

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Zwischenbericht Wirtschaftsjahr 2022



Inhaltsverzeichnis

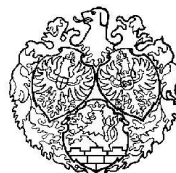
	Seite (n)
1. Zwischenbilanz	2
Aktiva	3
Passiva	4
2. Gewinn- und Verlustrechnung	5
Übersicht	6
3. Grafiken Betriebsergebnis	7
Zusammensetzung Erlöse	8
Zusammensetzung Aufwendungen	9
Erfolgsrechnung	10
Vergleich Ansätze Wirtschaftsplan	11 - 12

Zwischenbilanz

zum 30.06.2022

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Zwischenbilanz zum 30.06.2022

AKTIVA

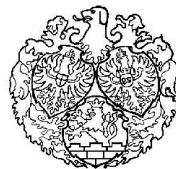
	Lfd. Jahr per 30.06.2022	
	€	€
A) <u>Anlagevermögen</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	68.973,52	68.973,52
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	828.643,59	
2. Grundstücke mit Wohnbauten	20.707,32	
3. Grundstücke ohne Bauten	894.828,55	
4. Abwasserreinigungsanlagen	72.848.333,15	
5. Abwassersammlungsanlagen	94.730.622,78	
6. Sonderbauwerke	17.481.065,65	
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	25.014,46	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.069.421,05	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	22.267.806,60	210.166.443,15
		210.235.416,67
B) <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	580.989,67	580.989,67
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	1.711.172,29	
2. Forderungen gegen die Stadt Erlangen	3.041,81	
3. Wertberichtigungen auf Forderungen	-74.403,25	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	1.639.810,85
III. Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Stadt-u. Kreissparkasse Girokonto	3.160.719,44	
2. Stadt-u. Kreissparkasse Festgeldanlage	0,00	3.160.719,44
		5.381.519,96
C) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Aktive Rechnungsabgrenzung ⁺⁾	-5.306.955,00	-5.306.955,00
Summe Aktiva		210.309.981,63

⁺⁾ 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 30.06.2022

PASSIVA

Lfd. Jahr per 30.06.2022

	€	€
A) <u>Eigenkapital</u>		
I. Stammkapital		
Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklagen	9.631.713,96	9.631.713,96
III. Gewinn / Verlust		
Gewinn-/Verlustvortrag	4.998.726,31	4.998.726,31
Gewinn / Verlust des laufenden Jahres		918.405,16
		16.548.845,43
B) <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
1. Baubeiträge Abwassersammlungsanlage	20.283.541,34	
2. Baubeiträge Abwasserreinigungsanlage	27.477.534,07	
3. Baubeiträge Grunderwerb	380.813,30	48.141.888,71
		48.141.888,71
C) <u>Rückstellungen</u>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.054.174,00	
2. Sonstige Rückstellungen	9.368.212,55	16.422.386,55
		16.422.386,55
D) <u>Verbindlichkeiten</u>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	129.099.553,44	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.786.101,00	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	131.885.654,44
		131.885.654,44
E) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Passive Rechnungsabgrenzung ⁺⁾	-2.688.793,50	-2.688.793,50
Summe Passiva		210.309.981,63

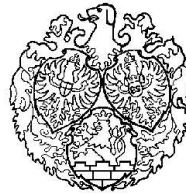
⁺⁾ setzt sich zusammen aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse und Kanalbenutzungsgebühr öffentlicher Grund

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

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



Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zum 30.06.2022

	Lfd. Jahr per 30.06.2022	
	€	€
1. Umsatzerlöse		12.315.269,28
2. Andere aktivierte Eigenleistungen ¹⁾		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		221.091,51
4. Materialaufwand		2.571.578,25
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	706.933,83	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.864.644,42	
5. Personalaufwand		2.908.649,91
a. Löhne, Gehälter und Dienstbezüge	2.309.642,51	
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	599.007,40	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.504.475,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		768.627,30
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.639,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		864.710,32
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		919.959,01
11. Sonstige Steuern		1.553,85
12. Jahresgewinn		918.405,16

Die nicht *kursiv* dargestellten Zahlen stellen Aufwendungen dar.

