



**Eigenbetrieb  
Stadt Offenbach am Main  
Kommunale Dienstleistungen**

**Wirtschaftsplan  
2008**

# ***Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2008***

## **I. Rahmenbedingungen**

Der Eigenbetrieb der Stadt Offenbach geht im kommenden Wirtschaftsjahr von einem weitgehend konstanten Geschäftsverlauf und einem ausgeglichenen Jahresergebnis aus.

Erhebliche Auswirkungen auf die Planung 2008 haben die voraussichtlich ab 01.01.2008 gültigen veränderten Gebührensatzungen im Bereich Entsorgung und im Bereich Friedhöfe.

## **II. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2008**

Der Eigenbetrieb der Stadt Offenbach stellt gemäß § 15 Eigenbetriebsgesetz einen Wirtschaftsplan auf.

Dieser wurde unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften, insbesondere der Hessischen Gemeindeverordnung (HGO) und des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) erstellt.

Der Wirtschaftsplan setzt sich zusammen aus:

- a) Erfolgsplan** (Anlage 1 und 2),
- b) Vermögens- und Investitionsplan** (Anlagen 3, 4 und 5),
- c) Finanzplan** (Anlage 6)

Da im Eigenbetrieb nur der Betriebsleiter als einziger Mitarbeiter beschäftigt ist, wird auf die Darstellung des Stellenplanes verzichtet.

### **a) Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan wurde nach den Vorschriften des § 16 EigBGes gegliedert.

Als Bezugsgröße für alle nachfolgenden Vergleiche werden die Werte aus dem Forecast 2007 auf Basis der Kenntnisse vom 20.08.2007 herangezogen.

#### **1. Umsatzerlöse und Gebühreneinnahmen**

Die Abfallgebühren werden zum 01.01.2008 um 10 % gesenkt. Dies bedeutet geringere Gebühreneinnahmen der Sparte Entsorgung von rund 1.200 T€. Außerdem sind Reduzierungen der Umsatzerlöse wegen Volumenreduzierungen durch Verpressungen des Hausmülls zu erwarten. Die bisherigen Leistungen werden weiterhin unverändert erbracht. Zusätzlich werden eine Reihe von Anstrengungen zur Erhöhung der Sauberkeit in Offenbach, wie z.B. zusätzliche Papierkorbleerungen, erhöhte Kontrollen durch Müllermittler, Erhöhung der Anzahl von Papierkörben und Hundekottütenspendern, unternommen.

Im Bereich der Abwassergebühren wurde das arithmetische Mittel der letzten 5 Jahre herangezogen, um gleichermaßen regenarme und regenreiche Jahre heranzuziehen.

Für den Betriebszweig Städtische Friedhöfe wurde in 2007 eine Neukalkulation der Gebühren vorgenommen. Diese ist verbunden mit einer Neustrukturierung der Gebühren, insbesondere auch für neue Bestattungsformen wie Urnenrasendauergrab, Urnenbaumbestattung und Kolumbarium für Schmuckurnen. Auf Basis der neuen Leistungsangebote und der zum 01.01.2008 vorgesehenen Gebührenanpassung wird eine Erhöhung der Einnahmesituation um rund 350 T€ p.a. erwartet. Ein zusätzlicher Beitrag von 253 T€ wurde für das öffentliche Grün als Anteil der Stadt Offenbach in die Planung eingestellt.

Die Erlöse des Krematoriums wurden auf Basis von 5.800 Einäscherungen geplant und sollen ebenfalls zur Stabilisierung der Einnahmesituation bei den Friedhöfen beitragen. Die erwarteten Einäscherungen liegen unter den im Forecast 2007 genannten Zahlen, da die Sanierungsmaßnahmen die in 2007 bei verschiedenen umliegenden Krematorien stattgefunden haben, abgeschlossen sind und insbesondere die Wiedereröffnung des Krematoriums Wiesbaden voraussichtlich zu einem Rückgang der Einäscherungen in Offenbach führen wird.

## 2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge (736 T€) enthalten als wesentlichen Posten die Mieteinnahmen für die Nutzung der Gebäude und Anlagen durch die ESO GmbH.

Seit 2004 wurden für das Betriebsgelände Daimlerstraße 8 sowie den von der ESO GmbH genutzten Teilen des Wertstoffhofes pro Jahr insgesamt 370 T€ gezahlt. Diese Miete wurde ab 01.08.2007 auf 352 T€ p.a. reduziert, da die vorher vorhandenen Garagen im Rahmen der Neubaumaßnahme Sortierhalle abgerissen wurden. Seit 01.08.2007 wird zusätzlich die Sortierhalle für 206 T€ p.a. an die ESO GmbH vermietet.

