

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Zwischenbericht Wirtschaftsjahr 2018



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 30.06.2018

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Zwischenbilanz zum 30.06.2018

AKTIVA

Lfd. Jahr per 30.06.2018

	€	€
A) <u>Anlagevermögen</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	77.933,86	77.933,86
II. Sachanlagen		
1. mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	828.643,59	
2. Grundstücke mit Wohnbauten	20.707,32	
3. Grundstücke ohne Bauten	878.017,90	
4. Abwasserreinigungsanlagen	79.451.232,67	
5. Abwassersammlungsanlagen	70.586.834,91	
6. Sonderbauwerke	7.400.100,91	
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	101.117,99	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.049.204,10	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	17.287.408,92	
		177.603.268,31
		177.681.202,17
B) <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	482.384,28	482.384,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	436.680,76	
2. Forderungen gegen die Stadt Erlangen	602,40	
3. Wertberichtigungen auf Forderungen	-76.265,68	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	361.017,48
III. Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Stadt-u. Kreissparkasse Girokonto	4.787.025,97	
2. Stadt-u. Kreissparkasse Festgeldanlage	0,00	4.787.025,97
		5.630.427,73
C) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Aktive Rechnungsabgrenzung ⁺⁾	-4.608.000,00	-4.608.000,00
Summe Aktiva		178.703.629,90

⁺⁾ setzt sich zusammen aus:

Abschreibungen, Verwaltungskostenbeiträge, Jahressonderzahlung, Pensionsrückstellungen sowie Abwasserabgabe

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Zwischenbilanz zum 30.06.2018

PASSIVA

Lfd. Jahr per 30.06.2018

	€	€
A) <u>Eigenkapital</u>		
I. Stammkapital		
Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklagen	9.204.802,25	9.204.802,25
III. Gewinn / Verlust		
Gewinn-/Verlustvortrag	1.685.093,39	1.685.093,39
Gewinn / Verlust des laufenden Jahres		1.255.842,85
		13.145.738,49
B) <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
1. Baubeiträge Abwassersammlungsanlage	23.606.021,50	
2. Baubeiträge Abwasserreinigungsanlage	25.330.836,73	
3. Baubeiträge Grunderwerb	380.813,30	49.317.671,53
		49.317.671,53
C) <u>Rückstellungen</u>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.269.621,00	
2. Sonstige Rückstellungen	2.179.097,01	6.448.718,01
		6.448.718,01
D) <u>Verbindlichkeiten</u>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	108.779.262,49	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.314.457,24	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	112.093.719,73
		112.093.719,73
E) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Passive Rechnungsabgrenzung ⁺⁾	-2.302.217,86	-2.302.217,86
Summe Passiva		178.703.629,90

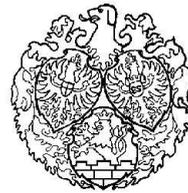
⁺⁾ setzt sich zusammen aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse und Kanalbenutzungsgebühr öffentlicher Grund

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2018 bis 30.06.2018

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zum 30.06.2018

	Lfd. Jahr per 30.06.2018	
	€	€
1. Umsatzerlöse		<i>10.961.237,84</i>
2. Andere aktivierte Eigenleistungen ¹⁾		<i>0,00</i>
3. Sonstige betriebliche Erträge		<i>3.777,65</i>
4. Materialaufwand		2.045.242,09
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	553.231,06	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.492.011,03	
5. Personalaufwand		2.334.175,25
a. Löhne, Gehälter und Dienstbezüge	1.906.849,70	
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	427.325,55	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.825.500,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		616.658,78
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<i>905,00</i>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		886.589,22
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.257.755,15
11. Sonstige Steuern		1.912,30
12. Jahresgewinn		1.255.842,85

Die nicht *kursiv* dargestellten Zahlen stellen Aufwendungen dar.

