

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Zwischenbericht Wirtschaftsjahr 2021



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 30.06.2021

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Zwischenbilanz zum 30.06.2021

AKTIVA

	Lfd. Jahr per 30.06.2021	
	€	€
A) <u>Anlagevermögen</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	51.251,99	51.251,99
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 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	76.788.195,14	
5. Abwassersammlungsanlagen	97.288.722,16	
6. Sonderbauwerke	17.389.380,61	
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	37.380,49	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.068.881,45	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.476.921,35	201.776.850,01
		201.828.102,00
B) <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	520.711,37	520.711,37
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	905.242,43	
2. Forderungen gegen die Stadt Erlangen	1.058,05	
3. Wertberichtigungen auf Forderungen	-69.214,88	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	837.085,60
III. Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Stadt-u. Kreissparkasse Girokonto	1.047.471,80	
2. Stadt-u. Kreissparkasse Festgeldanlage	0,00	1.047.471,80
		2.405.268,77
C) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Aktive Rechnungsabgrenzung ⁺⁾	-5.120.500,00	-5.120.500,00
Summe Aktiva		199.112.870,77

⁺⁾ 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 30.06.2021

PASSIVA

Lfd. Jahr per 30.06.2021

	€	€
A) <u>Eigenkapital</u>		
I. Stammkapital		
Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklagen	10.162.568,42	10.162.568,42
III. Gewinn / Verlust		
Gewinn-/Verlustvortrag	888.035,99	888.035,99
Gewinn / Verlust des laufenden Jahres		1.572.491,03
		13.623.095,44
B) <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
1. Baubeiträge Abwassersammlungsanlage	21.468.741,47	
2. Baubeiträge Abwasserreinigungsanlage	25.591.788,84	
3. Baubeiträge Grunderwerb	380.813,30	47.441.343,61
		47.441.343,61
C) <u>Rückstellungen</u>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.846.178,00	
2. Sonstige Rückstellungen	8.275.538,20	15.121.716,20
		15.121.716,20
D) <u>Verbindlichkeiten</u>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	123.935.230,05	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.545.303,81	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	125.480.533,86
		125.480.533,86
E) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Passive Rechnungsabgrenzung ⁺⁾	-2.553.818,34	-2.553.818,34
Summe Passiva		199.112.870,77

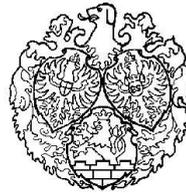
⁺⁾ setzt sich zusammen aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse und Kanalbenutzungsgebühr öffentlicher Grund

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2021 bis 30.06.2021

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zum 30.06.2021

	Lfd. Jahr per 30.06.2021	
	<u>€</u>	<u>€</u>
1. Umsatzerlöse		13.003.633,61
2. Andere aktivierte Eigenleistungen ¹⁾		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		0,00
4. Materialaufwand		2.739.877,36
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	710.787,10	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.029.090,26	
5. Personalaufwand		2.745.355,67
a. Löhne, Gehälter und Dienstbezüge	2.192.240,59	
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	553.115,08	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.350.500,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		705.925,45
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.867,50
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		889.967,75
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.573.874,88
11. Sonstige Steuern		1.383,85
12. Jahresgewinn		1.572.491,03

