

Stadt
Erlangen

Entwässerungsbetrieb

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

Zwischenbericht Wirtschaftsjahr 2024



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 30.06.2024



Zwischenbilanz zum 30.06.2024

AKTIVA

	Lfd. Jahr per 30.06.2024	
	€	€
A) <u>Anlagevermögen</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	63.257,25	63.257,25
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und	828.643,59	
2. Grundstücke mit Wohnbauten	20.707,32	
3. Grundstücke ohne Bauten	894.828,55	
4. Abwasserreinigungsanlagen	91.739.215,46	
5. Abwassersammlungsanlagen	96.453.619,62	
6. Sonderbauwerke	17.714.321,79	
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	58.474,11	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.168.385,32	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.895.574,82	222.773.770,58
		222.837.027,83
B) <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	645.049,21	645.049,21
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen u.	400.495,44	
2. Forderungen gegen die Stadt Erlangen	1.815,48	
3. Wertberichtigungen auf Forderungen	-78.333,30	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	323.977,62
III. Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Stadt-u. Kreissparkasse Girokonto	1.039.345,65	
2. Stadt-u. Kreissparkasse Festgeldanlage	0,00	1.039.345,65
		2.008.372,48
C) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Aktive Rechnungsabgrenzung ^{*)}	-5.674.527,00	-5.674.527,00
Summe Aktiva		219.170.873,31

^{*)} setzt sich zusammen aus:

Abschreibungen, Verwaltungskostenbeiträge, Jahressonderzahlung, Pensionsrückstellungen sowie Abwasserabgabe



PASSIVA

Lfd. Jahr per 30.06.2024

	€	€
A) <u>Eigenkapital</u>		
I. Stammkapital		
Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklagen	11.177.194,45	11.177.194,45
III. Gewinn / Verlust		
Gewinn-/Verlustvortrag	9.100.522,07	9.100.522,07
Gewinn / Verlust des laufenden Jahres		3.104,02
		21.280.820,54
B) <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
1. Baubeiträge Abwassersammlungsanlage	18.076.097,50	
2. Baubeiträge Abwasserreinigungsanlage	28.971.261,27	
3. Baubeiträge Grunderwerb	380.813,30	47.428.172,07
		47.428.172,07
C) <u>Rückstellungen</u>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.704.325,00	
2. Sonstige Rückstellungen	9.189.438,03	17.893.763,03
		17.893.763,03
D) <u>Verbindlichkeiten</u>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	133.689.097,76	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.711.094,91	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	135.400.192,67
		135.400.192,67
E) <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Passive Rechnungsabgrenzung ^{*)}	-2.832.075,00	-2.832.075,00
Summe Passiva		219.170.873,31

^{*)} setzt sich zusammen aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse und Kanalbenutzungsgebühr öffentlicher Grund

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2024 bis 30.06.2024



Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zum 30.06.2024

	Lfd. Jahr per 30.06.2024	
	€	€
1. Umsatzerlöse		12.811.724,86
2. Andere aktivierte Eigenleistungen ¹⁾		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		19.838,47
4. Materialaufwand		2.899.142,96
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene	1.431.852,28	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.467.290,68	
5. Personalaufwand		3.331.474,25
a. Löhne, Gehälter und Dienstbezüge	2.633.267,27	
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und	698.206,98	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.881.275,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		707.028,88
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.428,55
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.012.649,73
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		4.421,06
11. Sonstige Steuern		1.317,04
12. Jahresgewinn		3.104,02

Die nicht *kursiv* dargestellten Zahlen stellen Aufwendungen dar.

