

# Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



## Zwischenbericht Wirtschaftsjahr 2019



# Inhaltsverzeichnis

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

# **Zwischenbilanz**

**zum 30.06.2019**

# Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



## Zwischenbilanz zum 30.06.2019

### AKTIVA

	Lfd. Jahr per 30.06.2019	
	€	€
<b>A) <u>Anlagevermögen</u></b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	64.372,79	64.372,79
<b>II. Sachanlagen</b>		
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	76.922.836,72	
5. Abwassersammlungsanlagen	74.843.425,05	
6. Sonderbauwerke	12.154.279,48	
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	76.461,58	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.010.374,64	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	20.097.846,42	186.832.592,70
		<b>186.896.965,49</b>
<b>B) <u>Umlaufvermögen</u></b>		
<b>I. Vorräte</b>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	538.993,85	538.993,85
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	539.053,96	
2. Forderungen gegen die Stadt Erlangen	1.049,26	
3. Wertberichtigungen auf Forderungen	-66.170,99	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	473.932,23
<b>III. Guthaben bei Kreditinstituten</b>		
1. Stadt-u. Kreissparkasse Girokonto	1.623.932,43	
2. Stadt-u. Kreissparkasse Festgeldanlage	0,00	1.623.932,43
		<b>2.636.858,51</b>
<b>C) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>		
1. Aktive Rechnungsabgrenzung <sup>+) </sup>	-4.839.250,00	<b>-4.839.250,00</b>
<b>Summe Aktiva</b>		<b>184.694.574,00</b>

<sup>+)</sup>  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 30.06.2019

### PASSIVA

Lfd. Jahr per 30.06.2019

	€	€
A) <u>Eigenkapital</u>		
I. Stammkapital		
Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklagen	9.407.138,87	9.407.138,87
III. Gewinn / Verlust		
Gewinn-/Verlustvortrag	2.292.679,56	2.292.679,56
Gewinn / Verlust des laufenden Jahres		730.131,58
		<b>13.429.950,01</b>
B) <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
1. Baubeiträge Abwassersammlungsanlage	22.426.628,52	
2. Baubeiträge Abwasserreinigungsanlage	25.209.411,99	
3. Baubeiträge Grunderwerb	380.813,30	48.016.853,81
		<b>48.016.853,81</b>
C) <u>Rückstellungen</u>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.094.128,00	
2. Sonstige Rückstellungen	4.335.446,24	9.429.574,24
		<b>9.429.574,24</b>
D) <u>Verbindlichkeiten</u>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	114.909.130,65	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.244.533,31	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	116.153.663,96
		<b>116.153.663,96</b>
E) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Passive Rechnungsabgrenzung <sup>+) </sup>	-2.335.468,02	-2.335.468,02
<b>Summe Passiva</b>		<b>184.694.574,00</b>

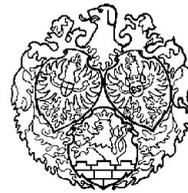
<sup>+)</sup>  setzt sich zusammen aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse und Kanalbenutzungsgebühr öffentlicher Grund

# **Gewinn- und Verlustrechnung**

**vom 01.01.2019 bis 30.06.2019**

# Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



## Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zum 30.06.2019

	Lfd. Jahr per 30.06.2019	
	€	€
1. Umsatzerlöse		11.056.914,92
2. Andere aktivierte Eigenleistungen <sup>1)</sup>		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		891,40
4. Materialaufwand		2.278.412,22
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	717.673,58	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.560.738,64	
5. Personalaufwand		2.479.573,46
a. Löhne, Gehälter und Dienstbezüge	2.008.752,13	
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	470.821,33	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.063.750,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		596.359,27
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.138,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		908.830,80
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>732.018,57</b>
11. Sonstige Steuern		1.886,99
<b>12. Jahresgewinn</b>		<b>730.131,58</b>

Die nicht *kursiv* dargestellten Zahlen stellen Aufwendungen dar.

