

2015

**Betriebskosten-
abrechnung
für die
Abfallwirtschaft des
Landkreises Lüchow-
Dannenberg**



Anlage 3

ERGEBNISRECHNUNG 2015

I. Ordentlicher Bereich				
Nr.	Sachkonto	Aufwendungen	Haushaltsplan 2015	Ergebnisrechnung 2015
1	401.100	Dienstaufw. für Beamte	102.100,00	-86.807,71
2	401.200	Dienstaufw. für tarifl. Beschäftigte	1.012.500,00	-1.003.326,62
3	402.100	Beiträge VK Beamte	46.400,00	-48.187,11
4	402.200	Beiträge VK tarifl. Beschäftigte	88.200,00	-87.916,53
5	403.200	Beiträge SV tarifl. Beschäftigte	209.900,00	-206.655,75
6	404.100	Beihilf., Unterstützungsleist. f. Beschäft.	14.600,00	-2.418,97
7	407.000	Zuführungen zu Rückstell. f. Alterszeit u. dgl.	0,00	-21.856,12
8	421.100	Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	50.000,00	-51.203,73
	421.200	Unterhaltung d. sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	-125,77
9	422.100	Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens	18.000,00	-23.655,26
10	422.200	Erwerb geringwertiger Vermögensgeg. (unter 150 EUR)	16.000,00	-19.412,71
11	423.100	Mieten und Pachten	20.000,00	-19.720,68
12	424.400	Aufwendungen für Abwasser	80.000,00	-32.494,54
13	424.600	Aufwendungen für Heizöl	15.000,00	-10.206,75
14	424.700	Aufwendungen für Strom	1.400,00	-1.314,58
15	424.900	Sonst. Bewirtschaftung d. Grds. u. bauliche Anlagen	1.500,00	-2.525,62
16	425.100	Haltung v. Fahrzeugen	90.000,00	-81.945,48
17	426.100	Besondere Aufw. f. Beschäftigte	13.000,00	-13.689,74
18	426.220	Aufwendungen für Fortbildung	13.500,00	-9.452,01
19	427.100	Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	500,00	-3.982,37
20	428.100	Aufw. f. Erwerb v. Vorräten ⁽¹⁾	368.700,00	-222.959,91
21	429.100	Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen ⁽²⁾	2.253.000,00	-2.117.507,44
22	441.100	Sonstige Personalaufwendungen	9.200,00	-8.436,35
23	443.100	Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	10.000,00	-12.226,06
24	443.200	Aufw. f. Porto	20.000,00	-22.305,62
25	443.300	Aufw. f. Zeitschriften u. Bücher	1.500,00	-1.427,17
26	443.400	Aufw. f. Büromaterialien	1.000,00	-282,40
27	443.500	Aufw. f. Veröffentlichungen	10.000,00	-17.660,67
28	443.600	Aufw. f. Telefongebühren inkl. Internet	3.500,00	-2.824,02
29	443.700	Aufw. f. Reisekosten	32.000,00	-29.858,16
30	443.800	Aufwand des Geldverkehrs	500,00	-450,14
31	443.900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.300,00	-1.407,18
32	444.100	Steuern, Vers., Schadensfälle	32.000,00	-6.388,63
33	453.200	Säumniszuschläge	0,00	-9,50
34	461.100	Rücklagenzuführung Gebührenhaushalte	0,00	-72.457,76
35	471.119	Abschreibungen a. sonst. Sachanlagevermögen ⁽³⁾	257.700,00	-235.894,75
36	472.112	Einzelwertberichtigung	0,00	-37.735,88
37	481.100	Aufw. a. internen Leistungsbeziehungen ⁽⁴⁾	217.900,00	-237.866,77
38	481.101	Aufw. a. internen Leistungsbez. Gebäudemanagement	212.700,00	-283.838,30
39		*** S U M M E ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN ***	5.223.600,00	-5.038.434,76
Nr.	Sachkonto	Erträge	Haushaltsplan 2015	Ergebnisrechnung 2015
41	331.100	Verwaltungsgebühren	0,00	148,50
42	332.100	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte ⁽⁵⁾	4.161.600,00	4.278.786,48
43	332.110	Sonstige Abfallgebühren	500,00	240,00
44	338.100	Erträge aus d. Auflösung SoPo f. Gebührenaussgleich	347.700,00	0,00
45	341.100	Mieten und Pachten	1.800,00	1.800,00
46	342.100	Erträge aus Verkauf ⁽⁶⁾	277.000,00	294.295,08
47	346.100	Sonst. priv. rechtl. Leistungsentgelte ⁽⁷⁾	33.000,00	36.059,04
48	348.300	Kostenerst. v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	52.000,00	49.478,46
49	348.500	Kostenerst. v. sonst. Öffentlichen Bereich	12.000,00	12.042,72
50	348.600	Kostenerst. v. verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	0,00
51	348.800	Kostenerst. v. privaten Unternehmen ⁽⁸⁾	81.000,00	83.498,75
52	348.990	Sonst. Erstattung v. übrigen Bereichen	6.900,00	5.697,65
53	356.200	Buß- und Zwangsgelder	0,00	150,00
54	358.200	Ertr. a. Auflös. od. Herabsetz. v. Rückstellungen	61.500,00	61.499,52
55	381.100	Ertr. a. internen Leistungsbeziehungen ⁽⁹⁾	188.600,00	211.853,73
56		*** S U M M E ORDENTLICHE ERTRÄGE ***	5.223.600,00	5.035.549,93