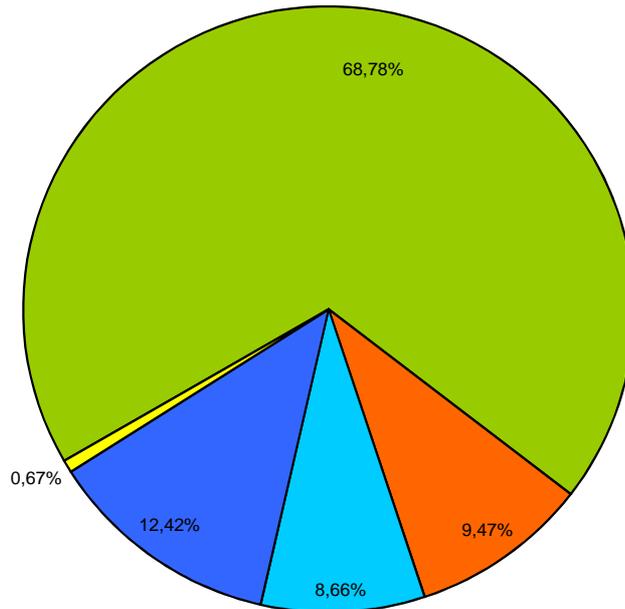
¹⁾ Eigenleistungen sind Erträge für die innerbetriebliche Leistungserstellung bzgl. Sachanlagen. Die Höhe der aktivierten Eigenleistungen werden i.R. des Jahresabschlusses berechnet und gebucht. Gemäß Wirtschaftplan 2018 betragen diese rd. 789 T€.

Betriebsergebnis

vom 01.01.2018 bis 30.06.2018

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

**Zusammensetzung Erlöse
01.01.2018 - 30.06.2018**

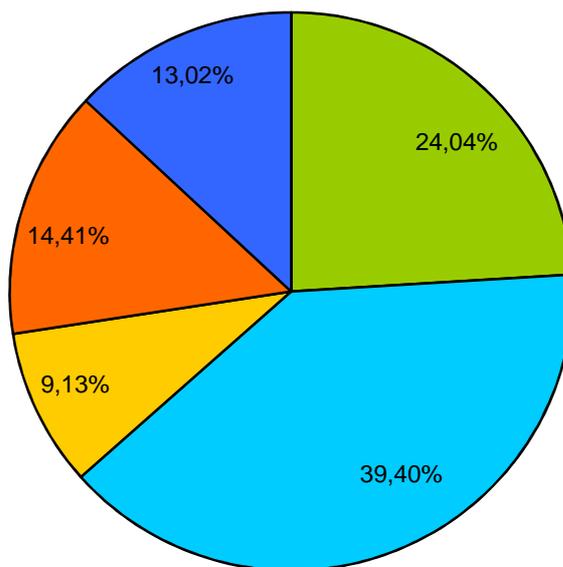


■ Kanalben. Gebühr Stadtgebiet	■ Kanalben. Gebühr Abwassergäste	■ Kanalben. Gebühr öffentl. Grund
■ Auflösung empf. Ertragszuschüsse	■ Sonstige Erlöse	

Erlöse gesamt (gerundet):		10.965.920 €	100,00%
hiervon	Kanalben. Gebühr Stadtgebiet	7.542.576 €	68,78%
	Kanalben. Gebühr Abwassergäste	1.038.333 €	9,47%
	Kanalben. Gebühr öffentl. Grund	950.000 €	8,66%
	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	1.362.375 €	12,42%
	Sonstige Erlöse	72.636 €	0,67%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