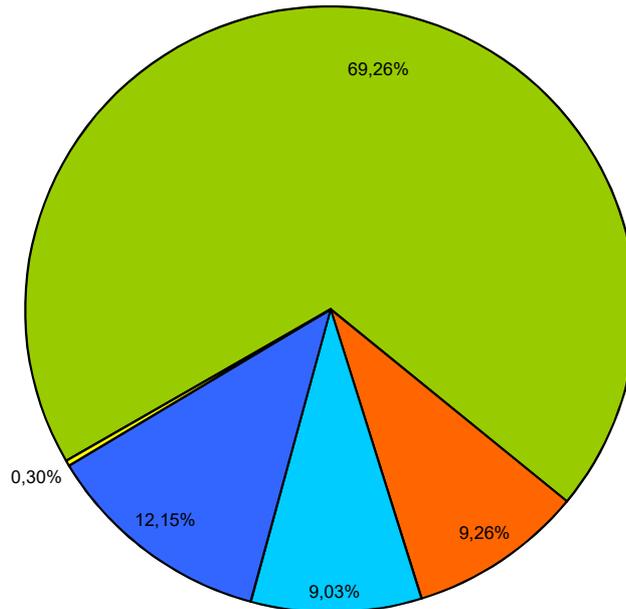
<sup>1)</sup> Eigenleistungen sind Erträge für die innerbetriebliche Leistungserstellung bzgl. Sachanlagen. Die Höhe der aktivierten Eigenleistungen werden i.R. des Jahresabschlusses berechnet und gebucht. Gemäß Wirtschaftplan 2019 betragen diese rd. 815 TEUR.

# **Betriebsergebnis**

**vom 01.01.2019 bis 30.06.2019**

**Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen**

**Zusammensetzung Erlöse  
01.01.2019 - 30.06.2019**

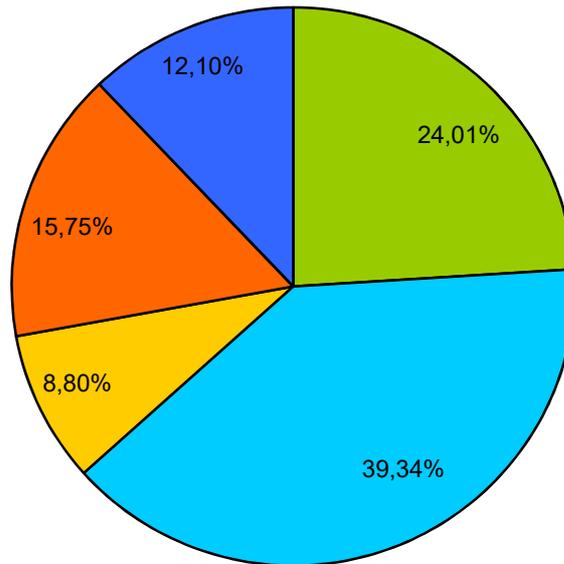


■ Kanalben.Gebühr Stadtgebiet ■ Kanalben.Gebühr Abwassergäste ■ Kanalben.Gebühr öffentl. Grund ■ Auflösung empf. Ertragszuschüsse ■ Sonstige Erlöse

<b>Erlöse gesamt (gerundet):</b>		<b>11.058.945 €</b>	<b>100,00%</b>
hiervon	Kanalben.Gebühr Stadtgebiet	7.659.628 €	69,26%
	Kanalben.Gebühr Abwassergäste	1.023.533 €	9,26%
	Kanalben.Gebühr öffentl. Grund	1.000.000 €	9,03%
	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	1.343.750 €	12,15%
	Sonstige Erlöse	32.034 €	0,30%

## Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

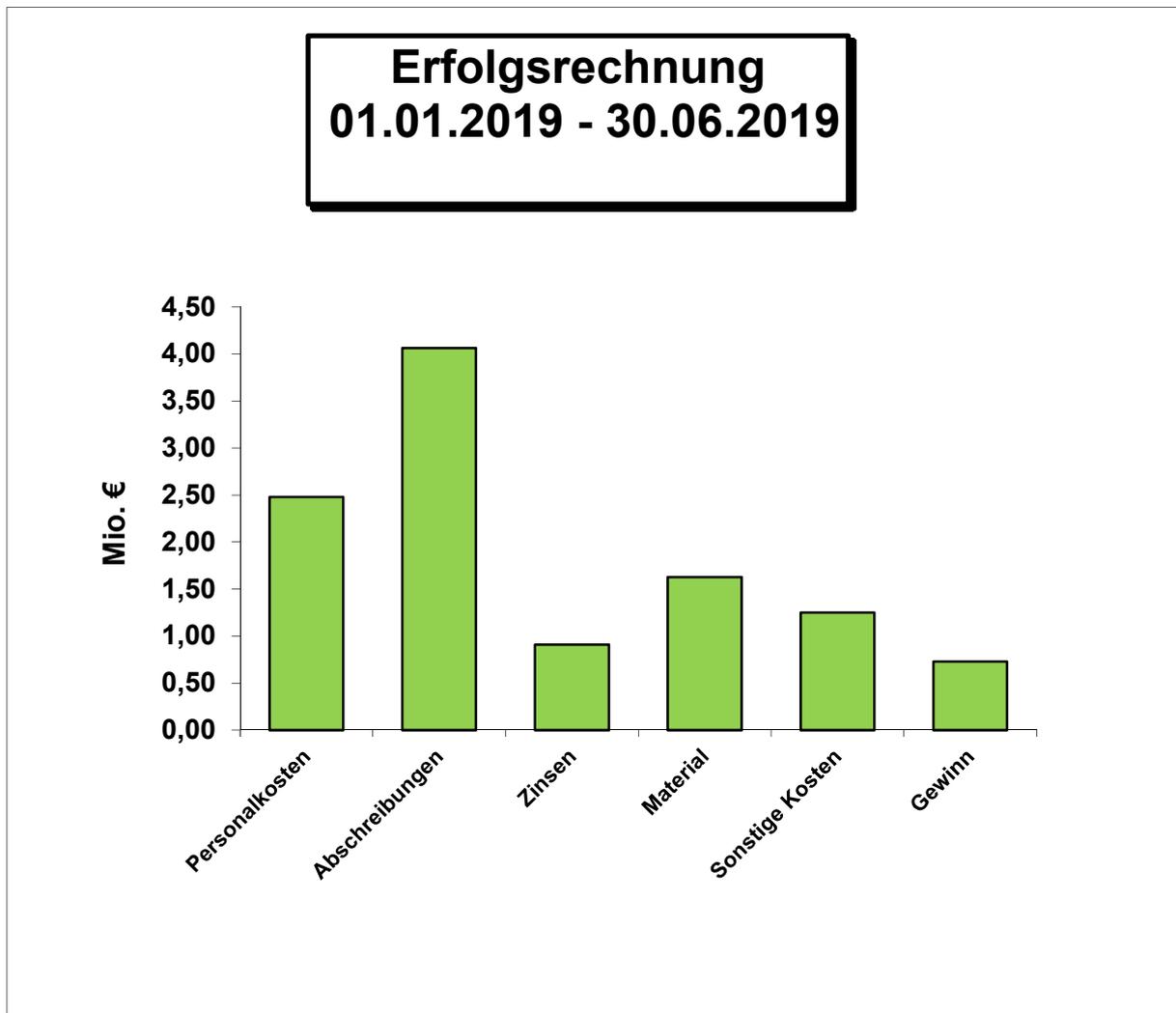
### Zusammensetzung Aufwendungen 01.01.2019 - 30.06.2019



■ Personalkosten   
 ■ Abschreibungen   
 ■ Zinsen   
 ■ Material   
 ■ Sonstige Kosten

