	.5222090	Sonst. Verw.- und Zweckausstattung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
35	.5231110	Miete Deponiefläche	- €	- €	- €														- €				
36	.5231112	Mieten für Gebäude, Grundstücke *(Contstpl.)*	5.624,08 €	- €	5.624,08 €												5.624,08 €						
37	.5241024	Reinigung und Unterhalt der Containerstandplätze	- €	- €	- €												- €						
38	cht angel.	Papierentsorgung/grüne Tonne	- €	- €	- €											- €							
39	.5271400	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	2.635,10 €	- €	2.635,10 €	167,25 €	- €	167,25 €	- €	- €	- €	239,19 €	717,57 €	- €	- €	167,25 €	167,25 €	- €	- €	- €	- €	1.009,33 €	
40	.5271901	Verwertungsaufwendungen -Bioabfall aus ZV-	- €	- €	- €																		
41	.5271902	Verwertungs-/Entsorgungsaufwendungen (Bioabf. Schwabach)	125.439,11 €	- €	125.439,11 €				125.439,11 €														
42	.5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	5.507,05 €	- €	5.507,05 €	5.507,05 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
43	.5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	155.610,68 €	- 153.361,54 €	2.249,14 €	1.797,17 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	354,38 €	- €	- €	97,59 €	- €	- €	- €	
44	.5291021	Betrieb Recyclinghof / Sperrmüllabfuhr (ab 2013 siehe 5455000!)	- €	- €	- €																		
45	.5291027	Problemmüllentsorgung	15.190,42 €	- €	15.190,42 €									7.204,50 €	7.985,92 €								
46	.5291030	Entfernung wilder Müllablagerungen	- €	- €	- €		- €																
47	.5291060	therm. Abfallbehandlung	704.963,96 €	- €	704.963,96 €		604.696,92 €						100.267,04 €										
48	.5318000	Förderung privater Kompostierung	906,60 €	- €	906,60 €			181,32 €	181,32 €	271,98 €	271,98 €												
49	.5431300	Aufwendungen für Porto und Versand	620,00 €	- €	620,00 €																	620,00 €	
50	.5432210	Aufwendungen für Steuerberatung	2.795,32 €	- €	2.795,32 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2.795,32 €	- €	- €	- €	- €	- €	
51	.5432220	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	6.188,00 €	- €	6.188,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	4.998,00 €	- €	- €	- €	1.190,00 €	- €
52	.5432310	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
53	.5432320	Erstattung von Auslagen an Prozess- und Vertragsgegener	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
54	.5441210	Grundbesitzabgaben	1.257,80 €	- €	1.257,80 €														1.257,80 €				
55	.5442300	Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	17.641,40 €	- €	17.641,40 €														17.641,40 €				
56	.5455000	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - EZS-Vertrag	1.540.632,00 €	- 139.446,98 €	1.401.185,02 €	20.733,72 €		20.733,72 €		85.885,43 €	273.163,40 €	103.668,60 €							321.563,04 €	575.437,11 €			
57	.5455001	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- €	- €	- €														- €				
58	.5713000	Abschreibungen Infrastrukturvermögen	- €	40.024,74 €	40.024,74 €	4.758,71 €		1.076,62 €		1.768,11 €	3.232,05 €	1.190,75 €					284,64 €		4.252,69 €	23.461,18 €	- €	- €	
59	.5714000	Abschreibungen Maschinen, techn.Anl., Fahrzeuge	- €	- €	- €																		
60	.5715000	Abschreibungen BGA und gWG	- €	- €	- €																		
61	.5811092	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -A.30 Verwaltungskostenbeiträge-	386.422,00 €	- €	386.422,00 €																	386.422,00 €	
62	.5811095	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -A.45 Stadtgärtnerei-	- €	- €	- €	- €		- €									- €						