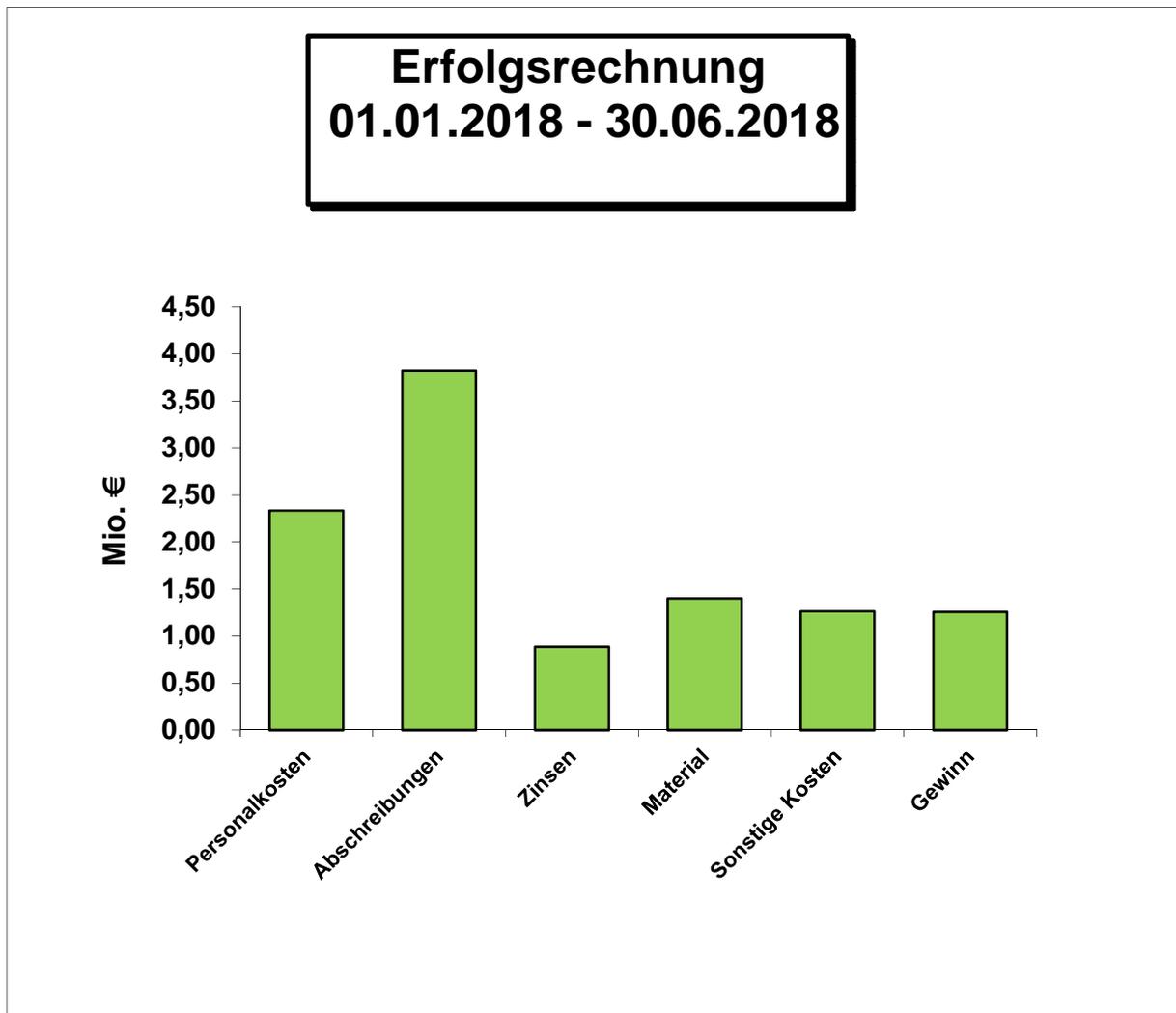
Zusammensetzung Aufwendungen 01.01.2018 - 30.06.2018