## 3. Material- und Fremdleistungen

Die Material- und Fremdleistungen enthalten bezogene Leistungen im Wesentlichen aus den Rahmendienleistungsverträgen mit der ESO GmbH und der GBM GmbH sowie Klär- und Entsorgungskosten. In Summe wird gegenüber dem Forecast 2007 eine Kostensteigerung von 0,29 % auf 51.000 T€ geplant.

Durch die seit 01.01.2004 gültigen Leistungsverträge zwischen ESO Eigenbetrieb und ESO GmbH wurden die an die GmbH gezahlten Nettobeträge in den letzten Jahren immer geringer.

|      | Basisbudget<br>für<br>Abschmelzung<br>EURO |   | Abschmelzung<br>EURO | in %   | kumuliert<br>in % |
|------|--|---|----------------------|--------|-------------------|
| 2003 | 20.376.607                                 |   |                      |        |                   |
| 2004 | 19.383.251                                 | - | 993.356              | -4,87% | -4,87%            |
| 2005 | 18.715.285                                 | - | 667.966              | -3,28% | -8,15%            |
| 2006 | 17.453.566                                 | - | 1.261.719            | -6,19% | -14,35%           |
| 2007 | 16.990.956                                 | - | 462.610              | -2,27% | -16,62%           |

Diesen Aufwandsminderungen steht allerdings wegen der zum 01.01.2007 gestiegenen Mehrwertsteuer von 16 % auf 19 % höherer Aufwand gegenüber, so dass der Kostensenkungseffekt bedingt durch die Umsatzsteuer nicht vollständig wirksam wird.

Insgesamt konnten seit in Kraft treten der Leistungsverträge Netto 8.963.370 € eingespart werden.

|      | Basisjahr 2003 | laufendes Jahr | Einsparung |
|------|----------------|----------------|------------|
| 2004 | 20.376.607     | 19.383.251     | 993.356    |
| 2005 | 20.376.607     | 18.715.285     | 1.661.322  |
| 2006 | 20.376.607     | 17.453.566     | 2.923.041  |
| 2007 | 20.376.607     | 16.990.956     | 3.385.651  |
|      |                |                | 8.963.370  |

Erstmals zum 01.01.2008 ist eine Preisanpassung der Leistungsverträge bei nachweisbar veränderten Kosten (z.B. Treibstoffpreise und Personalkosten) zu erwarten. Diese Preisanpassung soll durchgeführt werden, unter der Voraussetzung, dass das Gesamtleistungsbudget auf Nettobasis insgesamt um mindestens 16% bezogen auf das Basisjahr 2003 reduziert wurde. Im Wirtschaftsplan wurde daher bei den bezogenen Leistungen keine weitere Absenkung der Leistungsverträge geplant.

#### 4. Abschreibungen

Die Abschreibungen in Höhe von 4.450 T€ ergeben sich aus den planmäßigen Abschreibungen des derzeitigen Anlagebestandes und den geplanten Investitionen des Jahres 2008.

|  |           |
|--|-----------|
| Kanäle und sonstige Entwässerungsteile         | 3.086.435 |
| Gebäude Daimlerstraße                          | 322.610   |
| Krematorium                                    | 294.664   |
| Friedhöfe                                      | 256.578   |
| Abfallbehälter                                 | 155.943   |
| Kanalkataster, Entwässerungspläne etc.         | 132.446   |
| Gebäude Wertstoffhof (je 50% hoheitlich + BgA) | 120.362   |
| Sortierhalle Entsorgung Daimlerstraße          | 81.153    |
|  | 4.450.192 |

#### 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die betrieblichen Aufwendungen betragen für das Wirtschaftsjahr 2008 1.471 T€. Größter Einzelposten sind die Transportkostenerstattung an Pietäten in Höhe von 591 T€. Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 97 T€ entsteht, da für 2008 rund 100 T€ als zusätzlicher Aufwand für die Neugestaltung der Abwassergebühren (Stichwort gesplittete Gebühr) eingestellt wurden.

#### 6. Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge sind in der Planung 2008 im Vergleich zu den Vorjahren mit 30 T€ deutlich niedriger angesetzt. Die Vorjahreszahlen waren geprägt durch Einmalerträge aus Zinsen für Steuerrückzahlungen bzw. Erträgen aus SWAP-Geschäften.

