Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg
Eigenbetrieb der Stadt Nürnberg

Kurzfristige Erfolgsrechnung

vom 1. Jan. bis 30. Juni 2026

Entsorgungsfachbetrieb
Sammeln, Befördern
Reg-Nr.: 260038

ASN Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg

I:\ASN-K-R\Berichte\Quartalsbericht\2026_1HJ\Bericht\[Gesamt.xlsx]Analys_Abweich

Erfolgsübersicht nach EBV, F5 1. Quartal 2026

		IST	PLAN	Abw (abs.)	Abw (rel.)
		Betrag insgesamt	Betrag insgesamt	Betrag insgesamt	Betrag insgesamt
		EURO	EURO	EURO	%
	1	2	2	2	2
1.	**Materialaufwand**				
	a) Bezug von Fremden				
	- Roh-Hilfs- und Betriebsstoffe	1.047.491	1.027.921	19.570	1,90%
	- Waren	1.188.638	815.931	372.708	45,68%
	- Energie	6.813.403	7.880.132	-1.066.729	-13,54%
	- Entsorgung/Verwertung	10.053.168	10.573.150	-519.982	-4,92%
	- andere Leistgungen (Rep/Wartg/Unterhalt)+Rst.Zufü.	3.714.142	7.245.941	-3.531.799	-48,74%
	b) Bezug von Betriebszweigen	8.401.422	8.298.093	103.329	1,25%
2.	**SUMME Materialaufwand**	**31.218.265**	**35.841.168**	**-4.622.903**	**-12,90%**
3.	**Löhne und Gehälter**	**11.534.995**	**11.559.180**	-24.185	-0,21%
4.	**Soziale Abgaben**	**2.374.806**	**2.390.739**	-15.934	-0,67%
5.	**Aufwdgn.f. Altersversorgg.u.Unterstützung**	**1.622.191**	**1.643.815**	-21.623	-1,32%
6.	**Summe Personal**	**15.531.992**	**15.593.734**	**-61.742**	**-0,40%**
7.	**Abschreibungen**	**2.740.355**	**3.301.338**	**-560.982**	-16,99%
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**413.320**	**400.000**	**13.320**	3,33%
9.	**Steuern**	**24.707**	**21.033**	**3.673**	17,46%
10.	**Andere betriebliche Aufwendungen**	**3.435.499**	**3.350.708**	**84.792**	2,53%
11.	**SUMME 1 - 10**	**53.364.138**	**58.507.980**	**-5.143.842**	**-8,79%**
12.	**Uml. Verwaltung, Sp. 3 Zurechnung (+)**	**2.031.265**	**2.312.885**	**-281.620**	-12,18%
	Abgabe Kosten (-)	**2.031.265**	**2.312.885**	**-281.620**	-12,18%
13.	**Leistungsausgleich Zurechnung (+)**	**57.680**	**74.558**	**-16.878**	-22,64%
	der Aufwandsbereiche Abgabe Kosten (-)	**57.680**	**74.558**	**-16.878**	-22,64%
14.	**Aufwendungen 1 - 13**	**53.364.138**	**58.507.980**	**-5.143.842**	**-8,79%**
15.	**Betriebserträge**				
	a) nach der GuV-Rechnung				
	- Gebühren veranlagt	30.771.834	30.890.641	-118.807	-0,38%
	- andere Gebühren / Erlöse	14.273.370	15.322.128	-1.048.757	-6,84%
	- sonstige Erträge	77.401	5.144	72.257	~
	b) Aus Lieferungen an andere Betriebszweige	8.401.422	8.298.093	103.329	1,25%
16.	**Betriebserträge insgesamt**	**53.524.027**	**54.516.006**	**-991.979**	**-1,82%**
17.	**Betriebsergebnis EBV**	**159.889**	**-3.991.974**	**4.151.863**	
18.	**Finanzerträge**	**1.075.362**	**916.060**	**159.302**	17,39%
19.	**Ausserordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	
20.	**Steuern vom Eink. u. Ertrag**	**17.522**	**0**	**17.522**	
21.	**Unternehmensergebnis**	**1.217.729**	**-3.075.914**	**4.293.643**	
	(+)=Quartalsgewinn (-)=Quartalsverlust				