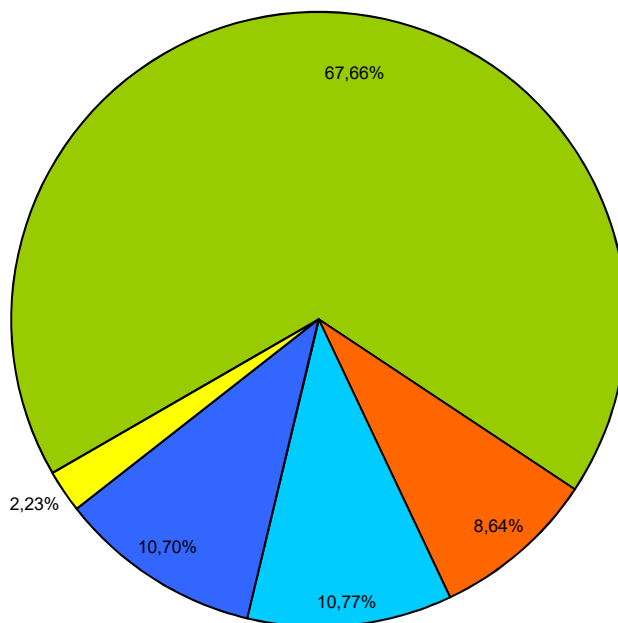
¹⁾ Eigenleistungen sind Erträge für die innerbetriebliche Leistungserstellung bzgl. Sachanlagen. Die Höhe der aktivierten Eigenleistungen werden i.R. des Jahresabschlusses berechnet und gebucht. Gemäß Wirtschaftplan 2022 betragen diese rd. 824 TEUR.

Betriebsergebnis

vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

**Zusammensetzung Erlöse
01.01.2022 - 30.06.2022**

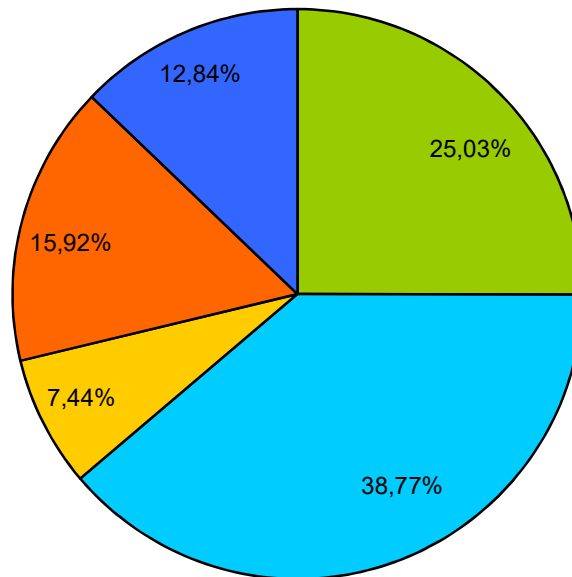


■ Kanalben.Gebühr Stadtgebiet ■ Kanalben.Gebühr Abwassergäste ■ Kanalben.Gebühr öffentl. Grund ■ Auflösung empf. Ertragszuschüsse ■ Sonstige Erlöse

Erlöse gesamt (gerundet):		12.538.000 €	100,00%
hiervon	Kanalben.Gebühr Stadtgebiet	8.483.123 €	67,66%
	Kanalben.Gebühr Abwassergäste	1.083.759 €	8,64%
	Kanalben.Gebühr öffentl. Grund	1.350.000 €	10,77%
	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	1.341.450 €	10,70%
	Sonstige Erlöse	279.668 €	2,23%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

