

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

Zertifiziert nach DIN EN ISO 9001, 14001 und 50001 sowie OHRIS:2010



Zwischenbericht Wirtschaftsjahr 2017



Inhaltsverzeichnis

	Seite (n)
1. Zwischenbilanz	2
Aktiva	3
Passiva	4
2. Gewinn- und Verlustrechnung	5
Übersicht	6
3. Grafiken Betriebsergebnis	7
Zusammensetzung Erlöse	8
Zusammensetzung Aufwendungen	9
Erfolgsrechnung	10
Vergleich Ansätze Wirtschaftsplan	11 - 12

Zwischenbilanz

zum 30.06.2017

**Entwässerungsbetrieb
der Stadt Erlangen
Schuhstraße 30**

91052 Erlangen

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

Zertifiziert nach DIN EN ISO 9001, 14001 und 50001 sowie OHRIS:2010



Zwischenbilanz zum 30.06.2017

AKTIVA

Lfd. Jahr per 30.06.2017

	€	€
A) <u>Anlagevermögen</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	84.236,05	84.236,05
II. Sachanlagen		
1. mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.036.708,27	
2. Grundstücke mit Wohnbauten	20.707,32	
3. Grundstücke ohne Bauten	669.953,22	
4. Abwasserreinigungsanlagen	71.868.058,23	
5. Abwassersammlungsanlagen	68.072.869,89	
6. Sonderbauwerke	7.229.490,96	
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	119.775,16	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	918.755,67	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.019.715,61	
		165.956.034,33
		166.040.270,38
B) <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	494.019,48	494.019,48
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	430.266,01	
2. Forderungen gegen die Stadt Erlangen	9.489,22	
3. Wertberichtigungen auf Forderungen	-70.138,00	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	369.617,23
III. Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Stadt-u. Kreissparkasse Girokonto	893.292,52	
2. Stadt-u. Kreissparkasse Festgeldanlage	0,00	893.292,52
		1.756.929,23
C) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Aktive Rechnungsabgrenzung ⁺⁾	-4.290.825,00	-4.290.825,00
Summe Aktiva		163.506.374,61

⁺⁾ setzt sich zusammen aus:

Abschreibungen, Verwaltungskostenbeiträge, Urlaubs- und Weihnachtsgeld, Pensionsrückstellungen sowie Abwasserabgabe

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

Zertifiziert nach DIN EN ISO 9001, 14001 und 50001 sowie OHRIS :2010



Zwischenbilanz zum 30.06.2017

PASSIVA

Lfd. Jahr per 30.06.2017

	€	€
A) <u>Eigenkapital</u>		
I. Stammkapital		
Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklagen	8.555.723,54	8.555.723,54
III. Gewinn / Verlust		
Gewinn-/Verlustvortrag	-384.987,13	-384.987,13
Gewinn / Verlust des laufenden Jahres		113.945,01
		9.284.681,42
B) <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
1. Baubeiträge Abwassersammlungsanlage	25.053.525,12	
2. Baubeiträge Abwasserreinigungsanlage	24.531.411,98	
3. Baubeiträge Grunderwerb	379.387,98	49.964.325,08
		49.964.325,08
C) <u>Rückstellungen</u>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.876.280,00	
2. Sonstige Rückstellungen	2.286.822,51	6.163.102,51
		6.163.102,51
D) <u>Verbindlichkeiten</u>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	97.625.370,62	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.698.339,18	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	10.323,50	100.334.033,30
		100.334.033,30
E) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Passive Rechnungsabgrenzung ⁺⁾	-2.239.767,70	-2.239.767,70
Summe Passiva		163.506.374,61

⁺⁾ setzt sich zusammen aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse und Kanalbenutzungsgebühr öffentlicher Grund

Gewinn- und Verlustrechnung

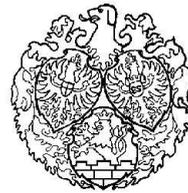
vom 01.01.2017 bis 30.06.2017

**Entwässerungsbetrieb
der Stadt Erlangen
Schuhstraße 30**

91052 Erlangen

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

Zertifiziert nach DIN EN ISO 9001, 14001 und 50001 sowie OHRIS:2010



Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zum 30.06.2017

	Lfd. Jahr per 30.06.2017	
	€	€
1. Umsatzerlöse		9.881.548,35
2. Andere aktivierte Eigenleistungen ¹⁾		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		0,00
4. Materialaufwand		2.220.859,94
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	645.028,17	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.575.831,77	
5. Personalaufwand		2.413.360,82
a. Löhne, Gehälter und Dienstbezüge	1.966.748,02	
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	446.612,80	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.545.825,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		593.664,98
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.218,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		991.816,40
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		117.239,21
11. Sonstige Steuern		3.294,20
12. Jahresgewinn		113.945,01

Die nicht *kursiv* dargestellten Zahlen stellen Aufwendungen dar.