I:\ASN-K-R\Berichte\Quartalsbericht\2026_1HJ\Bericht\[10.xlsx]Analys_Abweich

Erfolgsübersicht nach EBV, F5 1. Quartal 2026

		IST	PLAN	Abw (abs.)	Abw (rel.)	
		Verwaltung	Verwaltung	Verwaltung	Verwaltung	
		EURO	EURO	EURO	%	
	1	3	3	3	3	
1.	**Materialaufwand**					
	a) Bezug von Fremden					
	- Roh-Hilfs- und Betriebsstoffe	845	782	63	8,06%	
	- Waren	636	2.380	-1.745	-73,30%	
	- Energie	0	0	0	~	
	- Entsorgung/Verwertung	0	9.920	-9.920	-100,00%	
	- andere Leistgungen (Rep/Wartg/Unterhalt)+Rst.Zufü.	3.661	27.478	-23.817	-86,68%	
	b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	~	
2.	**SUMME Materialaufwand**	**5.141**	**40.559**	**-35.418**	**-87,32%**	1.)
3.	**Löhne und Gehälter**	**817.066**	**813.800**	**3.267**	0,40%	
4.	**Soziale Abgaben**	**180.971**	**180.058**	**913**	0,51%	
5.	**Aufwdgn.f. Altersversorgg.u.Unterstützung**	**802.673**	**808.560**	**-5.888**	-0,73%	
6.	**Summe Personal**	**1.800.710**	**1.802.418**	**-1.708**	**-0,09%**	
7.	**Abschreibungen**	**4.860**	**18.196**	**-13.336**	-73,29%	2.)
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**304**	**0**	**304**	~	
9.	**Steuern**	**646**	**290**	**357**	123,14%	
10.	**Andere betriebliche Aufwendungen**	**1.221.220**	**1.293.079**	**-71.859**	-5,56%	3.)
11.	**SUMME 1 - 10**	**3.032.881**	**3.154.542**	**-121.662**	**-3,86%**	
12.	**Uml. Verwaltung, Sp. 3 Zurechnung (+)**	**0**	**0**	**0**	~	
	Abgabe Kosten (-)	**2.031.265**	**2.312.885**	**-281.620**	-12,18%	
13.	**Leistungsausgleich Zurechnung (+)**	**57.680**	**74.558**	**-16.878**	-22,64%	
	der Aufwandsbereiche Abgabe Kosten (-)	**0**	**0**	**0**	~	
14.	**Aufwendungen 1 - 13**	**1.059.296**	**916.215**	**143.081**	**15,62%**	
15.	**Betriebserträge**					
	a) nach der GuV-Rechnung					
	- Gebühren veranlagt	0	0	0	~	
	- andere Gebühren / Erlöse	0	0	0	~	
	- sonstige Erträge	1.456	155	1.301	840,01%	
	b) Aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0	0	0		
16.	**Betriebserträge insgesamt**	**1.456**	**155**	**1.301**	**840,01%**	
17.	**Betriebsergebnis EBV**	**-1.057.840**	**-916.060**	**-141.780**		
18.	**Finanzerträge**	**1.075.362**	**916.060**	**159.302**	17,39%	
19.	**Ausserordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**		
20.	**Steuern vom Eink. u. Ertrag**	**17.522**	**0**	**17.522**		
21.	**Unternehmensergebnis**	**0**	**0**	**0**		
	(+)=Quartalsgewinn (-)=Quartalsverlust					

Beiblatt zur Verwaltung 1. Quartal 2026

1.) Die geplanten Instandhaltungsmaßnahmen wurden nicht in dem Betrachtungszeitraum durchgeführt.

2.) Im ersten Halbjahr des Jahres 2026 wurde weniger investiert als geplant. Die geplanten Investitionen werden vorrausichtlich im weiteren Verlauf des Jahres realisiert.

3.) Die Abweichung der anderen betrieblichen Aufwendungen Plan zu Ist entstand dadurch eine Vielzahl von verschiedenen Einzelpositionen.

