

## Ermittlung Kostenüber- und Kostenunterdeckungen allg. Abfallentsorgung

Anlage 1

	2018	2019	2020	2021
<b>kalkuliert</b>				
Aufwand	21.796.478,50	22.226.969,02	25.723.415,88	25.907.538,98
Ertrag	19.283.177,49	20.175.946,84	21.012.299,36	22.890.627,76
<b>in der Kalk. angesetzter Ausgleich Überdeckung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>590.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis lt. Kalkulation (Verlust = - )</b>	<b>-2.513.301,01</b>	<b>-2.051.022,18</b>	<b>-4.121.116,52</b>	<b>-3.016.911,22</b>
<b>davon Rundungsverlust</b>	<b>13.301,01</b>	<b>21.022,19</b>	<b>21.116,52</b>	<b>16.911,24</b>
in Kauf gen. Verlust (über Rücklagen zu decken)	-2.500.000,00	-2.029.999,99	-4.100.000,00	-2.999.999,98
<b>Ausgleich Kostenunterdeckung (negative Zahl)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## tatsächliche Ergebnisse (HGB-Ergebnisse)

<b>Einzelpositionen zur Ermittlung</b>				
<b>Aufwand/Ertrag</b>				
Materialaufwand	19.086.377,71	19.427.267,42	21.664.638,39	21.359.850,75
Personalaufwand	2.514.096,13	2.625.414,23	2.872.473,88	3.006.055,98
Abschreibungen	579.831,74	430.195,78	533.918,03	480.521,28
Zuführungen z.d. Nachsorgerückstellungen	2.989.702,65	2.371.097,49	2.759.371,03	3.072.325,93
Zuführungen z.d. sonst. Rückstellungen				
<b>(ohne Rückst. nach 14 KAG!)</b>	<b>102.060,82</b>	<b>220.642,41</b>	<b>170.396,92</b>	<b>219.384,65</b>
übrige betr. Aufwendungen	2.382.633,49	2.092.952,34	2.020.371,04	2.390.833,49
Zinsen u.ä. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
sonst. Steuern	1.944,67	1.870,67	1.904,27	1.497,27
<b>Aufwand</b>	<b>27.656.647,21</b>	<b>27.169.440,34</b>	<b>30.023.073,56</b>	<b>30.530.469,35</b>
<b>Betriebsertrag</b>				
<b>(ohne Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen KAG § 14 auf pf Ergebnis)</b>	<b>26.255.962,73</b>	<b>25.931.656,04</b>	<b>27.807.674,78</b>	<b>27.748.941,07</b>
betriebsfremde Erträge	200.930,21	180.788,95	126.944,62	154.280,15
<b>Ertrag</b>	<b>26.456.892,94</b>	<b>26.112.444,99</b>	<b>27.934.619,40</b>	<b>27.903.221,22</b>
<b>HR-Ergebnis lt. Jahresabschluss Gewinn (pos.)/Verlust (neg.)</b>	<b>-1.199.754,27</b>	<b>-1.056.995,35</b>	<b>-2.088.454,16</b>	<b>-2.627.248,13</b>

## gebührenrechtliche Bereinigung

<b>Erstbereinigung um</b>				
periodenfremder Aufwand	-90.238,01	-50.313,03	-33.725,22	-230.888,07
periodenfremde Erträge	-43.751,58	-50.147,89	-1.658,46	-30.672,36
im Wirtschaftsjahr gebuchte Erträge aus der Auflösung Rückstellungen nach § 14 KAG			-590.000,00	0,00
<b>Gewinn (pos.)/Verlust (neg.) nach Erstbereinigung</b>	<b>-1.153.267,84</b>	<b>-1.056.830,21</b>	<b>-2.646.387,40</b>	<b>-2.427.032,42</b>
<b>Bereinigung um nicht gebührenrelevante Vorgänge</b>				
<b>a) Überschuss Schlackeaufbereitung</b>	<b>-481.931,96</b>	<b>-158.372,19</b>	<b>-335.989,33</b>	<b>-246.561,65</b>
<b>b) Kooperationsmengen KVA Basel</b>	<b>-2.818,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gewinn (pos.)/Verlust (neg.) nach Bereinigung Schlackeergebnis</b>	<b>-1.638.018,77</b>	<b>-1.215.202,40</b>	<b>-2.982.376,73</b>	<b>-2.673.594,07</b>

## Zuordnungen

<b>Periodenfremde Ergebnisse</b>				
abzgl. Pf-Aufwand aus 2018				
abzgl. Pf-Aufwand aus 2019	29.865,01			
abzgl. Pf-Aufwand aus 2020	22.340,61	9.634,61		
abzgl. Pf-Aufwand aus 2021	8.812,82	63.410,85	146.688,91	
zzgl. Periodenfremder Ertrag aus Nachjahren				
zzgl. Pf-Ertrag aus 2018				
zzgl. Pf-Ertrag aus 2019	4.721,63			
zzgl. Pf-Ertrag aus 2020	391,52	1.266,94		
zzgl. Pf-Ertrag aus 2021	0,00	0,00	16.243,09	
<b>ZW-Summe I</b>	<b>-1.693.924,06</b>	<b>-1.286.980,92</b>	<b>-3.112.822,55</b>	<b>-2.673.594,07</b>

## Ausgliederungen

<b>a) Abzüge bei Erträgen</b>				
tats. Zinserträge	-200.930,21	-180.788,95	-126.944,62	-154.280,15
vereinnahmte Überzahlungen	-2.927,20	-3.446,79	-2.339,38	-1.596,72
<b>ZW-Summe II</b>	<b>-1.897.781,47</b>	<b>-1.471.216,66</b>	<b>-3.242.106,55</b>	<b>-2.829.470,94</b>
<b>b) Abzüge bei Aufwand</b>				
tats. Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Aussonderung Zins/NS-Rückst.	411.080,21	381.958,95	343.034,62	282.700,15
<b>ZW-Summe III</b>	<b>-1.486.701,26</b>	<b>-1.089.257,71</b>	<b>-2.899.071,93</b>	<b>-2.546.770,79</b>

## Zurechnungen Aufwand

kalk. Zinsen	-210.150,00	-201.170,00	-216.090,00	-128.420,00
nachr.: kalkulatorischer Zinssatz:	/ 2,78% / 3,09%	2,68% / 2,98%	2,56% / 2,84%	1,37% / 1,52%
in Kauf genommene Unterdeckung				
<b>gebührenrechtl. Ergebnis vor Ausgleich</b>	<b>-1.696.851,26</b>	<b>-1.290.427,71</b>	<b>-3.115.161,93</b>	<b>-2.675.190,79</b>
aus Rückstellung Kostenüberdeckung (gebucht)	0,00	0,00	590.000,00	0,00
aus vorhandener Kostenunterdeckung				
<b>gebührenrechtl. Ergebnis nach Ausgleich</b>	<b>-1.696.851,26</b>	<b>-1.290.427,71</b>	<b>-2.525.161,93</b>	<b>-2.675.190,79</b>

<b>Delta 2020-2021</b>	<b>-8.812,82</b>	<b>-63.410,85</b>	<b>-130.445,82</b>	<b>-2.675.190,79</b>
Stand 31.12.2021	-1.696.851,26	-1.290.427,71	-2.525.161,93	-2.675.190,79