## **7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Planung geht von einem konstanten Geschäftsverlauf aus. Der Ansatz von 2.720 T€ bewegt sich im Durchschnitt der letzten Jahre und betrifft zu 80 % die Kanalbauten; die restlichen 20 % werden für die Anlagen der Friedhöfe und der Gebäude in der Daimlerstraße aufgewendet. Als Bezugsgröße wird hier das Anlagevermögen herangezogen.

## **8. Steuern vom Einkommen und Ertrag**

Für die Betriebe gewerblicher Art, DSD-Sammlung in der Stadt Offenbach und der Betrieb des Krematoriums, fallen in 2008 Ertragsteuern von 115 T€ an.

Durch das Steueränderungsgesetz 2008 ist es hier zu deutlichen Reduzierungen ggü. dem Vorjahr gekommen. Die Körperschaftsteuer wird von 25% auf 15% reduziert; die Steuermesszahl für die Gewerbesteuer wurde von 5% auf 3,5% gesenkt. Gleichzeitig ist allerdings z.B. die Gewerbesteuer nicht mehr als Betriebsausgabe absetzbar.

## **9. Erläuterung zur Spartenrechnung**

Der Allgemeine Bereich verteilt seine Aufwendungen über eine Umlage der Gemeinkosten nach dem prozentualen Anteil der Aufwendungen jeder Sparte am Gesamtaufwand sowie anderen verursachungsgerechten Schlüsseln.

Erstmals wird zur besseren Transparenz in der Spartenrechnung eine Zeile zum offenen Ausweis der Veränderung der Gebührenrücklage (bzw. Rückstellung) ausgewiesen.

Die Sparten Entsorgung und Straßenreinigung schließen mit dem an die Stadt abzuführenden Betrag für die Eigenkapitalverzinsung ab. Die Verluste bzw. Überschüsse der Sparte wurden über die Gebührenrücklage abgerechnet.

Die Friedhöfe schließen trotz der Neustrukturierung der Gebühren mit einem Verlust ab, da es gebührenrechtlich nicht zulässig ist, alle anfallenden Kosten auf den Gebührenzahler umzulegen. So sind als wesentlicher Anteil des Verlustes die Abschreibungen, Zinsanteile und laufenden Kosten der noch nicht belegten Teile der Friedhofserweiterungen Bürgel und Bieber als Verlust auszuweisen und vom Träger der Einrichtung zu übernehmen.

Die Entwässerung schließt mit einem negativen Ergebnis ab. Rücklagen zum Ausgleich des Verlustes sind nicht mehr vorhanden. Die Betriebsleitung empfiehlt, dem Verlust und den witterungsbedingten starken Schwankungen sowohl auf der Einnahmen- als auch auf der Kostenseite mittelfristig durch eine Änderung der Veranlagungsgrundlagen zu begegnen. Das heißt einer differenzierten Veranlagung des eingeleiteten Schmutzwassers nach dem Frischwasserverbrauch und des in die Kanalisation eingeleiteten Oberflächenwassers.

Alle Sparten, die komplett mit der Stadt Offenbach abgerechnet werden (Straßenunterhaltung, Grünwesen und GBM), haben die Zielsetzung, ein ausgeglichenes Ergebnis zu erreichen.

## **b) Vermögens- und Investitionsplan**

Die Investitionen des Eigenbetriebes umfassen ca. 6.047 T€, wovon fast 90 % auf Kanalbaumaßnahmen (5.446 T€) entfallen. Als größte Einzelmaßnahme ist hier der Sammler zwischen der Pumpstation Bieber und der Mühlheimer Straße zu nennen. Für diesen sind im Wirtschaftsplan 2008 rund 2.600 T€ angesetzt sowie bei den Verpflichtungsermächtigungen (zur Auftragserteilung für 2009) weitere 1.600 T€.

Für die Friedhöfe sind für 2008 rund 80 T€ für einen Behindertenaufzug vorgesehen. Weitere 50 T€ sollen für die Neugestaltung des Abschiedsraumes im Neuen Friedhof investiert werden. Außerdem werden für den Bau neuer Kolumbarien sowie weiterer Investitionen 181 T€ angesetzt.

