



Planung

ESO Eigenbetrieb

2019

Gesellschaft	ESO Eigenbetrieb
Verantwortlicher	Peter Walther, Christian Loose
SAP Nr.:	200 1200

**Gesellschaft:
ESO Eigenbetrieb**
Planung 2019

Bezeichnung	Vorjahr	FC per 31.12.2018			Planung		
	Ist 2017	Plan 2018	FC 2018	Abw. FC 2018 / Plan 2018	Plan 2019	FC 2018	Abw. Plan 2019 / FC 2018
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1. Umsatzerlöse	68.041	71.309	70.582	-727	73.237	70.582	2.654
davon Verwaltung	1.345	1.441	1.410	-31	1.427	1.410	16
davon Entsorgung	14.547	16.069	15.560	-509	16.063	15.560	503
davon Straßenreinigung	5.906	5.501	5.476	-25	5.352	5.476	-124
davon Entwässerung	16.592	16.768	16.864	96	16.551	16.864	-313
davon Friedhöfe	5.720	5.767	5.668	-99	5.817	5.668	148
davon Straßenunterhaltung	4.166	3.391	3.774	383	3.582	3.774	-192
davon Grünwesen	4.872	5.163	5.146	-17	5.291	5.146	145
davon Facility Management (GBM)	14.892	17.209	16.684	-525	19.155	16.684	2.471
2. Erhöhung (-)/Verminderung (+) von Gebührenaussgleichsrückstellungen	2.828	2.610	2.287	-323	3.454	2.287	1.167
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	437	2.040	1.893	-146	1.267	1.893	-627
Betriebliche Erträge	71.306	75.958	74.762	-1.196	77.957	74.762	3.195
5. Materialaufwand	60.531	65.219	64.729	-491	67.393	64.729	2.664
a) für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	171	166	169	3	92	169	-77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	60.360	65.053	64.560	-493	67.301	64.560	2.742
6. Personalaufwand	397	405	389	-16	388	389	-1
a) Löhne und Gehälter	353	354	341	-14	345	341	4
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	44	51	48	-3	43	48	-5
7. Abschreibung auf Anlagevermögen	4.532	4.916	4.671	-245	4.963	4.671	292
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.853	1.245	1.462	217	1.281	1.462	-181
Betriebliche Aufwendungen	67.314	71.786	71.251	-535	74.025	71.251	2.774
Operatives Ergebnis	3.993	4.172	3.512	-660	3.933	3.512	421
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus Organkreis	0	0	0	0	0	0	0
11. Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	45	70	4	-66	0	4	-4
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.199	1.041	1.039	-2	893	1.039	-145
15. Aufwendungen aus Organkreis	0	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	-1.154	-971	-1.035	-64	-893	-1.035	141
16. Ergebnis d. gewönl. Geschäftstätigkeit	2.839	3.201	2.477	-724	3.039	2.477	562
17. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
19. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	258	241	235	-6	221	235	-14
21. Sonstige Steuern	3	3	3	0	3	3	0
22. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.579	2.958	2.239	-718	2.816	2.239	576
23. Gewinnabführung / Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0
24. Entnahme / Einstellung von Rücklagen (+)/(-)	0	0	0	0	0	0	0
25. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	2.579	2.958	2.239	-718	2.816	2.239	576