I:\ASN-K-R\Berichte\Quartalsbericht\2026_1HJ\Bericht\[30.xlsx]Analys_Abweich

Erfolgsübersicht nach EBV, F5 1. Quartal 2026

		IST	PLAN	Abw (abs.)	Abw (rel.)	
		Müllabfuhr	Müllabfuhr	Müllabfuhr	Müllabfuhr	
		EURO	EURO	EURO	%	
	1	5	5	5	5	
1.	**Materialaufwand**					
	a) Bezug von Fremden					
	- Roh-Hilfs- und Betriebsstoffe	535.718	562.684	-26.966	-4,79%	
	- Waren	297.447	347.383	-49.936	-14,37%	
	- Energie	93.847	83.574	10.273	12,29%	
	- Entsorgung/Verwertung	8.553.919	9.173.065	-619.146	-6,75%	1.)
	- andere Leistgungen (Rep/Wartg/Unterhalt)+Rst.Zufü.	593.311	960.018	-366.707	-38,20%	2.)
	b) Bezug von Betriebszweigen	8.359.043	8.260.334	98.709	1,19%	
2.	**SUMME Materialaufwand**	**18.433.285**	**19.387.058**	**-953.773**	**-4,92%**	
3.	**Löhne und Gehälter**	**7.850.356**	**7.862.112**	**-11.756**	-0,15%	
4.	**Soziale Abgaben**	**1.623.459**	**1.632.431**	**-8.971**	-0,55%	
5.	**Aufwdgn.f. Altersversorgg.u.Unterstützung**	**595.716**	**604.774**	**-9.058**	-1,50%	
6.	**Summe Personal**	**10.069.532**	**10.099.316**	**-29.785**	**-0,29%**	
7.	**Abschreibungen**	**1.034.796**	**1.741.256**	**-706.460**	-40,57%	3.)
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**1.901**	**0**	**1.901**	~	
9.	**Steuern**	**22.349**	**19.612**	**2.737**	13,96%	
10.	**Andere betriebliche Aufwendungen**	**949.569**	**988.900**	**-39.331**	-3,98%	
11.	**SUMME 1 - 10**	**30.511.432**	**32.236.143**	**-1.724.711**	**-5,35%**	
12.	**Uml. Verwaltung, Sp. 3 Zurechnung (+)**	**1.354.068**	**1.527.991**	**-173.923**	-11,38%	
	Abgabe Kosten (-)	**0**	**0**	**0**	~	
13.	**Leistungsausgleich Zurechnung (+)**	**0**	**0**	**0**	~	
	der Aufwandsbereiche Abgabe Kosten (-)	**57.680**	**74.558**	**-16.878**	-22,64%	
14.	**Aufwendungen 1 - 13**	**31.807.820**	**33.689.576**	**-1.881.756**	**-5,59%**	
15.	**Betriebserträge**					
	a) nach der GuV-Rechnung					
	- Gebühren veranlagt	30.771.834	30.890.641	-118.807	-0,38%	
	- andere Gebühren / Erlöse	3.355.343	3.813.914	-458.572	-12,02%	4.)
	- sonstige Erträge	75.824	3.548	72.276	~	
	b) Aus Lieferungen an andere Betriebszweige	638.209	705.021	-66.812	-9,48%	
16.	**Betriebserträge insgesamt**	**34.841.209**	**35.413.125**	**-571.915**	**-1,61%**	
17.	**Betriebsergebnis EBV**	**3.033.390**	**1.723.549**	**1.309.841**		
18.	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	~	
19.	**Ausserordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**		
20.	**Steuern vom Eink. u. Ertrag**	**0**	**0**	**0**		
21.	**Unternehmensergebnis**	**3.033.390**	**1.723.549**	**1.309.841**		
	(+)=Quartalsgewinn (-)=Quartalsverlust					