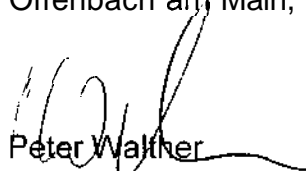
Die restlichen Investitionen des Eigenbetriebs (290 T€) entfallen auf neue Werkstattore (90 T€) sowie diverse kleinere Maßnahmen.

## **d) Finanzplan**

Die Ausgaben des Finanzplanes betreffen im Wesentlichen die beabsichtigten Investitionen des Vermögensplanes in Höhe von 6.047 T€. Daneben werden Kredite in Höhe von 1.000 T€ getilgt und empfangene Ertragszuschüsse von 390 T€ aufgelöst. Zur Finanzierung dieser Ausgaben (7.437 T€) stehen finanzielle Mittel aus Abschreibungen (4.450 T€) und den Zuschüssen Nutzungsberechtigter (10 T€) zur Verfügung. Die Zuschüsse Nutzungsberechtigter wurden in den bisherigen Fünfjahresplanungen pro Jahr mit 100 T€ angesetzt. Nachdem in 2007 die Abrechnung der EEG für Kaiserlei mit 484 T€ erfolgt ist, wird für die Folgejahre von deutlich reduzierten Einnahmen aus Zuschüssen von 10 T€ p.a. ausgegangen.

Die erforderliche Aufnahme weiterer Fremdmittel beläuft sich auf ca. 2.977 T€.

Offenbach am Main, den 04.10.2007



Peter Walther  
Betriebsleiter

# Erfolgsplan ESO-Eigenbetrieb 2008

| (Werte in TEUR)  | 2006<br>IST | 2007<br>PLAN | 2007<br>Forecast<br>auf Basis<br>2. Quartal | 2008<br>PLAN |
|--|-------------|--------------|---|--------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 60.287      | 59.569       | 59.365                                      | 58.228       |
| davon Allgemeiner Bereich  | 120         | 50           | 50  | 50           |
| davon Entsorgung   | 15.426      | 14.258       | 14.258                                      | 12.739       |
| davon Straßenreinigung   | 5.296       | 5.262        | 5.262                                       | 5.216        |
| davon Entwässerung   | 16.758      | 16.854       | 16.650                                      | 16.377       |
| davon Friedhöfe  | 3.384       | 3.448        | 3.448                                       | 3.997        |
| davon Straßenunterhaltung  | 1.916       | 1.907        | 1.907                                       | 1.913        |
| davon Grünwesen  | 3.821       | 3.813        | 3.813                                       | 3.825        |
| davon GBM  | 13.566      | 13.977       | 13.977                                      | 14.111       |
| 2. Erhöhung (-)/Verminderung (+) von<br>Gebührenaussgleichsrückstellungen    | -1.641      | 0            | 0   | 765          |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0           | 0            | 0   | 0            |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge   | 775         | 667          | 667   | 736          |
| 5. Betriebserträge insgesamt   | 59.421      | 60.236       | 60.032                                      | 59.729       |
| 6. Material und Fremdleistungen  | 50.835      | 50.855       | 50.855                                      | 51.000       |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-<br>und Betriebsstoffe                       | 32          | 0            | 0   | 3            |
| b) sonstige bezogene Leistungen  | 50.802      | 50.855       | 50.855                                      | 50.997       |
| 7. Personalaufwand   | 0           | 0            | 0   | 0            |
| a) Löhne und Gehälter  | 0           | 0            | 0   | 0            |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen<br>für Altersversorgung u. Unterstützung | 0           | 0            | 0   | 0            |
| 8. Abschreibung auf Anlagevermögen   | 4.108       | 4.727        | 4.675                                       | 4.450        |
| 9. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 1.565       | 1.374        | 1.374                                       | 1.471        |
| 10. Erträge aus Beteiligung  | 0           | 0            | 0   | 0            |
| 11. Erträge aus Finanzanlagen  | 0           | 0            | 0   | 0            |
| 12. Sonstige Zinsen und a.o. Erträge   | 427         | 150          | 170   | 29           |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 2.734       | 2.620        | 2.620                                       | 2.720        |
| 14. Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigk.                                    | 606         | 810          | 678   | 117          |
| 15. Abdeckung Ergebnisabführungsverträge                                     | 0           | 0            | 0   | 0            |
| 16. Außerordentliche Erträge/Aufwendungen                                    | 0           | 0            | 0   | 0            |
| 17. Steuern vom Einkommen und Ertrag   | -276        | 152          | 152   | 115          |
| 18. Sonstige Steuern   | 0           | 1            | 1   | 1            |
| 19. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag                                       | 882         | 657          | 525   | 1            |
| 20. Aufwendungen aus Gewinnabführung   |             |              |   |              |
| 21. Verlustvortrag   | 0           | 0            | 0   | 0            |
| 22. Einstellung (-)/ Entnahme (+) von Rücklagen                              | 0           | 0            | 0   | 0            |
| 23. Bilanzgewinn / Bilanzverlust*  | 882         | 657          | 525   | 1            |