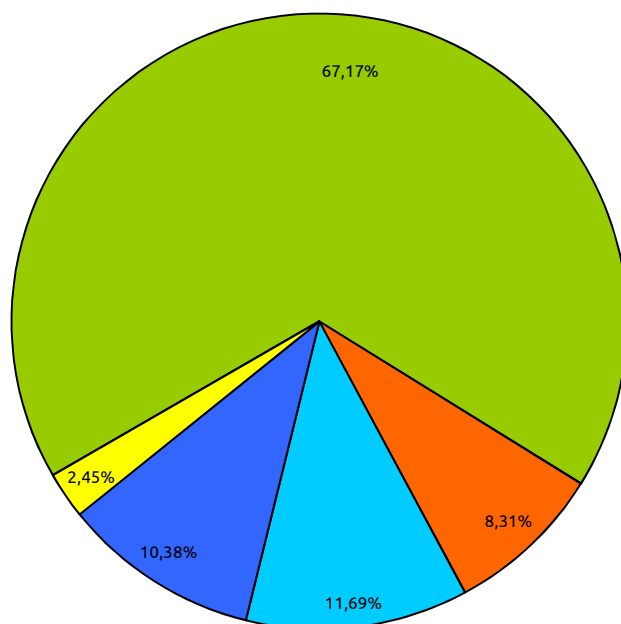
¹⁾ Eigenleistungen sind Erträge für die innerbetriebliche Leistungserstellung bzgl. Sachanlagen.
Die Höhe der aktivierten Eigenleistungen werden i.R. des Jahresabschlusses berechnet und gebucht.
Gemäß Wirtschaftplan 2024 betragen diese rd. 1.101 TEUR.

Betriebsergebnis

vom 01.01.2024 bis 30.06.2024

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

**Zusammensetzung Erlöse
01.01.2024 - 30.06.2024**

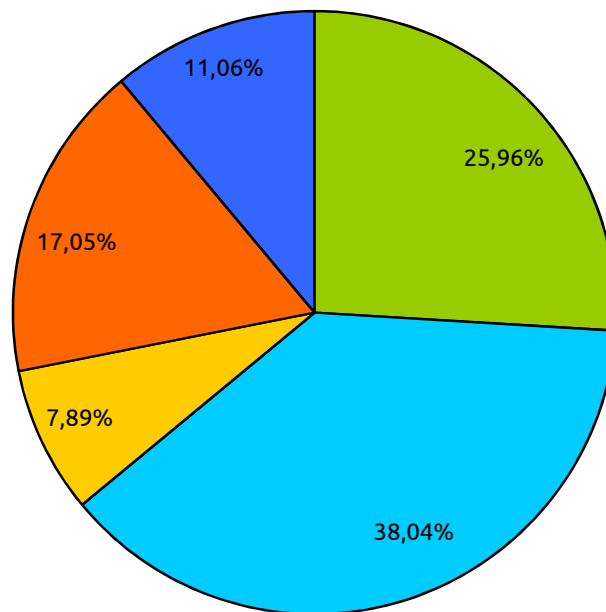


■ Kanalben.Gebühr Stadtgebiet ■ Kanalben.Gebühr Abwassergäste ■ Kanalben.Gebühr öffentl. Grund ■ Auflösung empf. Ertragszuschüsse ■ Sonstige Erlöse

Erlöse gesamt (gerundet):		12.835.992 €	100,00%
hiervon	Kanalben.Gebühr Stadtgebiet	8.621.898 €	67,17%
	Kanalben.Gebühr Abwassergäste	1.067.310 €	8,31%
	Kanalben.Gebühr öffentl. Grund	1.500.000 €	11,69%
	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	1.332.075 €	10,38%
	Sonstige Erlöse	314.708 €	2,45%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