Beiblatt zur Müllabfuhr 1. Quartal 2026

1.) Die Planzahlen für 2026 basieren auf den IST-Zahlen 2024. Die Aufwendungen für die Entsorgung sind für den Betrachtungszeitraum um 619 TEUR niedriger als es geplant wurde. Bei der Biomüllentsorgung wurde mit erheblichen Preissteigerungen bei Vertagsverlängerung gerechent. Dies konnte aber in den Vetragsverhandlungen abgewendet werden. Aus diesem Grunde ist eine Abweichung Plan-Ist in Höhe von 400 TEUR zu verzeichnen. Der Aufwand für den Betrieb der Wertstoffhöfe und andere Dienstleistungen sind geringer ausgefallen als geplant. Somit ist daraus eine Abweichung von ca. 200 TEUR entstanden.

2.) Es wurden in 2024 und 2025 neue Fahrzeuge in Dienst gestellt. Dieser moderne Ersatz verursacht geringeren Aufwand für Instandhaltung und Wartung. Die Fahrzeuge, die in den nächsten Monaten ausgemustert werden, werden mit geringstem Aufwand Instand gehalten. Aus diesen Gründen sind die Kosten um 366 TEUR geringer als geplant.

3.) Die bereits ausgeschriebenen Fahrzeuge aus 2024/2025 wurden vollständig geliefert. Es sind weiterhin große Rückstände an Fahrzeugen-Anschaffungen die geplant sind und zum größten Teil noch nicht ausgeschrieben wurden. Dies beeinflusst die Abschreibung erheblich. Die zeitliche Verschiebung der Anschaffungen führte zu geringeren Abschreibungen (706 TEUR Fahrzeuge) als geplant. Es sind für das Jahr 2026 weitere Käufe von Abroll-/Absetzkippern und Sperrmüllfahrzeugen geplant. Diese Gründe führen zu Verschiebungen der Abschreibung in Folgeperioden und zur Abweichung gegenüber dem Plan.

4.) Zum Zeitpunkt der Erstellung des Halbjahresabschlusses besteht eine Abstimmungsvereinbarung für die Mitbenutzungsentgelte zwischen den Dualen Systemen und dem ASN. Die Rechnungen wurden vertragskonform im 2. Quartal 2026 an die Dualen Systeme gestellt. Aufgrund der fehlenden Vetragsgrundlage für die Nebenentgelte konnten die Umsätze in Höhe von 374 TEUR nicht kassenwirksam erfasst werden. Dies und weitere verschiedene kleine Positionen führten zu einer Abweichung zwischen IST und Plan in Höhe von ca. 459 TEUR. Aus der Verwertung von PPK sind die Erträge wie ursprünglich kalkuliert eingetreten.

Resümee

Der Gewinn im Betrachtungszeitraum liegt im Vergleich zum Plan um ca. 1,3 Mio EUR höher.

Im aktuellen Gebühren-Kalkulationszeitraum (2024 - 2027) kann es zu Überschüssen kommen, die der Rückstellung zum Ausgleich für Gebührenschwankungen im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen zum Ende des Jahres 2026 zugeführt werden.