Anmerkung:

\* Im Jahr 2007 versteht sich der Bilanzgewinn als Gewinn vor Einstellung in die  
Gebührenaussgleichsrückstellung

**Spartenrechnung****Werte in EUR****Gesamt**

|                                  |            |
|----------------------------------|------------|
| Umsatzerlöse                     | 58.227.965 |
| Gebühren-Rücklage Zu-/ Abführung | 765.007    |
| Aktivierte Eigenleistungen       |            |
| Sonstige betriebl. Erträge       | 736.076    |

**Betriebserträge** **59.729.047**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 2.800      |
| Sonstige bezogene Leistungen    | 50.997.095 |
| Abschreibungen                  | 4.450.191  |
| Sonstige betriebl. Aufwendungen | 1.470.945  |

**Summe Aufwendungen** **56.921.031****Umlage der Gemeinkosten** - 0 -**Verrechneter Aufwand je Sparte** **56.921.031****Betriebsergebnis nach Sparten** **2.808.016**

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| Zinserträge o.Ä.                      | 29.457    |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Aufwendungen | 2.720.000 |
| Ergebnis Beteiligungen /Abdeckung EA\ | -         |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag      | 115.388   |
| Sonstige Steuern                      | 940       |

**Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)** **1.145**

Anlage 2



# Erfolgsplan ESO Eigenbetrieb 2008

| Allgemeiner Bereich | Entsorgung | BGA DSD | Straßenreinigung | Entwässerung |
|---------------------|------------|---------|------------------|--------------|
| 50.000              | 12.336.982 | 402.214 | 5.216.307        | 16.376.713   |
| -                   | 894.422    | -       | 129.415          | -            |
| -                   | -          | -       | -                | -            |
| 500.684             | 206.400    | -       | -                | 184          |
| 550.684             | 13.437.803 | 402.214 | 5.086.892        | 16.376.897   |
| 300                 | -          | -       | -                | -            |
| 1.113.651           | 12.386.227 | 175.418 | 4.942.098        | 10.437.466   |
| 322.610             | 346.454    | 11.004  | -                | 3.218.881    |
| 212.312             | 141.058    | 3.253   | 4.928            | 308.275      |
| 1.648.873           | 12.873.739 | 189.676 | 4.947.026        | 13.964.622   |
| 1.259.730           | 333.814    | 17.717  | 133.044          | 434.564      |
| 389.142             | 13.207.553 | 207.393 | 5.080.070        | 14.399.186   |
| 161.541             | 230.251    | 194.822 | 6.822            | 1.977.711    |
| 1.872               | 543        | -       | -                | 23.874       |
| 162.473             | 210.769    | -       | -                | 2.071.809    |
| -                   | -          | 60.830  | -                | -            |
| 940                 | -          | -       | -                | -            |
| 0                   | 20.024     | 133.992 | 6.822            | 70.225       |

| <b>Spartenrechnung</b>                  | <b>Städtische<br/>Friedhöfe</b> |
|---|---------------------------------|
|   | -----                           |
| Umsatzerlöse                            | 2.232.589                       |
| Bestandsveränderungen                   |                                 |
| Aktiviertete Eigenleistungen            |                                 |
| Sonstige betriebl. Erträge              | 28.808                          |
| <b>Betriebserträge</b>                  | <b>2.261.397</b>                |
|   | -----                           |
| Roh-, Hilfs- und Betriebstoffe          | 2.500                           |
| Sonstige bezogene Leistungen            | 1.942.660                       |
| Abschreibungen                          | 256.578                         |
| Sonstige betriebl. Aufwendungen         | 28.717                          |
| <b>Summe Aufwendungen</b>               | <b>2.230.455</b>                |
|   | -----                           |
| <i>Umlage der Gemeinkosten</i>          | 34.270                          |
| <b>Verrechneter Aufwand je Sparte</b>   | <b>2.264.725</b>                |
|   | -----                           |
| <b>Betriebsergebnis nach Sparten</b>    | <b>- 3.329</b>                  |
|   | -----                           |
| Zinserträge o.Ä.                        | 2.406                           |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Aufwendungen   | 208.756                         |
| Ergebnis Beteiligungen /Abdeckung EAV   |                                 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag        |                                 |
| Sonstige Steuern                        |                                 |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)</b> | <b>- 209.679</b>                |
|   | =====                           |