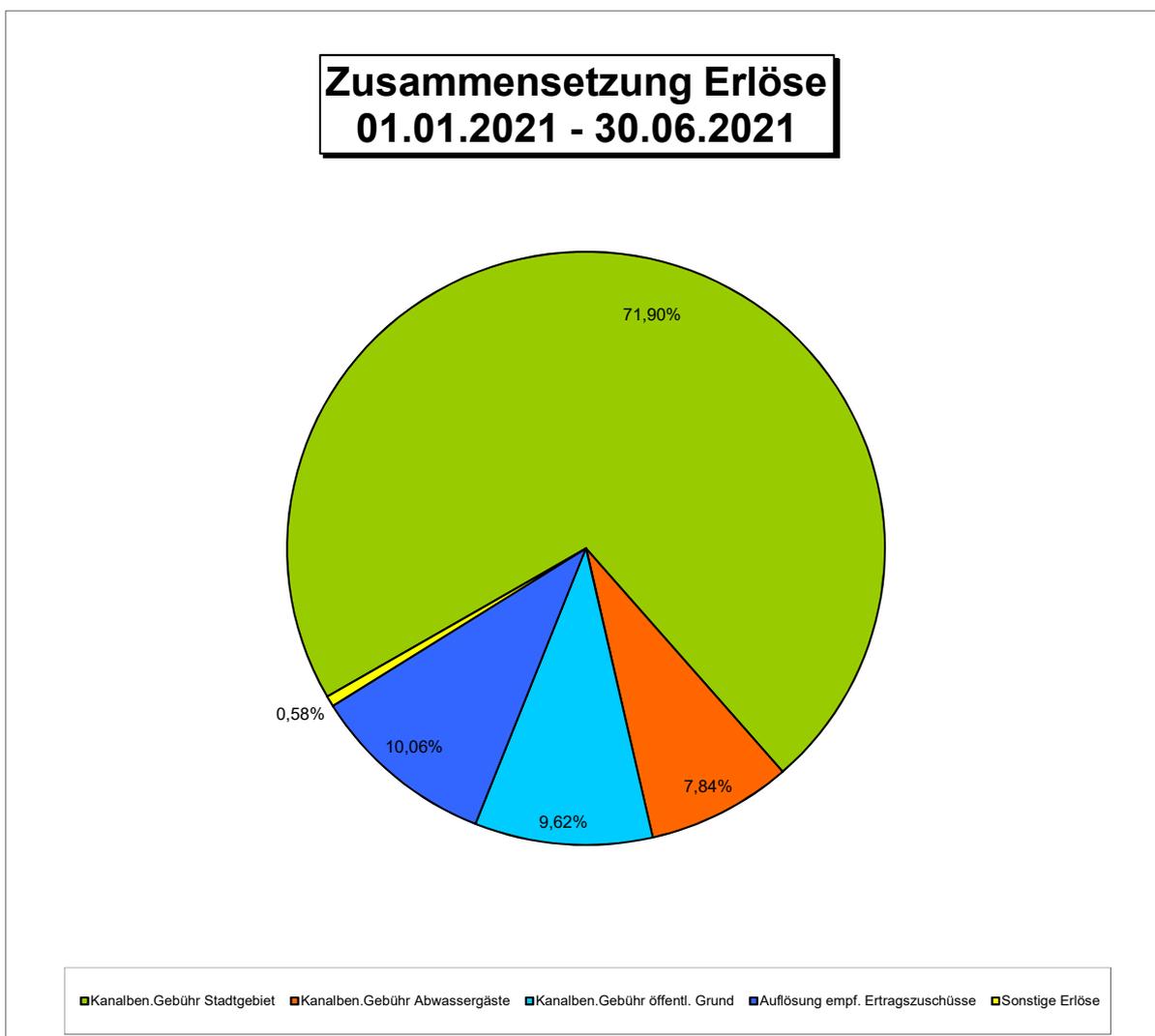
Die nicht *kursiv* dargestellten Zahlen stellen Aufwendungen dar.

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 2021 betragen diese rd. 904 TEUR.

Betriebsergebnis

vom 01.01.2021 bis 30.06.2021

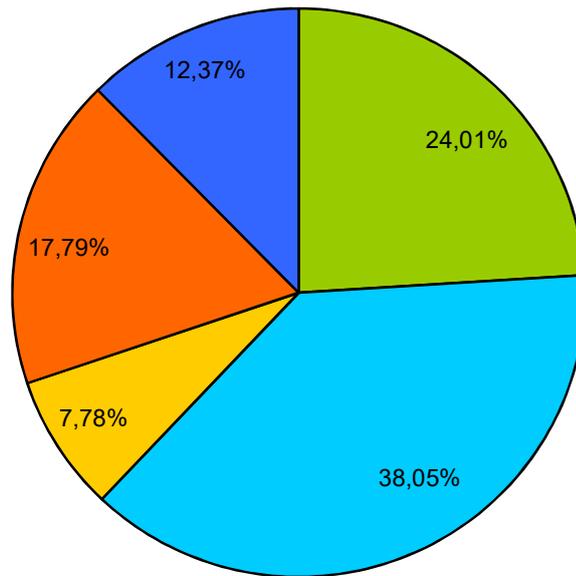
Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



Erlöse gesamt (gerundet):		13.005.501 €	100,00%
hiervon	Kanalben. Gebühr Stadtgebiet	9.351.539 €	71,90%
	Kanalben. Gebühr Abwassergäste	1.020.097 €	7,84%
	Kanalben. Gebühr öffentl. Grund	1.250.000 €	9,62%
	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	1.308.350 €	10,06%
	Sonstige Erlöse	75.516 €	0,58%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