■ Personalkosten
 ■ Abschreibungen
 ■ Zinsen
 ■ Material
 ■ Sonstige Kosten

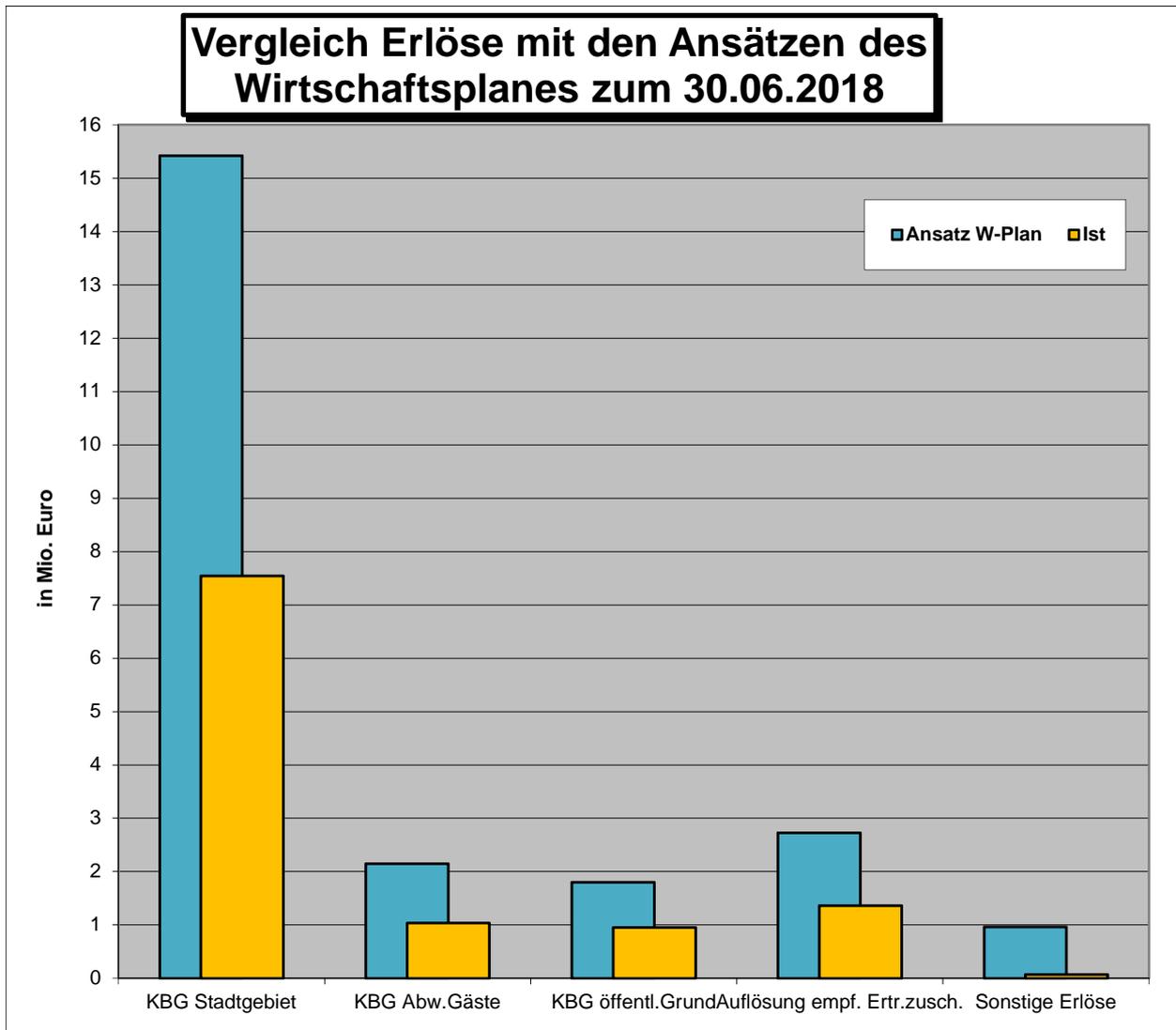
Aufwendungen gesamt (gerundet):		9.710.078 €	=	100,00%
hiervon	Personalkosten	2.334.175 €	=	24,04%
	Abschreibungen	3.825.500 €	=	39,40%
	Zinsen	886.589 €	=	9,13%
	Material	1.399.442 €	=	14,41%
	Sonstige Kosten	1.264.372 €	=	13,02%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



Erlöse insgesamt (gerundet):		10,966	Mio. €	100,00%
abzüglich:	Personalkosten	2,334	Mio. €	21,29%
	Abschreibungen	3,826	Mio. €	34,89%
	Zinsen	0,887	Mio. €	8,08%
	Material	1,399	Mio. €	12,76%
	Sonstige Kosten	1,264	Mio. €	11,53%
	Gewinn	1,256	Mio. €	11,45%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