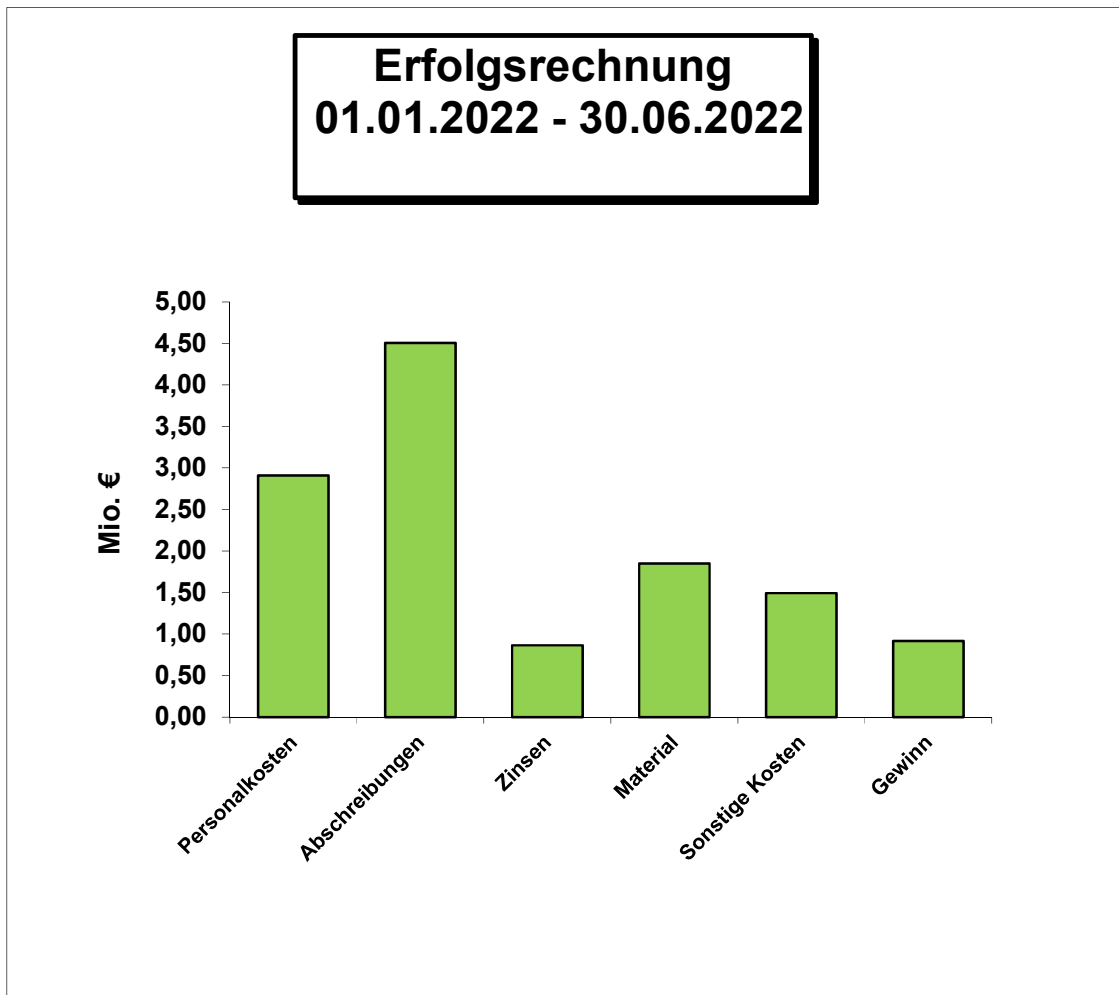
Zusammensetzung Aufwendungen 01.01.2022 - 30.06.2022