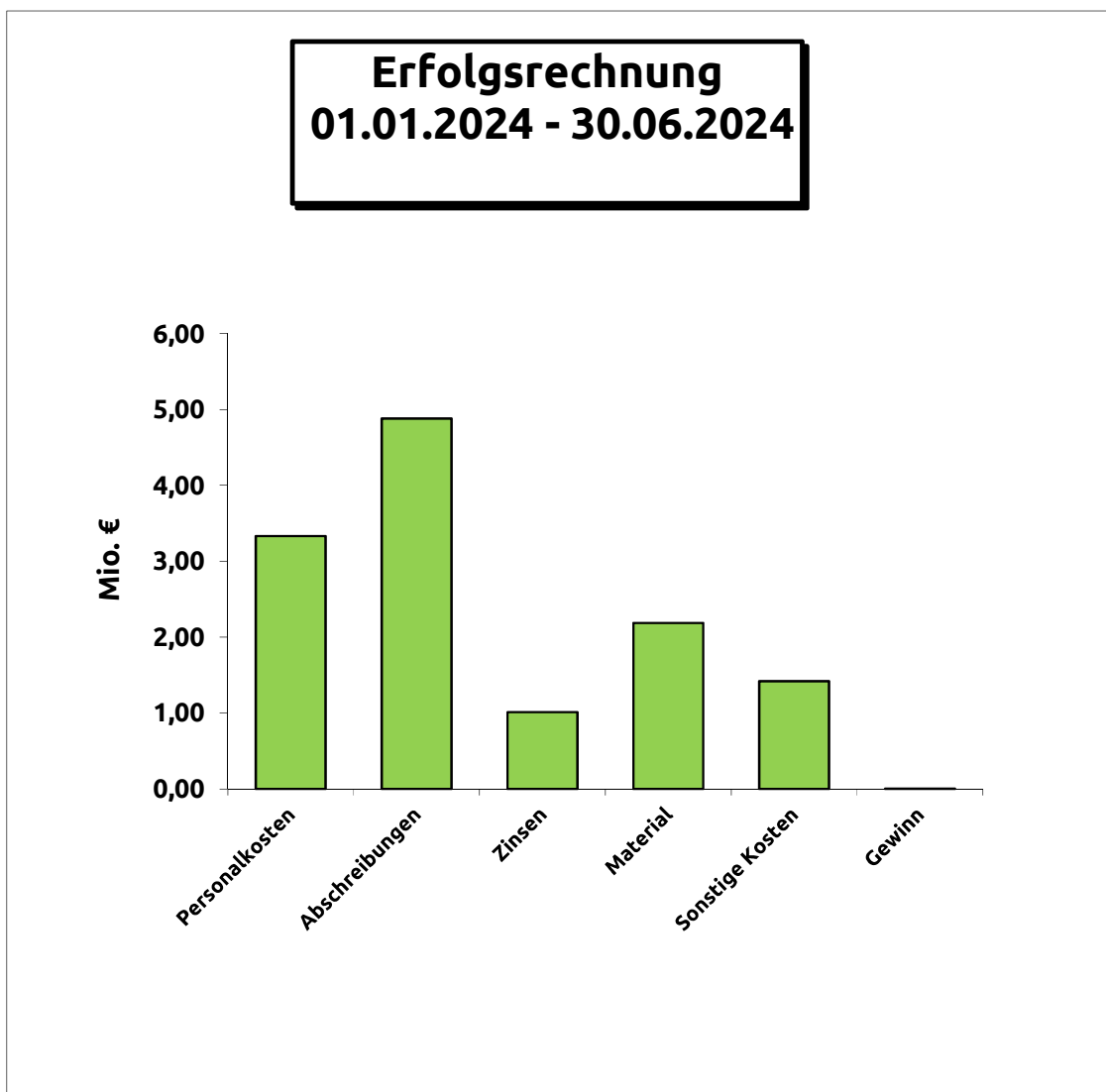
Zusammensetzung Aufwendungen 01.01.2024 - 30.06.2024



■ Personalkosten
 ■ Abschreibungen
 ■ Zinsen
 ■ Material
 ■ Sonstige Kosten

Aufwendungen gesamt (gerundet):		12.832.888 €	=	100,00%
hiervon	Personalkosten	3.331.474 €	=	25,96%
	Abschreibungen	4.881.275 €	=	38,04%
	Zinsen	1.012.650 €	=	7,89%
	Material	2.188.333 €	=	17,05%
	Sonstige Kosten	1.419.156 €	=	11,06%