I:\ASN-K-R\Berichte\Quartalsbericht\2026_1HJ\Bericht\[40.xlsx]Analys_Abweich

Erfolgsübersicht nach EBV, F5 1. Quartal 2026

		IST	PLAN	Abw (abs.)	Abw (rel.)	
		Müll-verbrennung	Müll-verbrennung	Müll-verbrennung	Müll-verbrennung	
		EURO	EURO	EURO	%	
	1	6	6	6	6	
1.	**Materialaufwand**					
	a) Bezug von Fremden					
	- Roh-Hilfs- und Betriebsstoffe	505.165	456.542	48.623	10,65%	
	- Waren	883.540	460.548	422.991	91,85%	1.)
	- Energie	6.698.778	7.771.548	-1.072.770	-13,80%	2.)
	- Entsorgung/Verwertung	1.467.555	1.351.923	115.632	8,55%	3.)
	- andere Leistgungen (Rep/Wartg/Unterhalt)+Rst.Zufü.	2.847.294	6.185.784	-3.338.490	-53,97%	4.)
	b) Bezug von Betriebszweigen	32.590	33.752	-1.162	-3,44%	
2.	**SUMME Materialaufwand**	**12.434.922**	**16.260.098**	**-3.825.176**	**-23,52%**	
3.	**Löhne und Gehälter**	**2.697.512**	**2.711.088**	**-13.576**	-0,50%	
4.	**Soziale Abgaben**	**533.998**	**542.079**	**-8.081**	-1,49%	
5.	**Aufwdgn.f. Altersversorgg.u.Unterstützung**	**210.319**	**216.423**	**-6.104**	-2,82%	
6.	**Summe Personal**	**3.441.829**	**3.469.589**	**-27.761**	**-0,80%**	
7.	**Abschreibungen**	**1.669.583**	**1.509.075**	**160.508**	10,64%	
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**411.115**	**400.000**	**11.115**	2,78%	
9.	**Steuern**	**182**	**91**	**91**	100,00%	
10.	**Andere betriebliche Aufwendungen**	**1.116.668**	**905.437**	**211.231**	23,33%	5.)
11.	**SUMME 1 - 10**	**19.074.299**	**22.544.290**	**-3.469.991**	**-15,39%**	
12.	**Uml. Verwaltung, Sp. 3 Zurechnung (+)**	**628.151**	**721.342**	**-93.191**	-12,92%	
	Abgabe Kosten (-)	**0**	**0**	**0**	~	
13.	**Leistungsausgleich Zurechnung (+)**	**0**	**0**	**0**	~	
	der Aufwandsbereiche Abgabe Kosten (-)	**0**	**0**	**0**	~	
14.	**Aufwendungen 1 - 13**	**19.702.450**	**23.265.632**	**-3.563.182**	**-15,32%**	
15.	**Betriebserträge**					
	a) nach der GuV-Rechnung					
	- Gebühren veranlagt	0	0	0	~	
	- andere Gebühren / Erlöse	10.646.257	11.253.516	-607.259	-5,40%	6.)
	- sonstige Erträge	-3.139	1.395	-4.534	-325,06%	
	b) Aus Lieferungen an andere Betriebszweige	7.393.374	7.571.813	-178.438	-2,36%	
16.	**Betriebserträge insgesamt**	**18.036.492**	**18.826.723**	**-790.232**	**-4,20%**	
17.	**Betriebsergebnis EBV**	**-1.665.958**	**-4.438.909**	**2.772.950**		
18.	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	~	
19.	**Ausserordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**		
20.	**Steuern vom Eink. u. Ertrag**	**0**	**0**	**0**		
21.	**Unternehmensergebnis**	**-1.665.958**	**-4.438.909**	**2.772.950**		
	(+)=Quartalsgewinn (-)=Quartalsverlust					

Beiblatt zur MVA 1. Quartal 2026

,

1.) Der größte Aufwand entstand im Zusammenhang mit dem technischen Ausfall des Dampferzeugers einer Verbrennungslinie der MVA. Viele der Ersatzteile (Waren) wurden außerplanmäßig kassenwirksam eingekauft. Die Reparatur und somit die Fremdinstandhaltung dauerte bis April. Aus diesem Grunde gibt es kassenwirksame Verschiebungen in Folgeperioden. Im Plan werden die Kosten des Gesamtjahres gleichmäßig verteilt und keine Ausfälle berücksichtig. Aus diesem Grund sind in "Waren" (Ersatzteile) Abweichungen gegenüber dem Plan in Höhe von 423 TEUR zu verzeichnen.

2.) Bei gleichwertigem Verbrauch kommt es durch Preisreduzierungen zu den Einsparungen. Die Planwerte entsprechen den gestiegenen Preisen der Vorjahre. Der wesentliche Einsparung in Höhe von 771 TEUR konnte gegenüber dem Plan beim Strom erzielt werden. Bei Wasser, Vorwärme und Gas konnten die Kosten um ca. 259 TEUR reduziert werden. Im 1. Halbjahr 2026 wurde aufgrund des technischen Ausfalls weniger CO2 ausgestoßen als geplant.