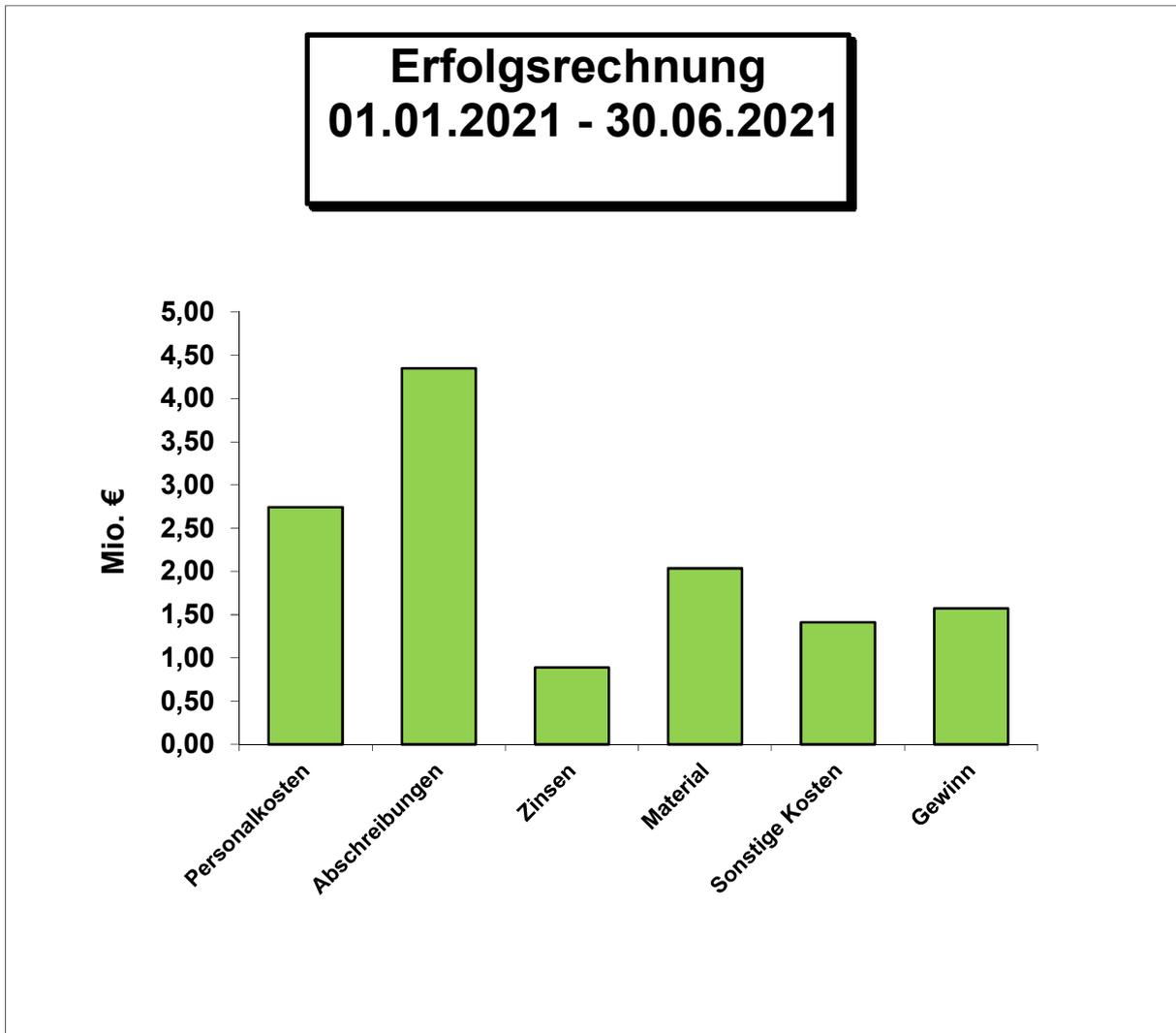
Zusammensetzung Aufwendungen 01.01.2021 - 30.06.2021