II. Ausserordentlicher Bereich				
Nr.	Sachkonto	Aufwendungen	Haushaltsplan 2015	Ergebnisrechnung 2015
57				0,00
58		*** S U M M E AUSSERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN ***	0,00	0,00
Nr.	Sachkonto	Erträge		Ergebnisrechnung 2015
	501.900	Sonstige außergewöhnliche Erträge		0,00
59	502.200	Ertr. aus d. Herabsetzung v. Rückstellungen	0,00	2.884,83
60		*** S U M M E AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE ***	0,00	2.884,83

61	Jahresergebnis 2015: Überschuss / Fehlbetrag (-)	0,00
-----------	---	-------------

ERLÄUTERUNGEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG 2015

Erläuterungen:

428.100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten (1)	➤ 428.100 Papiersäcke	2015	
	➤ 428.100 Gewebesäcke/Plattenbag	0,00	
	➤ 428.100 Blöcke Grünabfall	-11.373,31	
	➤ 428.100 Amtliche Restabfallsäcke	-3.326,05	
	➤ 428.100 Sonstiges	-3.240,36	
	➤ 428.100 Diesel	-2.349,72	
	Summe	-202.670,47	
		-222.959,91	
429.100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2)	➤ 429.100 Rückstellung Rekultivierung und Nachsorg	2015	davon fix
	➤ 429.100 Abfallbehandlung	-300.000,00	
	➤ 429.100 Bewirtschaftung Deponie/Grundwasserüber	-942.522,89	-910.142,83
	➤ 429.100 Öffentlichkeitsarbeit	-37.002,01	
	➤ 429.100 Sperrmüll	-13.638,59	
	➤ 429.100 Recyclingmaßnahmen	-165.889,08	31.300,11
	➤ 429.100 Schadstoffsammlung	-68.366,25	
	➤ 429.100 Grüngutsammlung	-161.929,51	
	➤ 429.100 Grüngutsammlung	-378.874,07	
	➤ 429.100 Verwaltung/Sonstiges	-4.942,18	
	➤ 429.100 DSD	-44.342,86	
	Summe	-2.117.507,44	
471.119 Abschreibungen a. sonst. Sachanlage- vermögen (3)	➤ 471.110 Abschr. a. immat. Vermögensgegenst.	2015	
	➤ 471.115 Abschr. a. Maschinen u. techn. Anlagen	-2.258,21	
	➤ 471.116 Abschr. a. Fahrzeuge	-48.493,06	
	➤ 471.117 Abschr. a. Betriebs- u. Geschäftsausst.	-175.696,47	
	➤ 471.118 Abschr. a. Sammelposten	-3.081,82	
	Summe	-6.365,19	
		-235.894,75	
481.100 Aufwendungen aus Internen Leistungs-	➤ 481.100 Werkstatt	2015	
	➤ 481.100 KSA-Umlage	-62.776,65	
	➤ 481.100 Eigenüberwachung Labor	-15.596,67	
	➤ 481.100 Zentrale Dienste FD 10	-46.535,72	
	➤ 481.100 Zentrale Dienste KIS	-50.115,40	
	➤ 481.100 Inanspruchnahme Personal FD 66.2	-27.789,76	
	➤ 481.100 Aufschaltung Einbruchmeldeanlage	-5.175,00	
	➤ 481.100 Kassenkreditzinsen	-29.877,57	
Summe	-237.866,77		
332.100 Benutzungs- gebühren und ähnliche Entgelte (5)	➤ 332.100 Abfallbehältergebühren*	2015	var
	➤ 332.100 Einspeisung Deponiegas	2.012.309,26	1.571.714,28
	➤ 332.100 Verkauf amtliche Restabfallsäcke	14.604,22	
	➤ 332.100 Containerleerungen	46.002,07	
	➤ 332.100 Abholung Elektrogeräte	157.177,90	
	➤ 332.100 Abholung Sperrmüll (über gebührenfreie 3	2.340,00	
	➤ 332.100 Hochwassereinsatz	100,00	
	➤ 332.100 Änderungsdienste Gebühren	0,00	
	➤ 332.100 Deponiegebühren-Selbstanlieferungen	0,00	
	➤ 332.100 Deponiegebühren-Selbstanlieferungen	474.538,75	
	➤ 332.100 Rückvergütung Grüngut	0,00	
Summe	4.278.786,48		