3.) Aufgrund des Anlagenstillstands fiel weniger Schlacke an (197 TEUR). Die Notfallhilfe des Ausfallverbundes belief sich für das erste Halbjahr 2026 auf 266 TEUR. Aus den genannten Gründen ist eine Abweichung von 116 TEUR gegenüber dem Plan entstanden.

4.) Die Revision ging bis Mitte Juli, viele Arbeiten müssen noch abgerechnet werden und werden somit erst in Folgeperioden kassenwirksam. Eine gleichmäßige Verteilung der Plankosten auf das ganze Jahr ist mit Zeitpunkten unseren Revisionen nicht konform und wird zu Abweichungen führen. Die "andere Leistungen" (Fremdinstandhaltung) Abweichungen gegenüber dem Plan in Höhe von 3,34 Mio EUR zu verzeichnen.

5.) Die Differenz zwischen Ist und Plan setzt sich aus mehreren kleinen Positionen zusammen. Insbesondere durch einen geringeren Aufwand an Direktleistungen sowie Grundabgaben und einer Verschiebung in die zukünftige Perioden.

6.) Für das Jahr 2026 wurden Preisanpasungen für die Dampflieferungen an die N-Ergie vereinbart. Der Umsatz ist bis Ende des ersten Halbjahres 2026 wie geplant eingetretten. Im Plan werden die Umsätze gleichmäßig auf die Berichtsperioden verteilt. Im Ist haben die Winter-, Zwischen- und Sommertarife Einfluss auf die Erträge der Periode. Desweiteren wurden im März und April aufgrund des Teilausfalles weniger Abfall für die energetische Verwertung und überlassungpflichtiger Müll angeliefert. Es wurden im Vergleich Ist zu Plan 492 TEUR niedrigere Einnahmen erzielt.

Resümee

Der Bereich der Müllverbrennungsanlage hat im 1. Halbjahr 2026 einen geringeren Verlust als geplant erwirtschaftet. Der Verlust beläuft sich auf 1,67 Mio EUR. Aufgrund der noch nicht abgerechneten Revisionen ist mit einem höheren Verlust zu rechnen.

Eventuell könnte es bis zum Ende des Jahres 2026 zu Überschüssen kommen, welche der Rückstellung zum Ausgleich von Gebührenschwankungen zugeführt würden. Deshalb ist aus heutiger Sicht eine lineare Hochrechnung der ersten zwei Quartale auf das Jahresergebnis für 2026 nicht möglich.

Aufgrund der Gesetzeslage sind die Kosten für die BEHG Umlage trotz relativ gleichbleibenden CO2 Mengen gestiegen. Für das erste Halbjahr 2026 wurde mit einer BEHG Umlage von ca. 3,84 Mio. EUR gerechnet. Der Plan sieht für das Gesamtjahr 2026 einen Aufwand von ca. 7,76 Mio. EUR vor. Es ist mit steigenden Kosten für die BEHG Umlage zurechnen.