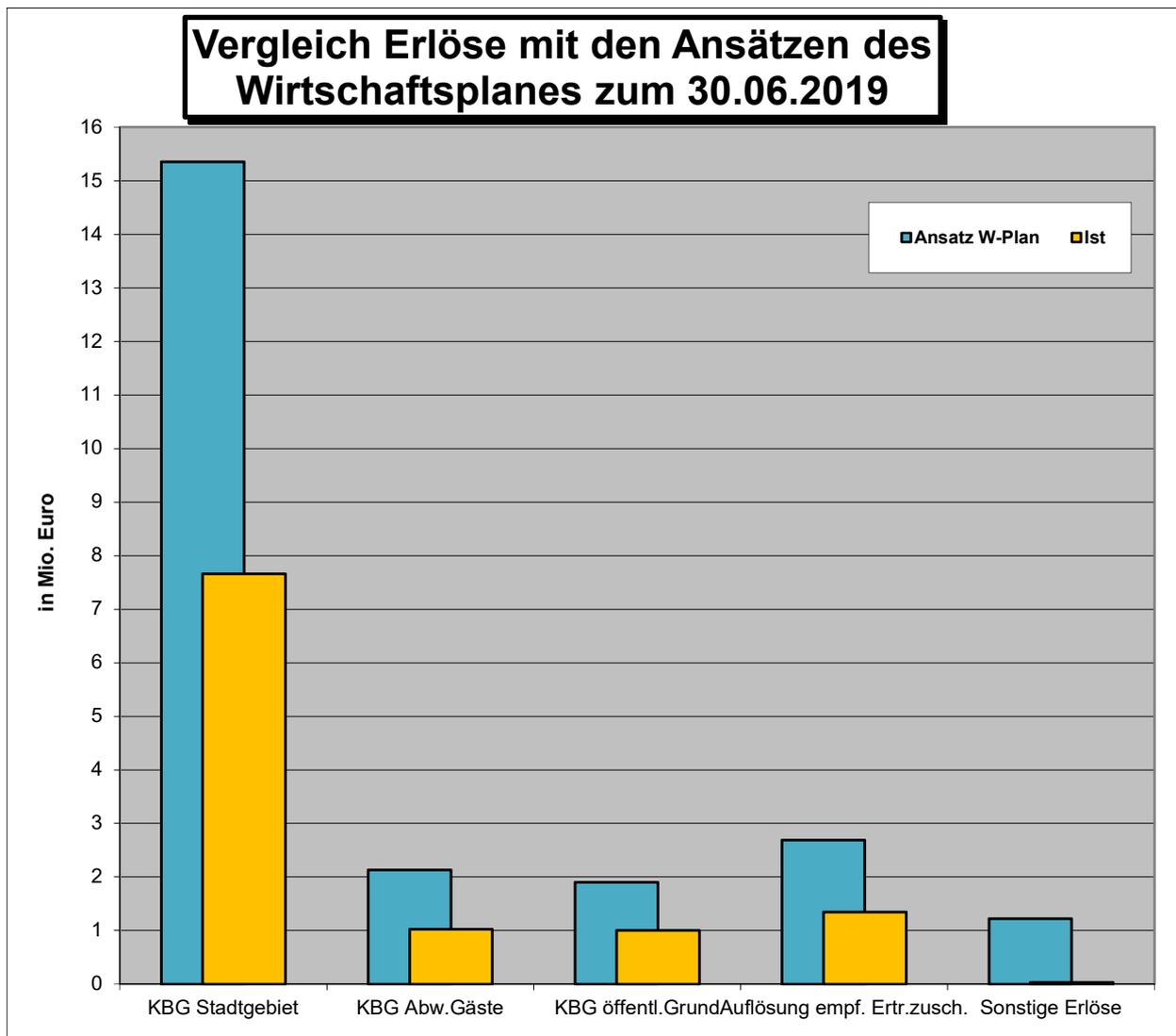
<b>Aufwendungen gesamt (gerundet):</b>		<b>10.328.812 €</b>	<b>=</b>	<b>100,00%</b>
<b>hiervon</b>	<b>Personalkosten</b>	2.479.573 €	=	24,01%
	<b>Abschreibungen</b>	4.063.750 €	=	39,34%
	<b>Zinsen</b>	908.831 €	=	8,80%
	<b>Material</b>	1.626.612 €	=	15,75%
	<b>Sonstige Kosten</b>	1.250.046 €	=	12,10%

## Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



<b>Erlöse insgesamt (gerundet):</b>		<b>11,059</b>	<b>Mio. €</b>	<b>100,00%</b>
<b>abzüglich:</b>	<b>Personalkosten</b>	2,479	Mio. €	22,42%
	<b>Abschreibungen</b>	4,064	Mio. €	36,75%
	<b>Zinsen</b>	0,909	Mio. €	8,22%
	<b>Material</b>	1,627	Mio. €	14,71%
	<b>Sonstige Kosten</b>	1,250	Mio. €	11,30%
	<b>Gewinn</b>	0,730	Mio. €	6,60%

**Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen**

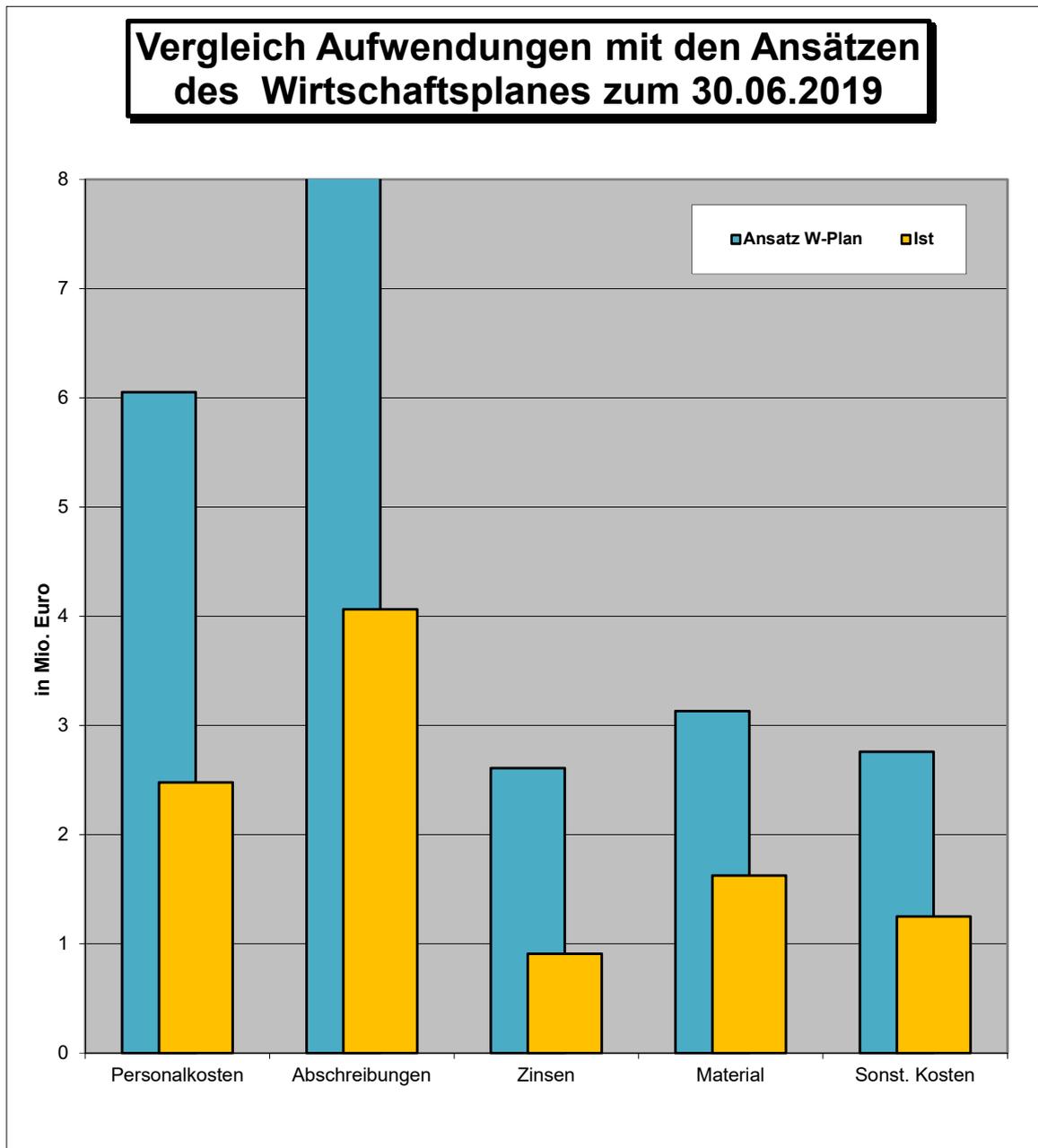


Erlösart:	Ansatz W-Plan	Ist	%
KBG Stadtgebiet	15,352 Mio. Euro	7,660 Mio. Euro	50 <sup>1)</sup>
KBG Abw. Gäste	2,130 Mio. Euro	1,024 Mio. Euro	48
KBG öffentl. Grund	1,900 Mio. Euro	1,000 Mio. Euro	53
Auflösung empf. Ertr.zusch.	2,688 Mio. Euro	1,344 Mio. Euro	50
Sonstige Erlöse	1,223 Mio. Euro	0,032 Mio. Euro	3 <sup>2)</sup>
<b>Erlöse insgesamt:</b>	<b>23,293 Mio. Euro</b>	<b>11,059 Mio. Euro</b>	<b>47</b>

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

<sup>2)</sup> Die aktivierten Eigenleistungen werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 berechnet und gebucht, siehe GuV.

**Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen**



Aufwandsart	Ansatz W-Plan	Ist	%
Personalkosten	6,051 Mio. Euro	2,479 Mio. Euro	41
Abschreibungen	8,153 Mio. Euro	4,064 Mio. Euro	50
Zinsen	2,609 Mio. Euro	0,909 Mio. Euro	35
Material	3,133 Mio. Euro	1,627 Mio. Euro	52
Sonst. Kosten	2,760 Mio. Euro	1,250 Mio. Euro	45
<b>Aufwendungen insgesamt:</b>	<b>22,705 Mio. Euro</b>	<b>10,329 Mio. Euro</b>	<b>45</b>