

Ermittlung Kostenüber- und Kostenunterdeckungen allg. Abfallentsorgung

Anlage 1

	2016	2017	2018	2019
kalkuliert				
Aufwand	20.651.021,72	22.137.318,34	21.796.478,50	22.226.969,02
Ertrag	16.132.355,20	16.375.391,42	19.283.177,49	20.175.946,84
in der Kalk. angesetzter Ausgleich Überdeckung	4.500.000,00	3.712.592,98	0,00	0,00
Ergebnis lt. Kalkulation (Verlust = -)	-18.666,52	-2.049.333,93	-2.513.301,01	-2.051.022,18
davon Rundungsverlust	18.666,52	11.926,91	13.301,01	21.022,19
in Kauf gen. Verlust (über Rücklagen zu decken)	0,00	-2.037.407,02	-2.500.000,00	-2.029.999,99
Ausgleich Kostenunterdeckung (negative Zahl)	0,00	0,00	0,00	0,00
tatsächliche Ergebnisse (HGB-Ergebnisse)				
Einzelpositionen zur Ermittlung				
Aufwand/Ertrag				
Materialaufwand	17.968.606,55	18.171.432,20	19.086.377,71	19.427.267,42
Personalaufwand	2.284.663,93	2.386.784,54	2.514.096,13	2.625.414,23
Abschreibungen	810.422,18	655.334,31	579.831,74	430.195,78
Zuführungen z.d. Nachsorgerückstellungen	1.915.825,39	2.291.520,35	2.989.702,65	2.371.097,49
Zuführungen z.d. sonst. Rückstellungen				
(ohne Rückst. nach 14 KAG!)	92.827,13	103.829,03	102.060,82	220.642,41
übrige betr. Aufwendungen	1.967.446,40	2.071.815,78	2.382.633,49	2.092.952,34
Zinsen u.ä. Aufwendungen	3,41	0,00	0,00	0,00
sonst. Steuern	1.873,67	2.202,67	1.944,67	1.870,67
Aufwand	25.041.668,66	25.682.918,88	27.656.647,21	27.169.440,34
Betriebsertrag				
(ohne Ertrag aus der Auflösung von				
Rückstellungen KAG § 14 auf pf Ergebnis)	25.579.396,53	26.055.484,52	26.255.962,73	25.931.656,04
betriebsfremde Erträge	208.755,46	217.467,54	200.930,21	180.788,95
außerordentliche Erträge (bis 2015)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ertrag	25.788.151,99	26.272.952,06	26.456.892,94	26.112.444,99
HR-Ergebnis lt. Jahresabschluss	746.483,33	590.033,18	-1.199.754,27	-1.056.995,35
Gewinn (pos.)/Verlust (neg.)				
gebührenrechtliche Bereinigung				
Erstbereinigung um				
periodenfremder Aufwand	-28.291,47	-168.085,67	-90.238,01	-50.313,03
periodenfremde Erträge	-6.118,34	-1.149,71	-43.751,58	-50.147,89
im Wirtschaftsjahr gebuchte Erträge aus der				
Auflösung Rückstellungen nach § 14 KAG	-4.500.000,00	-3.712.592,98		
Gewinn (pos.)/Verlust (neg.) nach	-3.731.343,54	-2.955.623,84	-1.153.267,84	-1.056.830,21
Erstbereinigung				
Bereinigung um nicht gebührenrelevante Vorgänge				
a) Überschuss Schlackeaufbereitung	-369.868,48	-261.738,04	-481.931,96	-157.874,51
b) Kooperationsmengen KVA Basel		-17.127,48	-2.818,97	0,00
Gewinn (pos.)/Verlust (neg.) nach	-4.101.212,02	-3.234.489,36	-1.638.018,77	-1.214.704,72
Bereinigung Schlackeergebnis				

	2016	2017	2018	2019
Zuordnungen				
Periodenfremde Ergebnisse				
abzgl. Pf-Aufwand aus 2016				
abzgl. Pf-Aufwand aus 2017	156.530,75			
abzgl. Pf-Aufwand aus 2018	8.364,05	79.997,96		
abzgl. Pf-Aufwand aus 2019	0,00	2.486,96	29.865,01	
zzgl. Pf-Ertrag aus 2016				
zzgl. Pf-Ertrag aus 2017	645,86			
zzgl. Pf-Ertrag aus 2018	1.014,12	27.157,53		
zzgl. Pf-Ertrag aus 2019	228,00	228,00	4.721,63	
ZW-Summe I	-4.264.218,84	-3.289.588,75	-1.663.162,15	-1.214.704,72
Ausgliederungen				
a) Abzüge bei Erträgen				
tats. Zinserträge	-208.755,46	-217.467,54	-200.930,21	-180.788,95
vereinnahmte Überzahlungen	-3.446,93	-3.016,86	-2.927,20	-3.446,79
Auflösung Rückstellung für § 18 Abs. 1 Ziff. 3c-Depo	0,00	0,00	0,00	0,00
ZW-Summe II	-4.476.421,23	-3.510.073,15	-1.867.019,56	-1.398.940,46
b) Abzüge bei Aufwand				
tats. Zinsaufwand	3,41	0,00	0,00	0,00
Aussonderung Zins/NS-Rückst.	424.352,05	390.067,54	411.080,21	381.958,95
ZW-Summe III	-4.034.755,94	-3.119.814,61	-1.455.939,35	-1.016.981,51
Zurechnungen Aufwand				
kalk. Zinsen	-215.600,00	-172.600,00	-210.150,00	-201.170,00
nachr.: kalkulatorischer Zinssatz:	3,19% / 3,51%	2,92% / 3,21%	2,78% / 3,09%	2,68% / 2,98%
in Kauf genommene Unterdeckung				
gebührenrechtl. Ergebnis vor Ausgleich	-4.250.355,94	-3.292.414,61	-1.666.089,35	-1.218.151,51
aus Rückstellung Kostenüberdeckung (gebucht)	4.500.000,00	3.712.592,98	0,00	0,00
aus vorhandener Kostenunterdeckung				
gebührenrechtl. Ergebnis nach Ausgleich	249.644,06	420.178,37	-1.666.089,35	-1.218.151,51
Delta 2018 - 2019	228,00	-2.258,96	-25.143,38	-1.218.151,51
Stand 31.12.2019	249.644,06	420.178,37	-1.666.089,35	-1.218.151,51