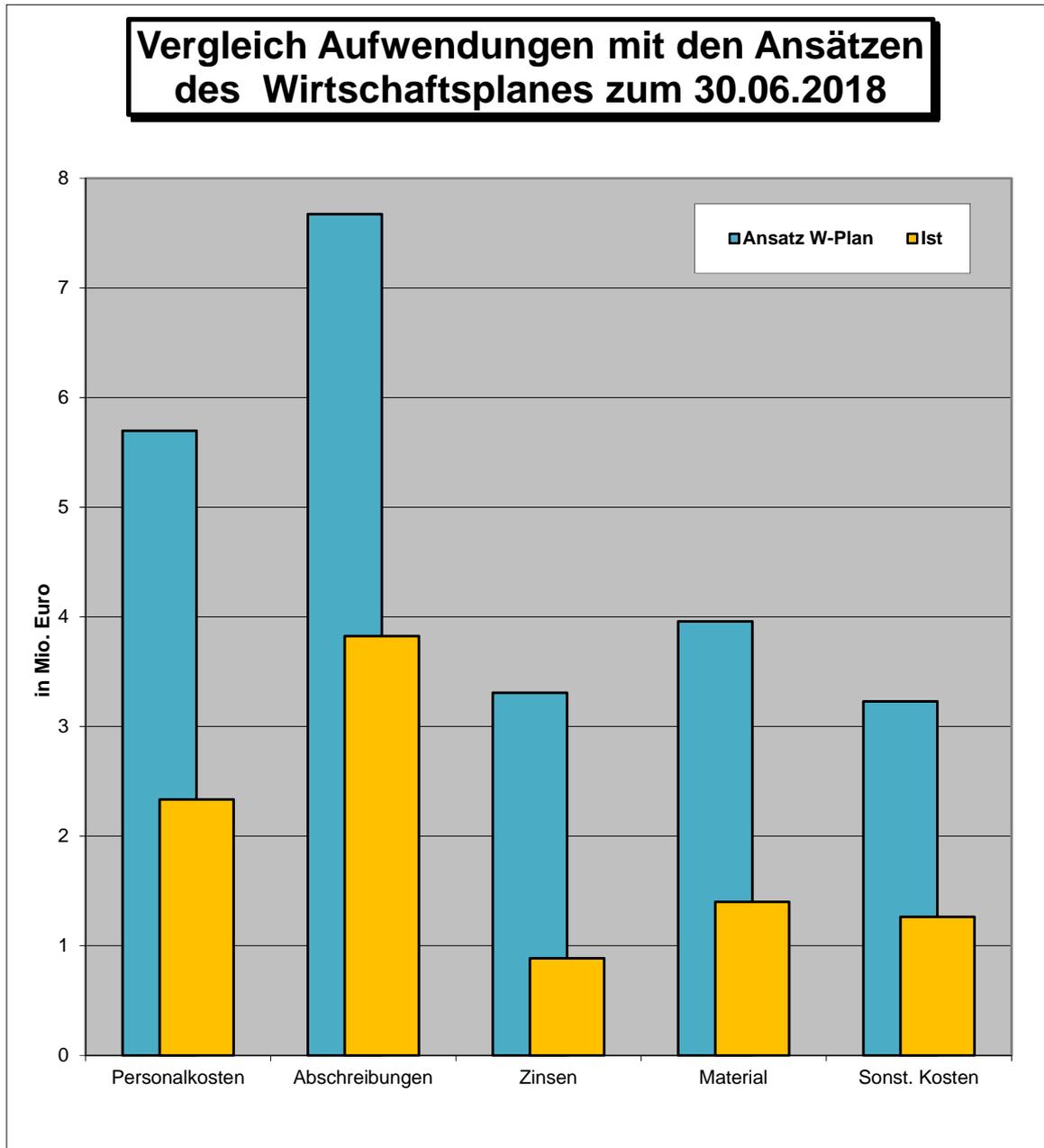
Erlösart:	Ansatz W-Plan	Ist	%
KBG Stadtgebiet	15,421 Mio. Euro	7,543 Mio. Euro	49 ¹⁾
KBG Abw. Gäste	2,150 Mio. Euro	1,038 Mio. Euro	48
KBG öffentl. Grund	1,800 Mio. Euro	0,950 Mio. Euro	53
Auflösung empf. Ertr.zusch.	2,725 Mio. Euro	1,362 Mio. Euro	50
Sonstige Erlöse	0,963 Mio. Euro	0,073 Mio. Euro	8 ²⁾
Erlöse insgesamt:	23,059 Mio. Euro	10,966 Mio. Euro	48

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 2018 berechnet und gebucht, siehe GuV.

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

Vergleich Aufwendungen mit den Ansätzen des Wirtschaftsplanes zum 30.06.2018



Aufwandsart	Ansatz W-Plan	Ist	%
Personalkosten	5,697 Mio. Euro	2,334 Mio. Euro	41
Abschreibungen	7,672 Mio. Euro	3,826 Mio. Euro	50
Zinsen	3,307 Mio. Euro	0,887 Mio. Euro	27
Material	3,958 Mio. Euro	1,399 Mio. Euro	35
Sonst. Kosten	3,230 Mio. Euro	1,264 Mio. Euro	39
Aufwendungen insgesamt:	23,862 Mio. Euro	9,710 Mio. Euro	41