¹⁾ Eigenleistungen sind Erträge für die innerbetriebliche Leistungserstellung bzgl. Sachanlagen. Die Höhe der aktivierten Eigenleistungen werden i.R. des Jahresabschlusses berechnet und gebucht. Gemäß Wirtschaftplan 2017 betragen diese rd. 705 T€.

Betriebsergebnis

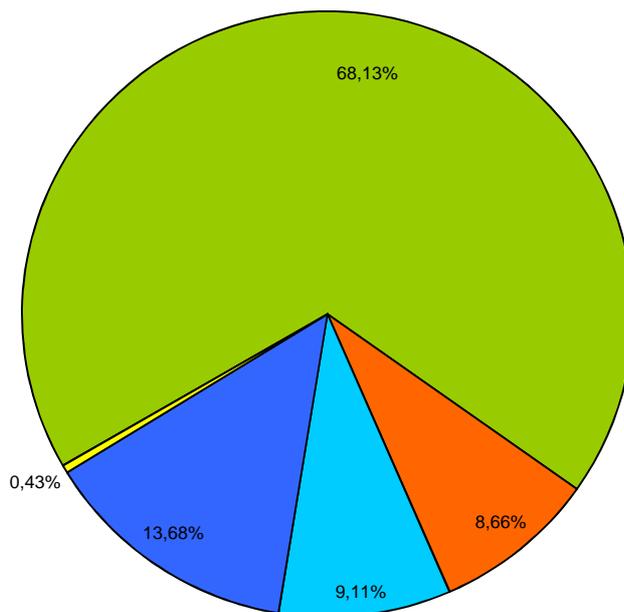
vom 01.01.2017 bis 30.06.2017

**Entwässerungsbetrieb
der Stadt Erlangen
Schuhstraße 30**

91052 Erlangen

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

**Zusammensetzung Erlöse
01.01.2017 - 30.06.2017**

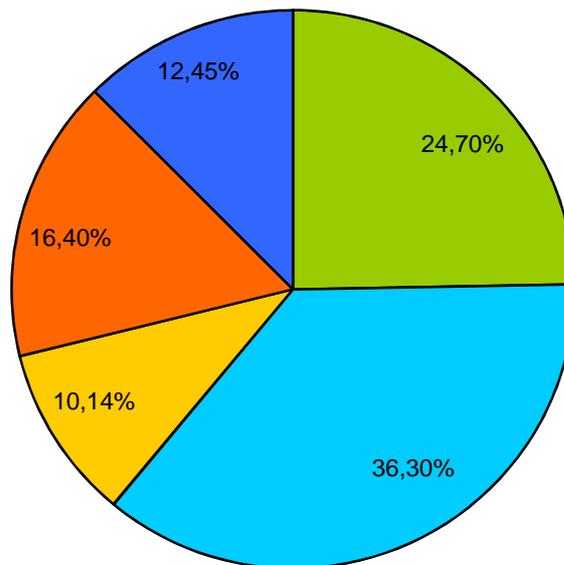


■ Kanalben.Gebühr Stadtgebiet	■ Kanalben.Gebühr Abwassergäste	■ Kanalben.Gebühr öffentl. Grund
■ Auflösung empf. Ertragszuschüsse	■ Sonstige Erlöse	

Erlöse gesamt (gerundet):		9.882.766 €	100,00%
hiervon	Kanalben.Gebühr Stadtgebiet	6.732.839 €	68,13%
	Kanalben.Gebühr Abwassergäste	856.070 €	8,66%
	Kanalben.Gebühr öffentl. Grund	900.000 €	9,11%
	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	1.351.800 €	13,68%
	Sonstige Erlöse	42.057 €	0,43%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