63	.5811096	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -A.45 Kfz.-Werkstatt-	365,50 €	- €	365,50 €	- €		365,50 €									- €						
64	.5811097	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -A.44 Kläranlage-	6.203,70 €	- €	6.203,70 €						4.186,65 €								2.017,05 €				
65	.5811098	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -A.45 Fuhrpark-	202.345,00 €	- €	202.345,00 €	115.598,50 €		72.657,50 €									14.089,00 €						
66	.5811099	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -A.45 Personal-	686.668,50 €	- €	686.668,50 €	335.440,50 €		318.387,00 €									32.841,00 €						
67		Verzinsung Anlagekapital		27.134,00 €	27.134,00 €	1.198,70 €		378,70 €		709,20 €	1.875,30 €	690,90 €		- €		- €	66,00 €	- €	2.467,50 €	19.747,70 €	- €	- €	
68	.5494000	Einstellungen und Zuschreibungen Sonderposten	1.552,91 €	203,84 €	1.349,07 €														1.349,07 €				
69				- €	- €																		
70		Korrekturen																					
71		**Summe Aufwendungen:**	**3.868.569,13 €**	**- 225.853,62 €**	**3.642.715,51 €**	485.201,60 €	604.696,92 €	413.947,61 €	125.620,43 €	88.634,72 €	282.729,38 €	105.789,44 €	100.984,61 €	7.204,50 €	8.340,30 €	167,25 €	55.867,29 €	5.095,59 €	350.548,55 €	618.645,99 €	388.232,00 €	1.009,33 €	- €
72		**Ergebnis:**	**413.761,10 €**	**- 85.860,64 €**	**374.412,26 €**	**- 485.201,60 €**	**- 604.646,92 €**	**- 413.947,61 €**	**- 125.620,43 €**	**- 88.634,72 €**	**- 236.337,58 €**	**- 105.789,44 €**	**- 100.984,61 €**	**- 7.204,50 €**	**- 8.340,30 €**	**56.832,64 €**	**18.958,53 €**	**75.833,39 €**	**- 349.199,48 €**	**- 618.645,99 €**	**- 388.232,00 €**	**- 1.009,33 €**	**3.756.582,21 €**

73	Das RE ist insoweit unvollständig, da die Abschreibungen bei Erstellung des BAB	**Umlage VKSt I**																					
74	noch nicht in der FiBu gebucht waren. Im Betriebsergebnis sind sie jedoch berücksichtigt.	93260.29.103	Verwaltung/ Entsorgungsmanagement	- 38.823,20 €	- 38.823,20 €	- 38.823,20 €	- 38.823,20 €	- 11.646,96 €	- 11.646,96 €	- 11.646,96 €	- 11.646,96 €	- 11.646,96 €	- 11.646,96 €	- 38.823,20 €	- 46.587,84 €	- 7.764,64 €	- 38.823,20 €	- 31.058,56 €	388.232,00 €		
75	Insoweit ergibt sich vorläufig eine Neutralrechnung in entspr. Höhe.	93260.29.102	Abfallberatung/ Öffentlichkeitsarbeit	- 151,40 €	- €	- 151,40 €	- €	- 100,93 €	- €	- 100,93 €	- €	- 100,93 €	- €	- 100,93 €	- €	- 100,93 €	- 100,93 €	- 100,93 €	- €	- 100,93 €		1.009,33 €	
76		**Zwischensumme**		**- 3.382.169,95 €**	**- 524.176,20 €**	**- 643.470,12 €**	**- 452.922,21 €**	**- 164.443,63 €**	**- 100.382,61 €**	**- 247.984,54 €**	**- 117.537,34 €**	**- 112.631,57 €**	**- 18.952,39 €**	**- 19.987,26 €**	**- 17.908,50 €**	**- 27.730,25 €**	**- 67.967,82 €**	**- 388.022,68 €**	**- 649.805,48 €**	**- €**	**- €**	
77		**Umlage VKSt II**																					
78		93260.29.101	Recyclinghof	- 9.747,08 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 149.455,26 €	- €	- €	3.249,03 €	- €	- 64.980,55 €	- 32.490,27 €	- 389.883,29 €	- €	649.805,48 €			
79		**Gesamtkosten**		**- 3.382.169,95 €**	**- 533.923,28 €**	**- 643.470,12 €**	**- 452.922,21 €**	**- 164.443,63 €**	**- 100.382,61 €**	**- 247.984,54 €**	**- 266.992,60 €**	**- 112.631,57 €**	**- 22.201,42 €**	**- 19.987,26 €**	**- 47.072,04 €**	**- 60.220,52 €**	**- 321.915,47 €**	**- 388.022,68 €**	**- € **			
80																							
81					Anteil an Gesamtkosten	15,8%	19,0%	13,4%	4,9%	3,0%	7,3%	7,9%	3,3%	0,7%	0,6%	1,4%	1,8%	9,5%	11,5%				