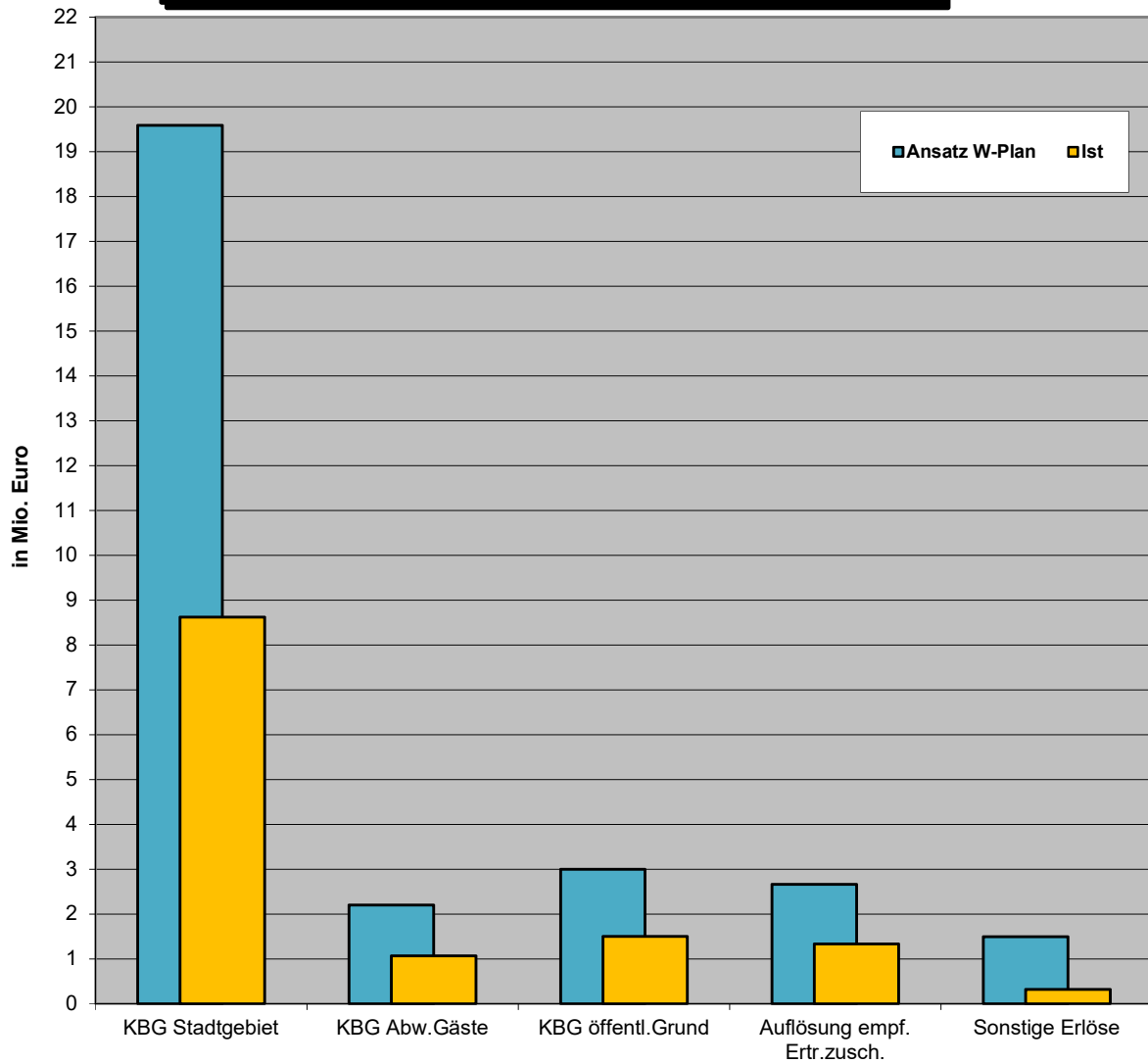
Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



Erlöse insgesamt (gerundet):		12,836 Mio. €	100,00%
abzüglich:	Personalkosten	3,331 Mio. €	25,95%
	Abschreibungen	4,881 Mio. €	38,03%
	Zinsen	1,013 Mio. €	7,89%
	Material	2,188 Mio. €	17,05%
	Sonstige Kosten	1,419 Mio. €	11,06%
	Gewinn	0,003 Mio. €	0,02%

