

Ermittlung Kostenüber- und Kostenunterdeckungen allg. Abfallentsorgung

Anlage 1

	2017	2018	2019	2020
kalkuliert				
Aufwand	22.137.318,34	21.796.478,50	22.226.969,02	25.723.415,88
Ertrag	16.375.391,42	19.283.177,49	20.175.946,84	21.012.299,36
in der Kalk. angesetzter Ausgleich Überdeckung	3.712.592,98	0,00	0,00	590.000,00
Ergebnis lt. Kalkulation (Verlust = -)	-2.049.333,93	-2.513.301,01	-2.051.022,18	-4.121.116,52
davon Rundungsverlust	11.926,91	13.301,01	21.022,19	21.116,52
in Kauf gen. Verlust (über Rücklagen zu decken)	-2.037.407,02	-2.500.000,00	-2.029.999,99	-4.100.000,00
Ausgleich Kostenunterdeckung (negative Zahl)	0,00	0,00	0,00	0,00
tatsächliche Ergebnisse (HGB-Ergebnisse)				
Einzelpositionen zur Ermittlung				
Aufwand/Ertrag				
Materialaufwand	18.171.432,20	19.086.377,71	19.427.267,42	21.664.638,39
Personalaufwand	2.386.784,54	2.514.096,13	2.625.414,23	2.872.473,88
Abschreibungen	655.334,31	579.831,74	430.195,78	533.918,03
Zuführungen z.d. Nachsorgerückstellungen	2.291.520,35	2.989.702,65	2.371.097,49	2.759.371,03
Zuführungen z.d. sonst. Rückstellungen				
(ohne Rückst. nach 14 KAG!)	103.829,03	102.060,82	220.642,41	170.396,92
übrige betr. Aufwendungen	2.071.815,78	2.382.633,49	2.092.952,34	2.020.371,04
Zinsen u.ä. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
sonst. Steuern	2.202,67	1.944,67	1.870,67	1.904,27
Aufwand	25.682.918,88	27.656.647,21	27.169.440,34	30.023.073,56
Betriebsertrag				
(ohne Ertrag aus der Auflösung von				
Rückstellungen KAG § 14 auf pf Ergebnis)	26.055.484,52	26.255.962,73	25.931.656,04	27.807.674,78
betriebsfremde Erträge	217.467,54	200.930,21	180.788,95	126.944,62
Ertrag	26.272.952,06	26.456.892,94	26.112.444,99	27.934.619,40
HR-Ergebnis lt. Jahresabschluss				
Gewinn (pos.)/Verlust (neg.)	590.033,18	-1.199.754,27	-1.056.995,35	-2.088.454,16
gebührenrechtliche Bereinigung				
Erstbereinigung um				
periodenfremder Aufwand	-168.085,67	-90.238,01	-50.313,03	-33.725,22
periodenfremde Erträge	-1.149,71	-43.751,58	-50.147,89	-1.658,46
im Wirtschaftsjahr gebuchte Erträge aus der				
Auflösung Rückstellungen nach § 14 KAG	-3.712.592,98			-590.000,00
Gewinn (pos.)/Verlust (neg.) nach				
Erstbereinigung	-2.955.623,84	-1.153.267,84	-1.056.830,21	-2.646.387,40
Bereinigung um nicht gebührenrelevante Vorgänge				
a) Überschuss Schlackeaufbereitung	-261.738,04	-481.931,96	-158.372,19	-335.989,33
b) Kooperationsmengen KVA Basel	-17.127,48	-2.818,97	0,00	0,00
Gewinn (pos.)/Verlust (neg.) nach				
Bereinigung Schlackeergebnis	-3.234.489,36	-1.638.018,77	-1.215.202,40	-2.982.376,73

	2017	2018	2019	2020
Zuordnungen				
Periodenfremde Ergebnisse				
abzgl. Pf-Aufwand aus 2016				
abzgl. Pf-Aufwand aus 2017				
abzgl. Pf-Aufwand aus 2018	79.997,96			
abzgl. Pf-Aufwand aus 2019	2.486,96	29.865,01		
abzgl. Pf-Aufwand aus 2020	1.750,00	22.340,61	9.634,61	
zzgl. Pf-Ertrag aus 2016				
zzgl. Pf-Ertrag aus 2017				
zzgl. Pf-Ertrag aus 2018	27.157,53			
zzgl. Pf-Ertrag aus 2019	228,00	4.721,63		
zzgl. Pf-Ertrag aus 2020	0,00	391,52	1.266,94	
ZW-Summe I	-3.291.338,75	-1.685.111,24	-1.223.570,07	-2.982.376,73
Ausgliederungen				
a) Abzüge bei Erträgen				
tats. Zinserträge	-217.467,54	-200.930,21	-180.788,95	-126.944,62
vereinnahmte Überzahlungen	-3.016,86	-2.927,20	-3.446,79	-2.339,38
Auflösung Rückstellung für § 18 Abs. 1 Ziff. 3c-Depc	0,00	0,00	0,00	0,00
ZW-Summe II	-3.511.823,15	-1.888.968,65	-1.407.805,81	-3.111.660,73
b) Abzüge bei Aufwand				
tats. Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Aussonderung Zins/NS-Rückst.	390.067,54	411.080,21	381.958,95	343.034,62
ZW-Summe III	-3.121.564,61	-1.477.888,44	-1.025.846,86	-2.768.626,11
Zurechnungen Aufwand				
kalk. Zinsen	-172.600,00	-210.150,00	-201.170,00	-216.090,00
nachr.: kalkulatorischer Zinssatz:	2,92% / 3,21%	2,78% / 3,09%	2,68% / 2,98%	2,56%/2,84%
in Kauf genommene Unterdeckung				
gebührenrechtl. Ergebnis vor Ausgleich	-3.294.164,61	-1.688.038,44	-1.227.016,86	-2.984.716,11
aus Rückstellung Kostenüberdeckung (gebucht)	3.712.592,98	0,00	0,00	590.000,00
aus vorhandener Kostenunterdeckung				
gebührenrechtl. Ergebnis nach Ausgleich	418.428,37	-1.688.038,44	-1.227.016,86	-2.394.716,11
Delta 2019 - 2020	-1.750,00	-21.949,09	-8.865,36	-2.394.716,11
Stand 31.12.2020	418.428,37	-1.688.038,44	-1.227.016,86	-2.394.716,11