I:\ASN-K-R\Berichte\Quartalsbericht\2026_1HJ\Bericht\[50.xlsx]Analys_Abweich

Erfolgsübersicht nach EBV, F5 1. Quartal 2026

		IST	PLAN	Abw (abs.)	Abw (rel.)	
		Deponie	Deponie	Deponie	Deponie	
		EURO	EURO	EURO	%	
	1	7	7	7	7	
1.	**Materialaufwand**					
	a) Bezug von Fremden					
	- Roh-Hilfs- und Betriebsstoffe	5.763	7.913	-2.150	-27,17%	
	- Waren	7.016	5.619	1.397	24,86%	
	- Energie	20.778	25.010	-4.232	-16,92%	
	- Entsorgung/Verwertung	31.695	38.242	-6.548	-17,12%	
	- andere Leistgungen (Rep/Wartg/Unterhalt)+Rst.Zufü.	269.877	72.661	197.216	271,42%	1.)
	b) Bezug von Betriebszweigen	9.789	4.007	5.782	144,31%	
2.	**SUMME Materialaufwand**	**344.918**	**153.452**	**191.465**	**124,77%**	
3.	**Löhne und Gehälter**	**170.061**	**172.181**	**-2.120**	-1,23%	
4.	**Soziale Abgaben**	**36.377**	**36.171**	**206**	0,57%	
5.	**Aufwdgn.f. Altersversorgg.u.Unterstützung**	**13.484**	**14.058**	**-574**	-4,08%	
6.	**Summe Personal**	**219.922**	**222.410**	**-2.488**	**-1,12%**	
7.	**Abschreibungen**	**31.116**	**32.811**	**-1.695**	-5,17%	
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	~	
9.	**Steuern**	**1.530**	**1.041**	**489**	46,93%	
10.	**Andere betriebliche Aufwendungen**	**148.042**	**163.291**	**-15.248**	-9,34%	
11.	**SUMME 1 - 10**	**745.527**	**573.005**	**172.522**	**30,11%**	
12.	**Uml. Verwaltung, Sp. 3 Zurechnung (+)**	**49.045**	**63.552**	**-14.507**	-22,83%	
	Abgabe Kosten (-)	**0**	**0**	**0**	~	
13.	**Leistungsausgleich Zurechnung (+)**	**0**	**0**	**0**	~	
	der Aufwandsbereiche Abgabe Kosten (-)	**0**	**0**	**0**	~	
14.	**Aufwendungen 1 - 13**	**794.573**	**636.557**	**158.015**	**24,82%**	
15.	**Betriebserträge**					
	a) nach der GuV-Rechnung					
	- Gebühren veranlagt	0	0	0	~	
	- andere Gebühren / Erlöse	271.771	254.698	17.073	6,70%	
	- sonstige Erträge	3.261	46	3.215	~	
	b) Aus Lieferungen an andere Betriebszweige	369.839	21.259	348.579		
16.	**Betriebserträge insgesamt**	**644.871**	**276.003**	**368.868**	**133,65%**	2.)
17.	**Betriebsergebnis EBV**	**-149.702**	**-360.555**	**210.852**		
18.	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	~	
19.	**Ausserordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**		
20.	**Steuern vom Eink. u. Ertrag**	**0**	**0**	**0**		
21.	**Unternehmensergebnis**	**-149.702**	**-360.555**	**210.852**		
	(+)=Quartalsgewinn (-)=Quartalsverlust					

Beiblatt zur Deponie 1. Quartal 2026

1.) Die Planzahlen für 2026 basieren auf den IST-Zahlen 2024. Die Planwerte werden gleichmäßig über den Betrachtungszeitraum verteilt. Der ursprünglich dem Vermögensplan zugeordneten Austausch der Leittechnik in Höhe von 120 TEUR führte im Wesentlichen zu der Abweichung gegenüber dem Plan.

2.) Durch die Reduzierung der Absteuerung von faserhaltigen Abfällen wurden ein um 17 TEUR höherer Ertrag erzielt als für den Zeitraum geplant wurde. Die Erlöse im 1. Halbjahr 2026 beliefen sich auf 645 TEUR. Die anderen Betriebszweige des ASN, wie die Deponierung von Reststoffen aus der MVA, haben in Höhe von insgesamt 370 TEUR zu den Erträgen beigetragen.

Resümee

Im ersten beiden Quartalen 2026 wurde im Wirtschaftsplan ein Verlust 361 TEUR prognostiziert. Das Ergebnis der Deponie ist ein Verlust in Höhe von 150 TEUR.

Insgesamt kann aus heutiger Sicht die im Wirtschaftsplan 2026 für das gesamte Wirtschaftsjahr getroffene Prognose nicht aufrechterhalten werden. Durch die geänderten Bedingungen wird der geplante Verlust vorraussichtlich nicht entstehen.

Noch können die Auswirkungen der um ein Jahr geringeren Abzinsung der Rückstellung für die verschobene Stilllegung und Nachsorge der Deponie auf das Jahresergebnis nicht verlässlich eingeschätzt werden. Dies gilt auch für die weitere Entwicklung der Anliefermengen. Die Anliefermengen werden durch das noch zu Verfügung stehende Restvolumen und den Schließungszeitpunkt beeinflusst.