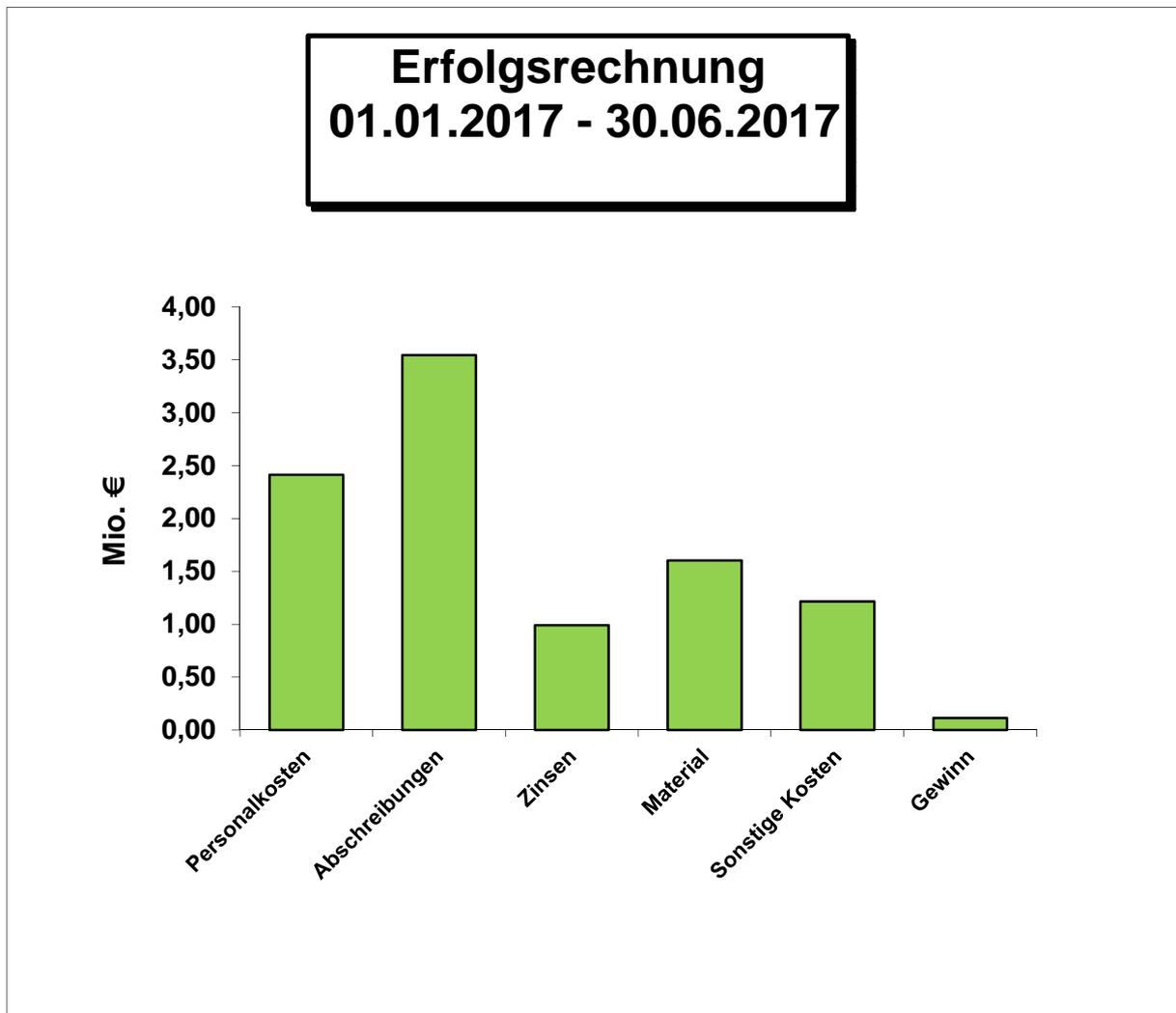
Zusammensetzung Aufwendungen 01.01.2017 - 30.06.2017