342.100 Erträge aus Verkauf (6)	342.100 Altpapier	2015	269.701,00
	342.100 Metall, E-Schrott, E-Geräte		22.597,06
	342.100 Container/MGB		1.128,88
	342.100 Altbatterien		
	342.100 Diesel Gebäudemanagement		868,14
	Summe		294.295,08
346.100 Sonst. privatrechl. Leistungsentgelte (7)	346.100 Abfallumschlag Restmüll	2015	29.696,08
	346.100 Abfallumschlag Sperrmüll		4.805,37
	346.100 Kostenerstattungen Schadensfälle		1.557,59
	Summe		36.059,04
348.800 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen(8)	348.800 DSD (Stellplatzreinigung, Öffentlichkeit)	2015	81.747,26
	348.800 Sondermüll Gewerbe		1645,58
	348.800 Kostenerstattung Grüngutblöcke		0
	348.800 Anzeigen Abfallbroschüre		0,00
	348.800 Sonstiges		105,91
	Summe		83.498,75
381.100 Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen (9)	381.100 Diesel FD 10, 36, 67, VB, 66	2015	64.255,01
	381.100 Werkstatt - Anteil Gebäudemanagement		57.595,94
	381.100 FD 66 - Anteil Gebäudemanagement		86.393,92
	381.100 Reinigung Dienstkleidung FD 66.2		1.108,86
	381.100 Miete Labor		0,00
	381.100 Personalabstellung		
	381.100 Lieferung Restmüllsäcke FD 10		2.500,00
Summe		211.853,73	

* Die Aufteilung nach dem fixen und variablen Anteil der Abfallgebühren erfolgt auf der Grundlage der Behälter- und Leerungsstatistik 2015.

Festlegung der Kostenarten für den Betriebsabrechnungsbogen

Finanzbuchhaltung

Kostenleistungsrechnung

401.100 Dienstaufw. für Beamte
 402.100 Beiträge VK Beamte
 401.200 Dienstaufw. für tarifl. Beschäftigte
 402.200 Beiträge VK tarifl. Beschäftigte
 403.200 Beiträge SV tarifl. Beschäftigte
 404.100 Beihilf., Unterstützungsleist. f. Beschäft
 407.000 Zuführungen zu Rückstell. f. Alterszeit u. dgl.
 426.100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
 443.700 Aufw. f. Reisekosten
 426.220 Aufwendungen für Fortbildung
 441.100 Sonstige Personalaufwendungen