Anlage 1

ESO Eigenbetrieb: Planung 2019



Spartenrechnung	Gesamt	Allgemeiner Bereich	Entsorgung	BgA DSD	Straßenreinigung	Entwässerung
Umsatzerlöse	73.236.576	1.426.695	15.702.458	360.527	5.352.132	16.550.610
Erhöhung (-)/Verminderung (+) von Gebührenaussgleichsrückstellungen	3.454.184	-	-	-	748.937	2.641.518
Sonstige betriebl. Erträge	1.266.516	54.000	-	-	-	-
Betriebserträge	77.957.277	1.480.695	15.702.458	360.527	6.101.069	19.192.128
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	91.542	3.000	67.000	10.000	-	-
Sonstige bezogene Leistungen	67.301.253	685.106	15.238.172	148.032	6.042.901	11.991.679
Personalaufwand	387.643	387.643	-	-	-	-
Abschreibungen	4.963.254	509.322	125.729	198	1.188	3.750.149
Sonstige betriebl. Aufwendungen	1.280.911	560.387	111.623	4.753	11.879	254.819
Summe Aufwendungen	74.024.602	2.145.459	15.542.523	162.983	6.055.968	15.996.647
Umlage der Gemeinkosten	0	-	701.955	144.454	44.968	150.598
Interne Zinsumlage	-	-	-	-	-	-
Betriebsergebnis nach Sparten	3.932.675	37.191	15.481	191.544	133	3.044.883
Zinsen u. ähnl. Erträge	-	-	-	-	-	-
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	893.352	34.438	4.818	9	132	787.600
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	-	-	-	-	-	-
Steuern vom Einkommen und Ertrag	221.045	-	-	63.206	-	-
Sonstige Steuern	2.753	2.753	-	-	-	-
Jahresüberschuß / -fehlbetrag	2.815.524	0	10.663	128.328	0	2.257.283

ESO Eigenbetrieb: Planung 2019



Spartenrechnung	Städtische Friedhöfe	BgA Krematorium	Grün- wesen	Straßenunter- haltung	Facility- Management
Umsatzerlöse	2.259.061	3.557.563	5.291.072	3.581.885	19.154.575
Erhöhung (-)/Verminderung (+) von Gebührenausgleichsrückstellungen	63.729	-	-	-	-
Sonstige betriebl. Erträge	-	-	-	1.212.516	-
Betriebserträge	2.322.790	3.557.563	5.291.072	4.794.401	19.154.575
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	11.542	-	-	-	-
Sonstige bezogene Leistungen	1.858.060	2.573.917	5.021.072	4.744.400	18.997.914
Personalaufwand	-	-	-	-	-
Abschreibungen	263.325	313.342	-	-	-
Sonstige betriebl. Aufwendungen	39.584	127.866	170.000	-	-
Summe Aufwendungen	2.172.510	3.015.125	5.191.072	4.744.400	18.997.914
Umlage der Gemeinkosten	3.213	46.061	100.000	50.000	156.661
Interne Zinsumlage	-	-	-	-	-
Betriebsergebnis nach Sparten	147.067	496.376	0	0	0
Zinsen u. ähnl. Erträge	-	-	-	-	-
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	48.277	18.078	-	-	-
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	-	-	-	-	-
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-	157.838	-	-	-
Sonstige Steuern	-	-	-	-	-
Jahresüberschuß / -fehlbetrag	98.790	320.460	0	0	0

Investitionen ESO Eigenbetrieb 2019

Bezeichnung Ausgaben (Verwendung)	Art)	Planwert in EUR
Allgemeiner Bereich		
Brandmeldeanlage Daimlerstraße 8	G	100.000
Zentralkühlung Neubau	G	60.000
Sanitäranlagen Sozialbereich Mitarbeiter	G	20.000
Infrastruktur Ladesäulen E Fahrzeuge	B	60.000
Erneuerung Boden/Decke Waschhalle	G	40.000
Elektroverteilung Meisterbüro Werkstatt	G	15.000
LED Beleuchtung Verwaltung	G	10.000
2 StreetScooter (Elektrofahrzeuge)	F	110.259
2 VW E-Up (Elektrofahrzeuge)	F	49.041
Summe Allgemeiner Bereich		464.300