■ Personalkosten
 ■ Abschreibungen
 ■ Zinsen
 ■ Material
 ■ Sonstige Kosten

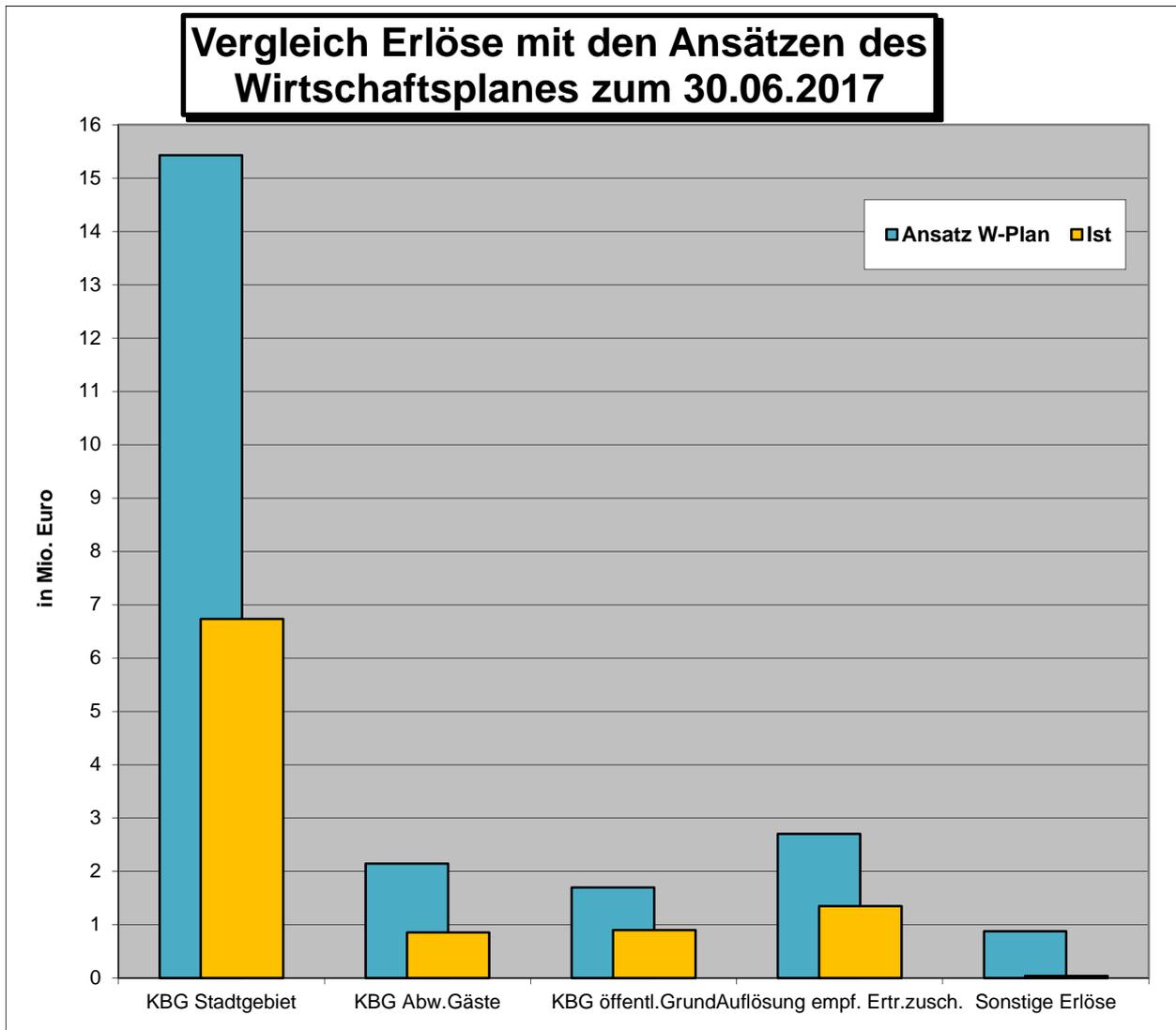
Aufwendungen gesamt (gerundet):		9.768.821 €	=	100,00%
hiervon	Personalkosten	2.413.361 €	=	24,70%
	Abschreibungen	3.545.825 €	=	36,30%
	Zinsen	991.816 €	=	10,14%
	Material	1.601.746 €	=	16,40%
	Sonstige Kosten	1.216.073 €	=	12,45%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



Erlöse insgesamt (gerundet):		9,883	Mio. €	100,00%
abzüglich:	Personalkosten	2,413	Mio. €	24,42%
	Abschreibungen	3,546	Mio. €	35,88%
	Zinsen	0,992	Mio. €	10,04%
	Material	1,602	Mio. €	16,21%
	Sonstige Kosten	1,216	Mio. €	12,30%
	Gewinn	0,114	Mio. €	1,15%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