■ Personalkosten
 ■ Abschreibungen
 ■ Zinsen
 ■ Material
 ■ Sonstige Kosten

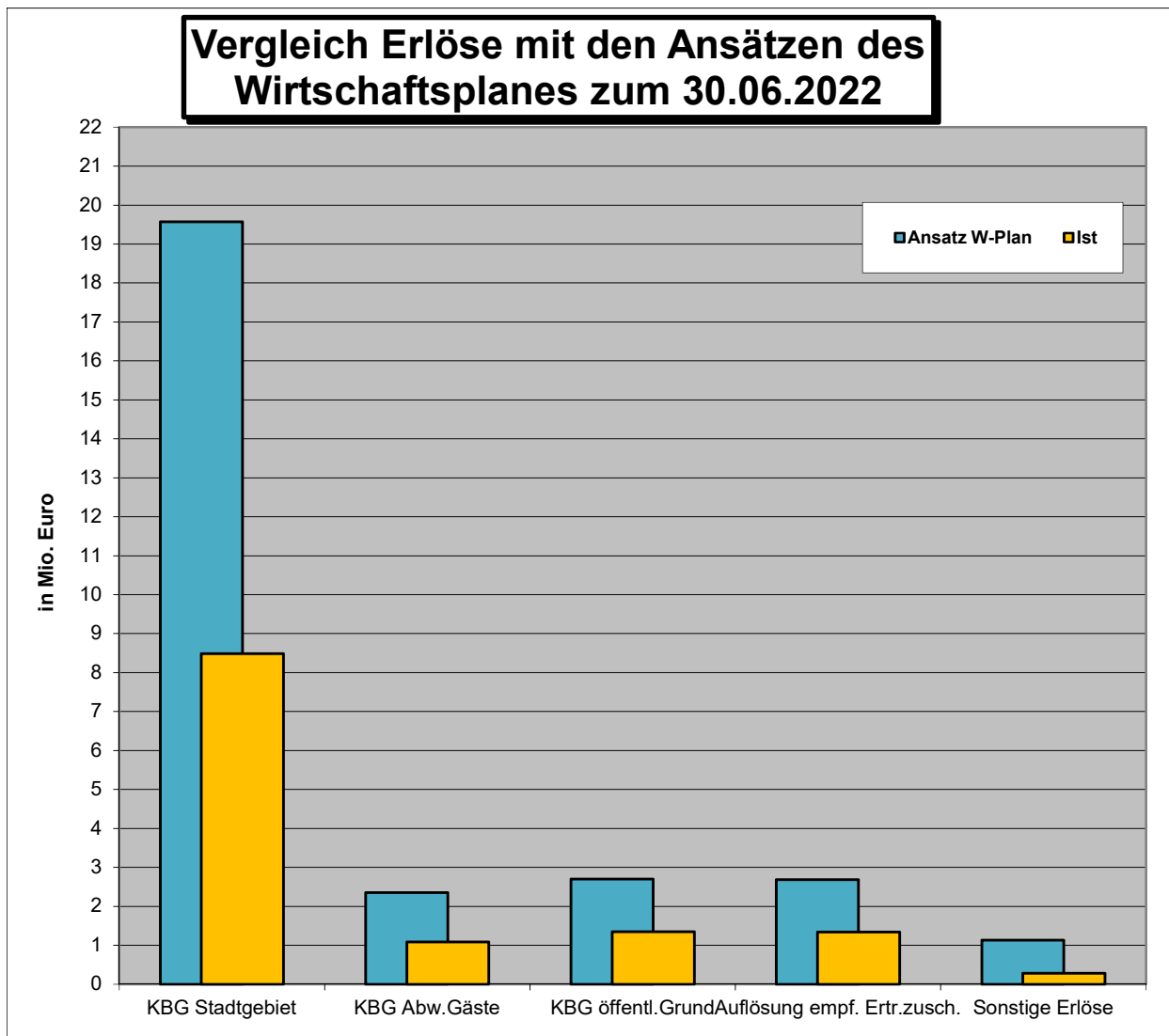
Aufwendungen gesamt (gerundet):		11.619.594 €	=	100,00%
hiervon	Personalkosten	2.908.650 €	=	25,03%
	Abschreibungen	4.504.475 €	=	38,77%
	Zinsen	864.710 €	=	7,44%
	Material	1.849.589 €	=	15,92%
	Sonstige Kosten	1.492.170 €	=	12,84%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



Erlöse insgesamt (gerundet):		12,538	Mio. €	100,00%
abzüglich:	Personalkosten	2,909	Mio. €	23,20%
	Abschreibungen	4,504	Mio. €	35,93%
	Zinsen	0,865	Mio. €	6,90%
	Material	1,850	Mio. €	14,75%
	Sonstige Kosten	1,492	Mio. €	11,90%
	Gewinn	0,918	Mio. €	7,32%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