Wertstoffhof		
Schleppdach	G	50.000
Summe Wertstoffhof		50.000

Stadtentwässerung		
Sammler Kettelerstraße	A	4.600.000
Sammler "Clariant" von Kettelerstraße bis Main	A	300.000
Nordring	A	1.000.000
Kanalsanierung	A	1.000.000
Bürger Ost	E	1.800.000
Kaiserlei West	A	200.000
Umbau Marktplatz - Salzgäßchen	A	100.000
Umbau Marktplatz - Bieberer Straße	A	300.000
Laska Brücke bis Kettelerstraße	A	300.000
Güterbahnhof	A	500.000
Man Roland - Senefelderquartier	E	1.070.000
Regenwasserüberlauf in den Main	A	200.000
Generalentwässerungsplan	I	250.000
Vermessung/Bauwerkskataster	I	150.000
TV Untersuchung, Reinigung gemäß EKVO	I	250.000
Befliegung	I	30.000
Planung von Sanierung EKVO Bereich	I	200.000
Summe Stadtentwässerung		12.250.000

Städtische Friedhöfe		
Krema-Technik	T	200.000
Erneuerung Mauerstück BBR	G	15.000
Erneuerung Glasfassade RPH	G	15.000
Modernisierung Trauerhalle AF	G	100.000
Werkzeug	B	5.000
Elektroverteilung Alter Friedhof	G	15.000
Dacherneuerung Unterkünfte Alter Friedhof	G	30.000
Elektroverteilung und Heizungsregelung Friedhof Rumpenheim	G	15.000
Neubauprojekt Neuer Friedhof Planung	A	500.000
Summe Städtische Friedhöfe		895.000
ESO Eigenbetrieb Gesamt		13.659.300

I= Immaterielle Vermögensgegenstände
G= Gebäude und Grundstücke
B= Betriebs- und Geschäftsausstattung
E= Entwässerungsanlagen
T= Technische Anlage
A= Anlagen im Bau
F= Fuhrpark

Anlage 3

Investitionsplanung zum Wirtschaftsplan 2019

ESO Eigenbetrieb	Vorjahr	Gesamtplan	Forecast	Gesamtplan				
	Ist 2017	2018	Basis Q II 2018	2019	2020	2021	2022	2023
Investitionsvorhaben								
I Immaterielle Vermögensgegenstände	11.791	90.000	65.000	880.000	100.000	100.000	100.000	100.000
.....								
II Sachvermögen	3.867.326	10.800.000	15.686.000	12.779.300	9.440.700	9.750.000	5.750.000	5.750.000
.....								
Gebäude und Grundstücke	303.530	465.000	546.000	485.000	3.500.000	4.500.000	500.000	500.000
.....								
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	38.000	350.000	140.000	265.000	250.000	250.000	250.000	250.000
.....								
Fahrzeuge (Elektromobilität)	0	0	0	159.300	690.700	0	0	0
.....								
Entwässerungsanlagen	734.666	5.650.000	8.300.000	2.870.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
.....								
Anlagen im Bau	2.791.129	4.335.000	6.700.000	9.000.000	0	0	0	0
.....								
III Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
.....								
IV Summe der Investitionen in €	3.879.116	10.890.000	15.751.000	13.659.300	9.540.700	9.850.000	5.850.000	5.850.000

Anlage 4

ESO Eigenbetrieb
Verpflichtungsermächtigungen 2019

Maßnahmen für Verpflichtungserklärungen	VE 2019 €
Sammler Clariant	2.500.000
Laska Brücke bis Kettelerstraße	1.000.000
Neubau Trauerhalle Neuer Friedhof	3.000.000
Elektromobilität	690.700
Summe der Verpflichtungsermächtigungen in €	7.190.700