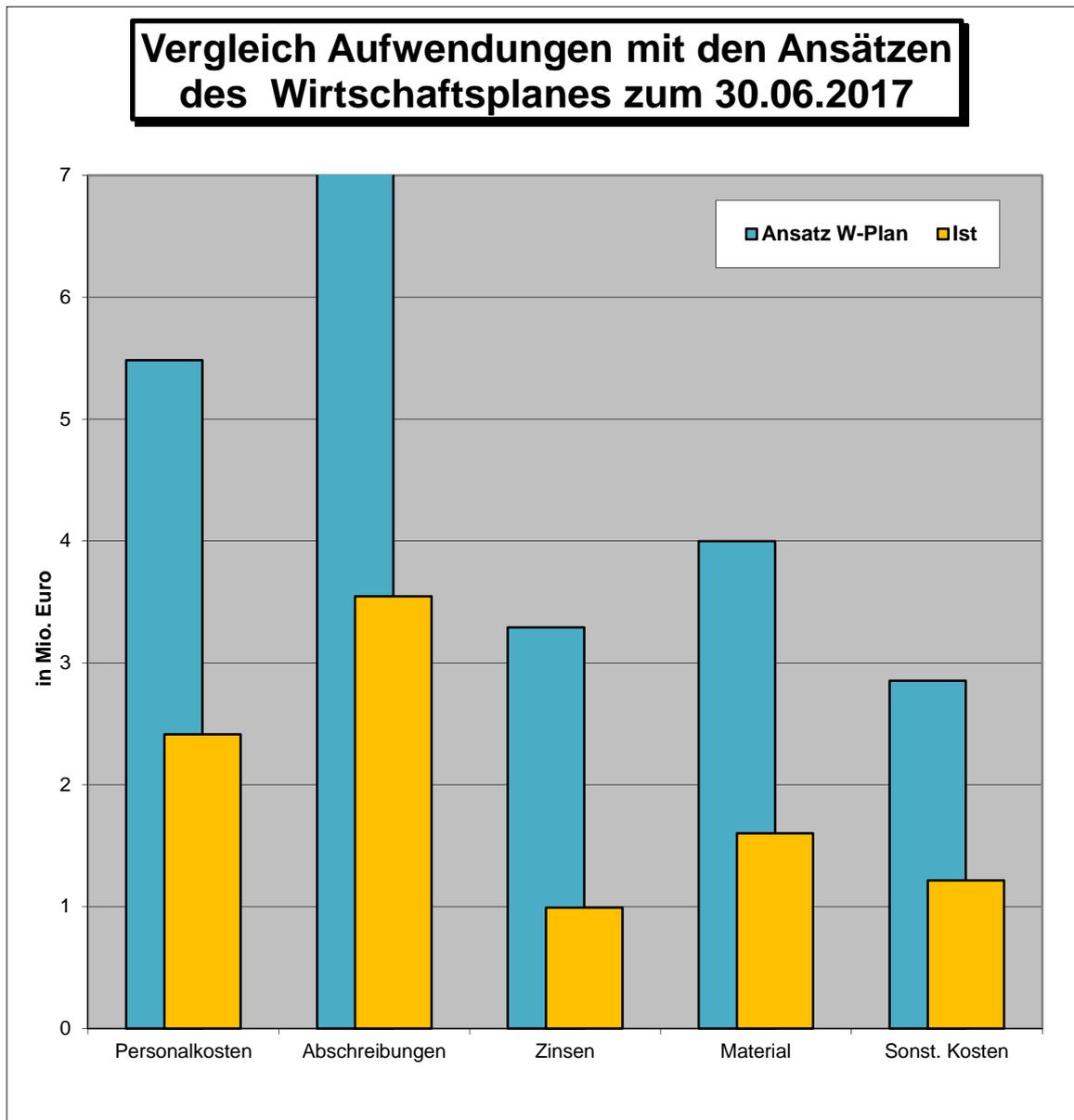


Erlösart:	Ansatz W-Plan	Ist	%
KBG Stadtgebiet	15,425 Mio. Euro	6,733 Mio. Euro	44 ¹⁾
KBG Abw. Gäste	2,150 Mio. Euro	0,856 Mio. Euro	40
KBG öffentl. Grund	1,700 Mio. Euro	0,900 Mio. Euro	53
Auflösung empf. Ertr.zusch.	2,704 Mio. Euro	1,352 Mio. Euro	50
Sonstige Erlöse	0,881 Mio. Euro	0,042 Mio. Euro	5 ²⁾
Erlöse insgesamt:	22,860 Mio. Euro	9,883 Mio. Euro	43

¹⁾ Die Umstellung auf die gesplittete Gebühr bedingt Änderungen im Abrechnungsverfahren, welche zu einem verzögerten Geldeingang führen und sich in den Folgemonaten jedoch ausgleichen werden.

²⁾ Die aktivierten Eigenleistungen werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 berechnet und gebucht, siehe GuV.

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



Aufwandsart	Ansatz W-Plan	Ist	%
Personalkosten	5,482 Mio. Euro	2,413 Mio. Euro	44
Abschreibungen	7,107 Mio. Euro	3,546 Mio. Euro	50
Zinsen	3,290 Mio. Euro	0,992 Mio. Euro	30
Material	3,999 Mio. Euro	1,602 Mio. Euro	40
Sonst. Kosten	2,853 Mio. Euro	1,216 Mio. Euro	43
Aufwendungen insgesamt:	22,731 Mio. Euro	9,769 Mio. Euro	43