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen

Vergleich Erlöse mit den Ansätzen des Wirtschaftsplanes zum 30.06.2024

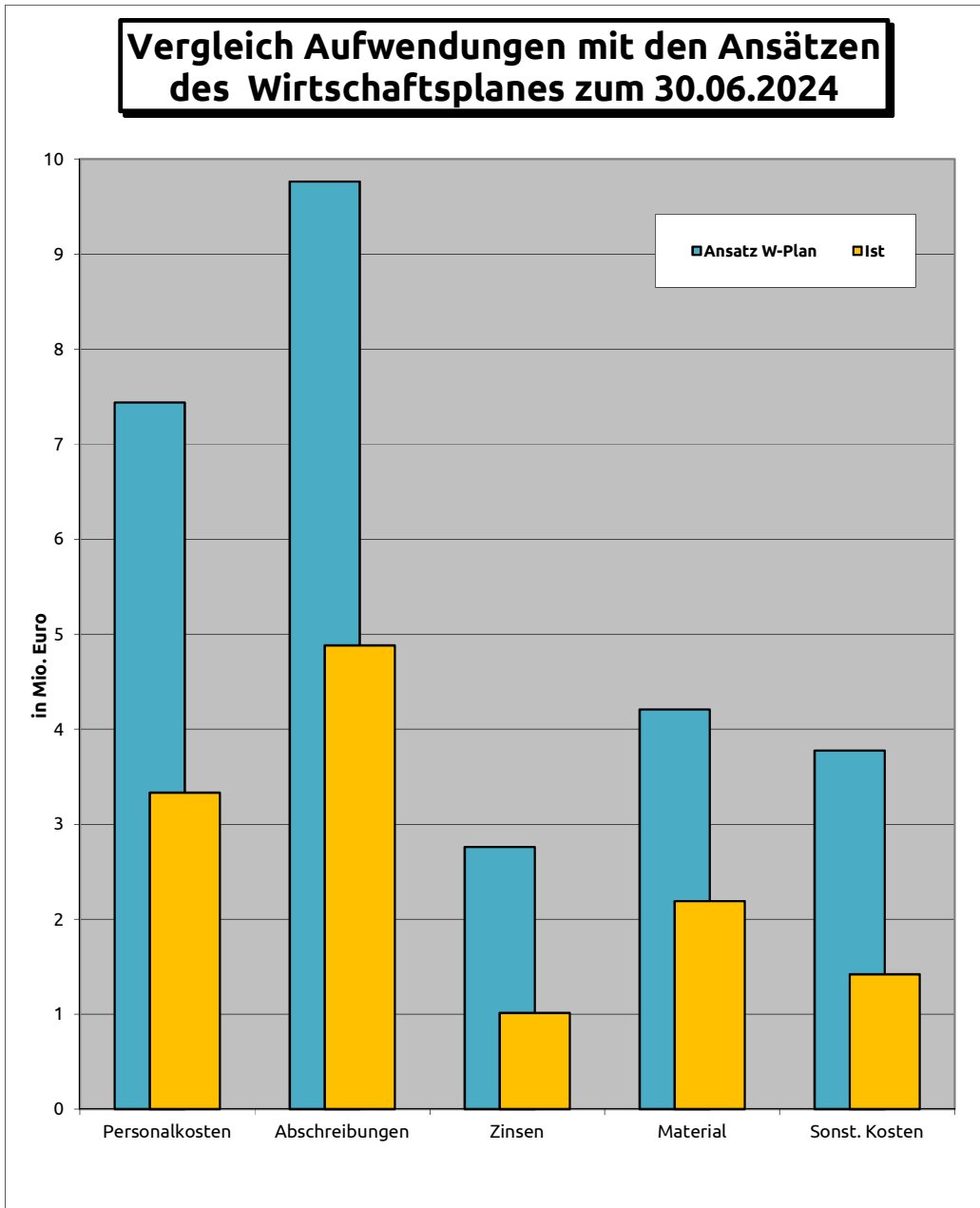


Erlösart:	Ansatz W-Plan	Ist	%
KBG Stadtgebiet	19,589 Mio. Euro	8,622 Mio. Euro	44 ¹⁾
KBG Abw.Gäste	2,201 Mio. Euro	1,067 Mio. Euro	48
KBG öffentl.Grund	3,000 Mio. Euro	1,500 Mio. Euro	50
Auflösung empf. Ertr.zusch.	2,664 Mio. Euro	1,332 Mio. Euro	50
Sonstige Erlöse	1,494 Mio. Euro	0,315 Mio. Euro	21 ²⁾
Erlöse insgesamt:	28,948 Mio. Euro	12,836 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 2024 berechnet und gebucht, siehe GuV.

Entwässerungsbetrieb der Stadt Erlangen



Aufwandsart	Ansatz W-Plan	Ist	%
Personalkosten	7,437 Mio. Euro	3,331 Mio. Euro	45
Abschreibungen	9,763 Mio. Euro	4,881 Mio. Euro	50
Zinsen	2,760 Mio. Euro	1,013 Mio. Euro	37
Material	4,208 Mio. Euro	2,188 Mio. Euro	52
Sonst. Kosten	3,775 Mio. Euro	1,419 Mio. Euro	38
Aufwendungen insgesamt:	27,942 Mio. Euro	12,833 Mio. Euro	46