1 Personalkosten

421.100 Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen
 481.101 Aufwendg. Aus internen Leistungsbez. Gebäudewirtschaft

Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens

422.100 Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens

Unterhaltung des beweglichen Vermögens

424.400 Aufwendungen für Abwasser
 424.600 Aufwendungen für Heizöl
 424.700 Aufwendungen für Strom
 424.900 Sonst. Bewirtschaftung d. Grds. u. bauliche Anlagen
 429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (3) (Anteil)

Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen

422.200 Erwerb geringwertiger Vermögensgeg. (unter 150 EUR)

Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

423.100 Mieten und Pachten

Mieten und Pachten

425.100 Haltung v. Fahrzeugen

Haltung von Fahrzeugen

428.100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten (1)

Erwerb von Vorräten

429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)

Rückstellung Reaktivierung Deponie

429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)

Behandlung Rest- und Gewerbeabfall

429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)
 427.100 Besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufwand

Abfallberatung/Öffentlichkeitsarbeit

429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)

Sammlung/Entsorgung Sperrmüll

429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)

Recycling

429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)

Sammlung/Entsorgung Grüngut

429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)

Sammlung/Entsorgung Schadstoffe

429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)

DSD (Stellplatzreinigung)

3 Verwaltungskosten

443.100 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten
 443.200 Aufw. f. Porto
 443.300 Aufw. f. Zeitschriften u. Bücher
 443.400 Aufw. f. Büromaterialien
 443.500 Aufw. f. Veröffentlichungen
 443.600 Aufw. f. Telefongebühren inkl. Internet
 443.900 Sonstige Geschäftsaufwendungen
 429.100 Aufwend. f. sonst. Dienstleistungen (2) (Anteil)

Geschäfts- und sonstige Verwaltungskosten

444.100 Steuern, Vers., Schadensfälle

Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

443.800 Aufwand des Geldverkehrs

Kosten des Zahlungsverkehrs

453.200 Säumniszuschläge

4 Abschreibungen

471.110 Abschr. a. immat. Vermögensgegenstände
 471.115 Abschr. a. Maschinen u. techn. Anlagen
 471.116 Abschr. a. Fahrzeuge
 471.117 Abschr. a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung
 471.118 Abschr. a. Sammelposten
 472.112 Einzelwertberichtigung

Abschreibungen

481.100	Aufw. a. internen Leistungsbeziehungen (3)	5	Kosten aus Internen Leistungsbeziehungen
461.100	Rücklagenzuführung Gebührenhaushalte	6	Zuführung SoPo für Gebührenaussgleich
51...	Außerordentliche Aufwendungen	7	Sonstige Kosten
331.100	Verwaltungsgebühren	I	Erlöse aus Benutzungsgebühren
332.100	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (4)		
332.110	Sonstige Abfallgebühren		
341.100	Mieten und Pachten	II	Privatrechtliche Leistungsentgelte; Kostenerstattungen
342.100	Erträge aus Verkauf (5)		
346.100	Sonst. priv.rechtl. Leistungsentgelte (6)		
348.300	Kostenerst. v. Gemeinden u. Gemeindenverbänden		
348.500	Kostenerst. v. sonst. Öffentlichen Bereich		
348.600	Kostenerst. v. Verb. Untern.,Beteil.u.Sondervermögen		
348.800	Kostenerst.v. privaten Unternehmen (7)	III	Erlöse aus Verwaltungstätigkeit
348.990	Sonst. Erstattung v. übrigen Bereichen		
356.200	Buß- und Zwangsgelder	III	Erlöse aus Verwaltungstätigkeit
358.200	Ertr. a. Auflös. od. Herabsetz. v. Rückstellungen	IV	Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
381.100	Ertr. a. internen Leistungsbeziehungen (8)	V	Leistungen aus Internen Leistungsbeziehungen
338.100	Erträge a.d. Auflös. v. SoPo Gebührenaussgleich	VI	Auflösung SoPo für Gebührenaussgleich (Überdeckung aus Vorjahren)
50..+53..	außerordentliche Erträge	VII	Sonstige Erlöse