■ Personalkosten
 ■ Abschreibungen
 ■ Zinsen
 ■ Material
 ■ Sonstige Kosten

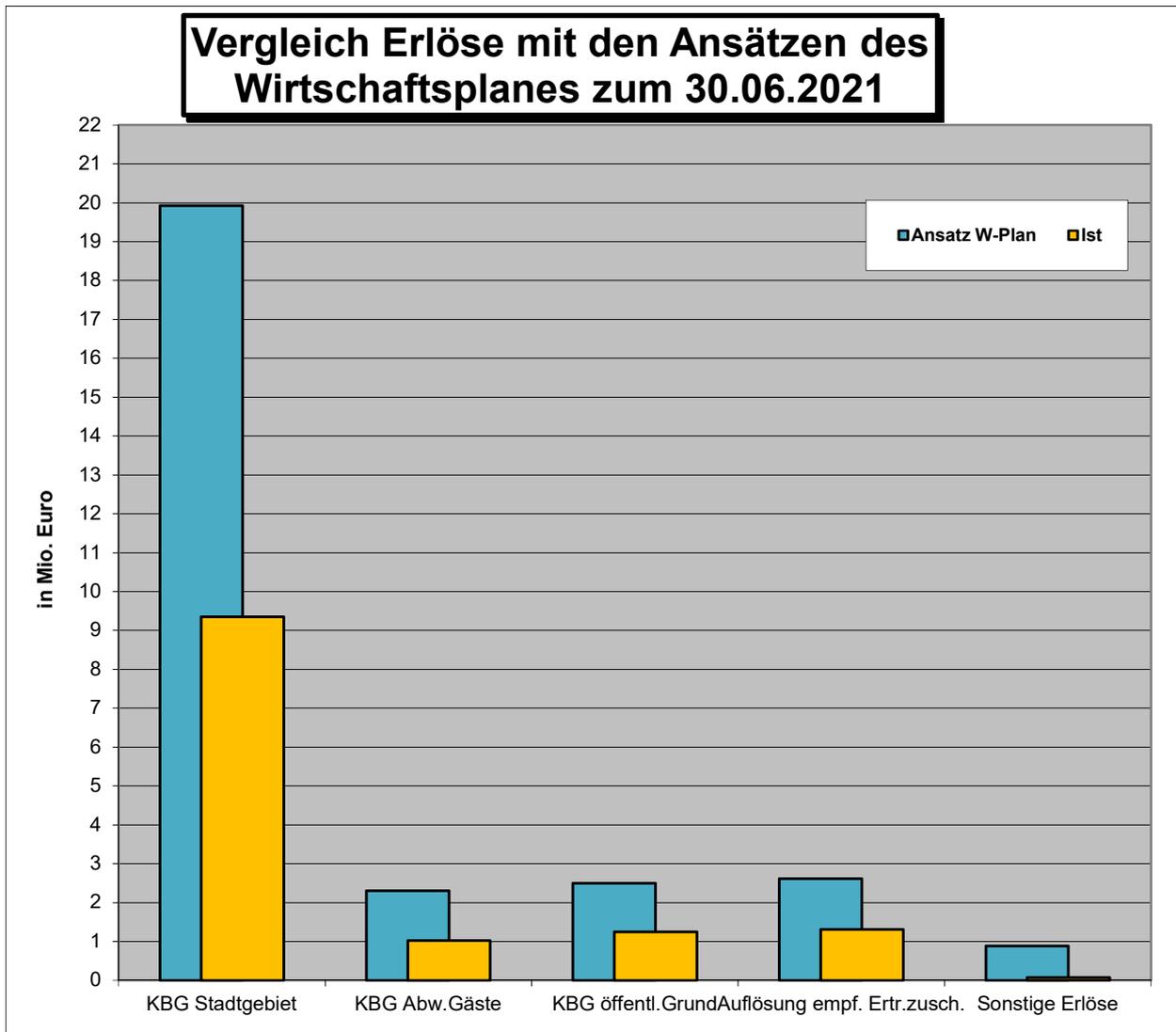
Aufwendungen gesamt (gerundet):		11.433.010 €	=	100,00%
hiervon	Personalkosten	2.745.355 €	=	24,01%
	Abschreibungen	4.350.500 €	=	38,05%
	Zinsen	889.968 €	=	7,78%
	Material	2.034.394 €	=	17,79%
	Sonstige Kosten	1.412.793 €	=	12,37%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



Erlöse insgesamt (gerundet):		13,005	Mio. €	100,00%
abzüglich:	Personalkosten	2,745	Mio. €	21,11%
	Abschreibungen	4,350	Mio. €	33,45%
	Zinsen	0,890	Mio. €	6,85%
	Material	2,034	Mio. €	15,64%
	Sonstige Kosten	1,413	Mio. €	10,86%
	Gewinn	1,572	Mio. €	12,09%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