Anlage 5

**Gesellschaft:
ESO Eigenbetrieb**

Übersicht Personalbestand	Ist 2017	Forecast 2018	Plan 2019	Abw. Plan / FC
Anzahl der Mitarbeiter (Köpfe)	3,00	4,00	3,00	- 1,00
- davon Angestellte	2,00	4,00	3,00	- 1,00
- davon gewerblich Beschäftigte	-	-	-	-
- davon Azubis	-	-	-	-
- davon Beamte	1,00	-	-	-
nachrichtlich:				
- davon befristet Beschäftigte	-	-	-	-
- davon Altersteilzeit produktiv	-	-	-	-
- davon Altersteilzeit Freistellung	-	-	-	-
- davon Frauen	1,00	1,00	1,00	-
- davon Männer	2,00	3,00	2,00	- 1,00
Anzahl vollbeschäftigter Mitarbeiter	3,00	4,00	3,00	- 1,00
- davon Angestellte	2,00	4,00	3,00	- 1,00
- davon gewerblich Beschäftigte	-	-	-	-
- davon Azubis	-	-	-	-
- davon Beamte	1,00	-	-	-
				-
				-

Anlage 6

ESO Eigenbetrieb

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2019

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

1. Ausgaben	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	880.000	100.000	100.000	100.000	100.000
1.2. Sachanlagen					
Baumaßnahmen					
Allgemeiner Bereich	464.300	890.700	200.000	200.000	200.000
Entsorgung	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Stadtentwässerung	11.370.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Städtische Friedhöfe	895.000	3.500.000	4.500.000	500.000	500.000
Summe Investitionen	13.659.300	9.540.700	9.850.000	5.850.000	5.850.000
2. Tilgung von Krediten	1.821.547	2.159.001	2.377.024	2.321.953	2.235.817
3. Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	360.000	360.000	360.000	390.000	420.000
4. Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
A u s g a b e n g e s a m t :	15.840.847	12.059.701	12.587.024	8.561.953	8.505.817
2. Deckungsmittel					
1. Zuführung Stammkapital	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen (Ek-Verzinsung an Stadt)	2.305.524	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
3. Zuführung (+) zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen (-)	-4.666.700	-2.826.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
<i>davon Veränderung Gebührenaussgleichsrückstellungen</i>	-3.454.184	-2.826.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
<i>davon Veränderung Verbindlichkeiten Straßenunterhaltung</i>	-1.212.516	0	0	0	0
4. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	4.963.254	5.145.974	5.361.363	5.507.495	5.628.537
6. Vom Anschaff.-Wert abzusetz. Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
7. Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0	0	0	500.000	500.000
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9. Inanspruchnahme eines vorh. Liquiditätsüberhangs	1.738.769	739.727	725.661	1.054.459	877.280
10. Kredite	11.500.000	7.000.000	6.000.000	1.000.000	1.000.000
11. Forderungstilgung	0	0	0	0	0
D e c k u n g s m i t t e l g e s a m t :	15.840.847	12.059.701	12.587.024	8.561.953	8.505.817

Anlage 7

Risiko-Bericht SOH Konzern: Übersicht aller Risiken für ESO Eigenbetrieb 2019

Nr.	Risikobezeichnung	Risiko-Art	Eintrittszeit- rahmen	Risiko- laufendes Jahr in T€	Wahr- schein- lichkeit lfd. Jahr %	maximale Schadens- höhe lfd. Jahr in T€	Risiko des Folgejahres in T€	Wahrschein- lichkeit Folgejahr %	maximale Schadens- höhe Folge- jahr in T€
1	Risiko Verkehrssicherung, insbes. Straßen- und Wegeschäden	finanziell	2019	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.
2	Umsetzung Masterplan Offenbach, hier: Umzug des ESO	finanziell	2020 ff.	-	-	-	300	1%	30.000
3	Niedrigerer Vermarktungspreis Papier und steigende Verwertungskonditionen	finanziell	2019	90	20%	450	90	20%	450
4	Insolvenz Systembetreiber aus neuem Verpackungsgesetz	finanziell	2019	124	40%	310	124	40%	310
5	Änderung gesetzlicher Rahmenbedingungen, z.B.: Mehrwertsteuer, Abfallgesetzgebung	strategisch/Finanziell	2019	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.

Anlage 8