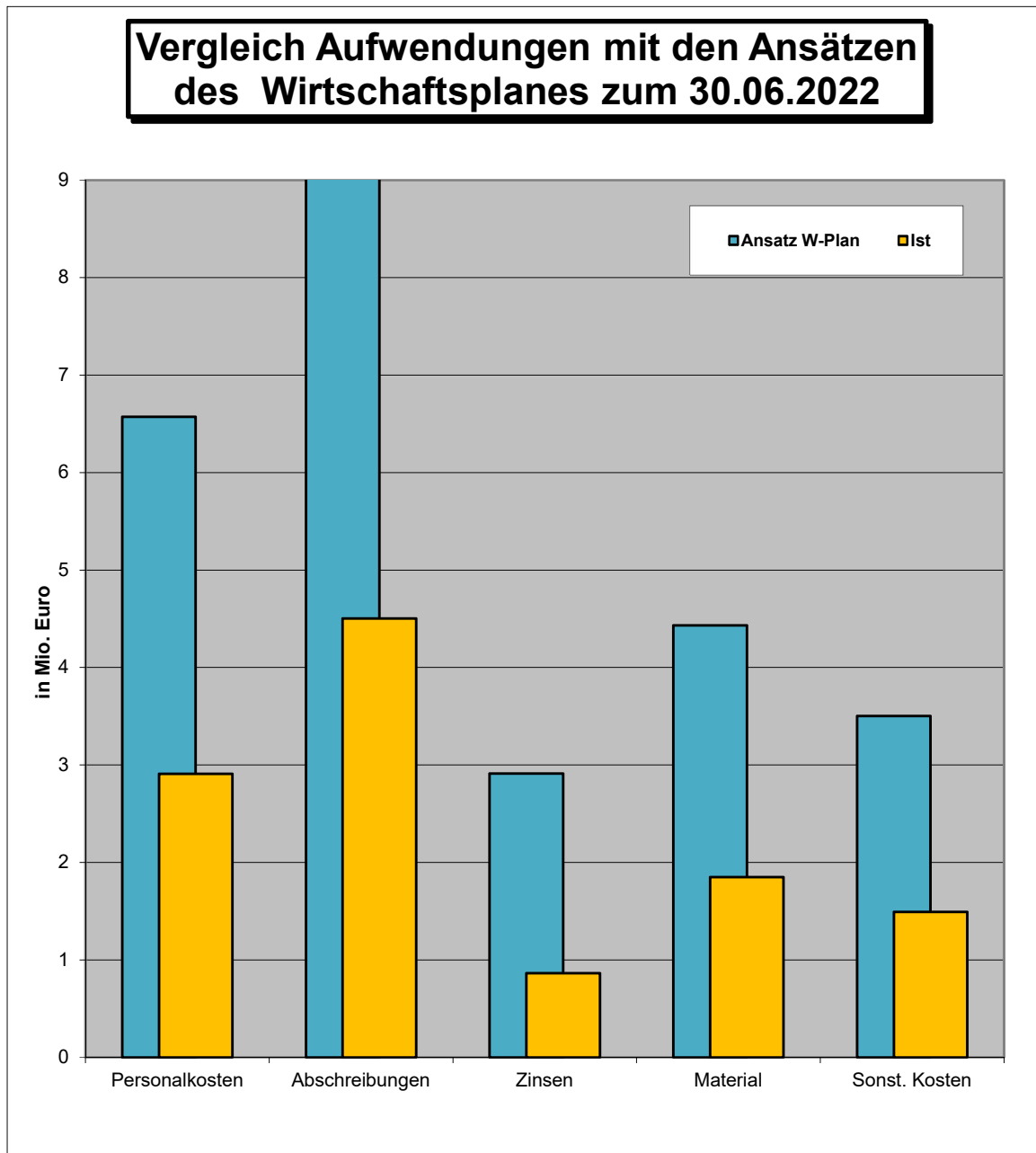
Erlösart:	Ansatz W-Plan	Ist	%
KBG Stadtgebiet	19,574 Mio. Euro	8,483 Mio. Euro	43 ¹⁾
KBG Abw. Gäste	2,352 Mio. Euro	1,084 Mio. Euro	46
KBG öffentl. Grund	2,700 Mio. Euro	1,350 Mio. Euro	50
Auflösung empf. Ertr.zusch.	2,683 Mio. Euro	1,341 Mio. Euro	50
Sonstige Erlöse	1,128 Mio. Euro	0,280 Mio. Euro	25 ²⁾
Erlöse insgesamt:	28,437 Mio. Euro	12,538 Mio. Euro	44

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 2022 berechnet und gebucht, siehe GuV.

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

Vergleich Aufwendungen mit den Ansätzen des Wirtschaftsplanes zum 30.06.2022



Aufwandsart	Ansatz W-Plan	Ist	%
Personalkosten	6,572 Mio. Euro	2,909 Mio. Euro	44
Abschreibungen	9,026 Mio. Euro	4,504 Mio. Euro	50
Zinsen	2,914 Mio. Euro	0,865 Mio. Euro	30
Material	4,432 Mio. Euro	1,850 Mio. Euro	42
Sonst. Kosten	3,501 Mio. Euro	1,492 Mio. Euro	43
Aufwendungen insgesamt:	26,444 Mio. Euro	11,620 Mio. Euro	44