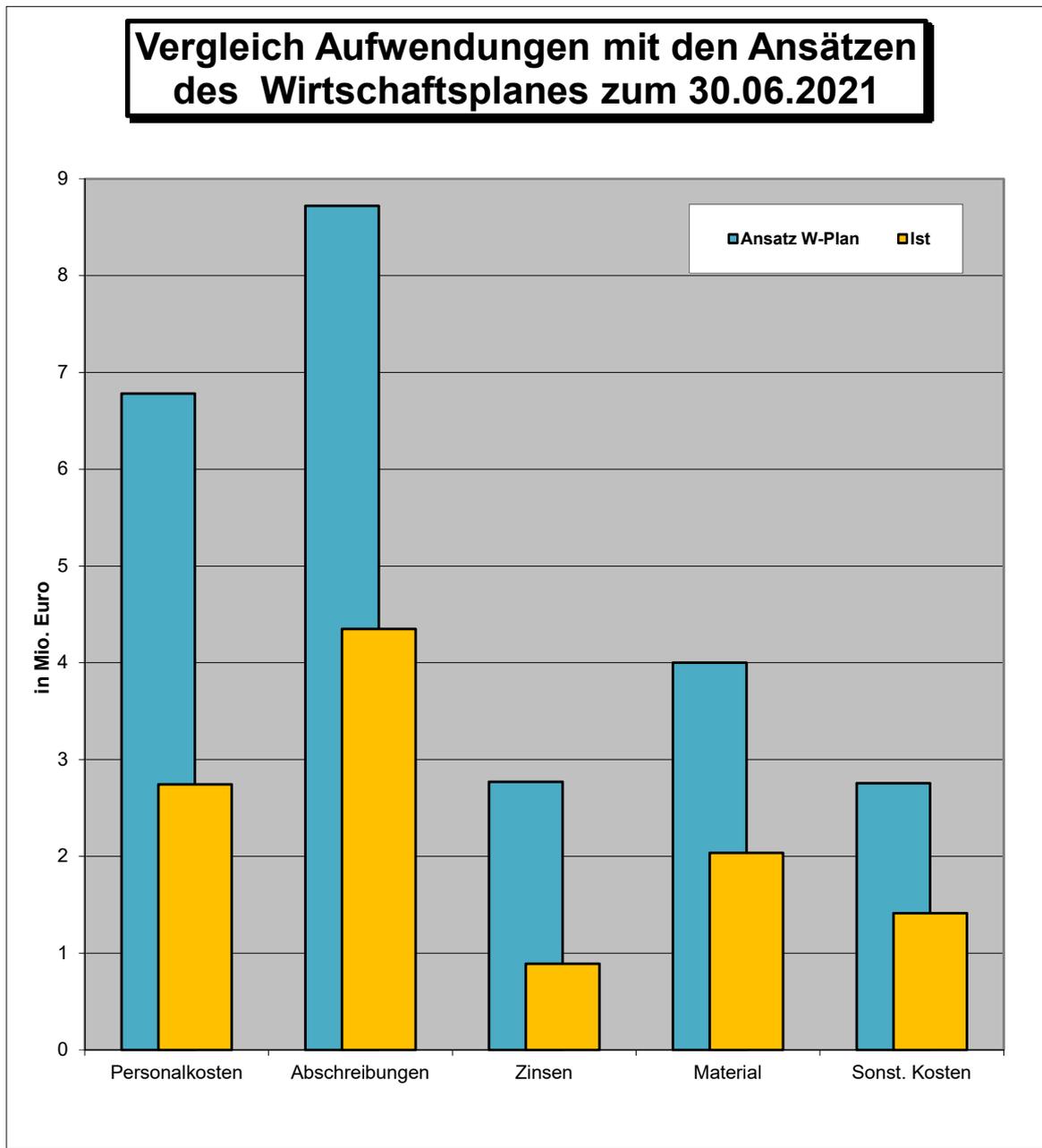
Erlösart:	Ansatz W-Plan	Ist	%
KBG Stadtgebiet	19,929 Mio. Euro	9,352 Mio. Euro	47 ¹⁾
KBG Abw. Gäste	2,305 Mio. Euro	1,020 Mio. Euro	44
KBG öffentl. Grund	2,500 Mio. Euro	1,250 Mio. Euro	50
Auflösung empf. Ertr.zusch.	2,617 Mio. Euro	1,308 Mio. Euro	50
Sonstige Erlöse	0,882 Mio. Euro	0,076 Mio. Euro	9 ²⁾
Erlöse insgesamt:	28,232 Mio. Euro	13,006 Mio. Euro	46

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 2021 berechnet und gebucht, siehe GuV.

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

Vergleich Aufwendungen mit den Ansätzen des Wirtschaftsplanes zum 30.06.2021



Aufwandsart	Ansatz W-Plan	Ist	%
Personalkosten	6,782 Mio. Euro	2,745 Mio. Euro	40
Abschreibungen	8,721 Mio. Euro	4,351 Mio. Euro	50
Zinsen	2,771 Mio. Euro	0,890 Mio. Euro	32
Material	4,002 Mio. Euro	2,034 Mio. Euro	51
Sonst. Kosten	2,757 Mio. Euro	1,413 Mio. Euro	51
Aufwendungen insgesamt:	25,032 Mio. Euro	11,433 Mio. Euro	46