Anlage 2

# Erfolgsplan ESO Eigenbetrieb 2008

| BGA<br>Krematorium | Straßen-<br>unterhalt | Grün-<br>wesen | GBM |
|--------------------|-----------------------|----------------|-----|
|--------------------|-----------------------|----------------|-----|

|           |           |           |            |
|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1.764.600 | 1.912.544 | 3.824.561 | 14.111.456 |
|-----------|-----------|-----------|------------|

|           |           |           |            |
|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1.764.600 | 1.912.544 | 3.824.561 | 14.111.456 |
|-----------|-----------|-----------|------------|

|         |           |           |            |
|---------|-----------|-----------|------------|
| 583.243 | 1.862.633 | 3.565.816 | 13.987.882 |
|---------|-----------|-----------|------------|

|         |  |  |  |
|---------|--|--|--|
| 294.664 |  |  |  |
|---------|--|--|--|

|         |  |         |  |
|---------|--|---------|--|
| 613.832 |  | 158.571 |  |
|---------|--|---------|--|

|           |           |           |            |
|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1.491.739 | 1.862.633 | 3.724.387 | 13.987.882 |
|-----------|-----------|-----------|------------|

|        |        |         |         |
|--------|--------|---------|---------|
| 32.662 | 49.911 | 100.175 | 123.574 |
|--------|--------|---------|---------|

|           |           |           |            |
|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1.524.401 | 1.912.544 | 3.824.561 | 14.111.456 |
|-----------|-----------|-----------|------------|

|         |   |   |   |
|---------|---|---|---|
| 240.199 | - | - | - |
|---------|---|---|---|

|     |   |   |   |
|-----|---|---|---|
| 763 | - | - | - |
|-----|---|---|---|

|        |   |   |   |
|--------|---|---|---|
| 66.192 | - | - | - |
|--------|---|---|---|

|        |  |  |  |
|--------|--|--|--|
| 54.559 |  |  |  |
|--------|--|--|--|

|         |   |   |   |
|---------|---|---|---|
| 120.210 | - | - | - |
|---------|---|---|---|

## ESO Eigenbetrieb Stadt Offenbach

**Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2008**

| Bezeichnung<br>Ausgaben (Verwendung) | Anschaff.<br>Quartal | Art* | Planwert<br>in EUR |
|--------------------------------------|----------------------|------|--------------------|
| <b>Allgemeiner Bereich</b>           |                      |      |                    |
| Anprallschutz Ballenlager            | I                    | N    | 20.000             |
| 2 Werkstattore                       | II                   | N    | 90.000             |
| <b>Summe Allgemeiner Bereich</b>     |                      |      | <b>110.000</b>     |

|   |    |   |               |
|---|----|---|---------------|
| <b>Entsorgung</b>                                       |    |   |               |
| Sanierung Abscheider (Leichtflüssigkeit; Tüv-Gutachten) | II | N | 30.000        |
| Müllbehälter Restmüll, PPK                              | I  | E | 35.000        |
| <b>Summe Entsorgung</b>                                 |    |   | <b>65.000</b> |

|   |      |   |                  |
|---|------|---|------------------|
| <b>Stadtentwässerung</b>                                    |      |   |                  |
| Kaiserstraße 1. BA zw. Bismarckstr. und Geleitsstraße       | I-IV | N | 250.000          |
| Kaiserstraße 2. BA zw. Geleits- und Frankfurterstraße       | I-IV | N | 150.000          |
| Sammler zw. Pst. Bieber und Mühlheimer Straße               | I-IV | N | 2.000.000        |
| Generalentwässerungsplan, Steuerungsplanung                 | I-IV | N | 30.000           |
| Vermessung / Bauwerkkataster - Kanalnetzbestand             | I-IV | N | 35.000           |
| TV-Untersuchung und Reinigung Kanalnetz Offenbach nach EKVO | I-IV | N | 50.000           |
| - Durchpressung B 448 / Anschluss Bieber Nord / Pst. Bieber | I-IV | N | 30.000           |
| - Dörnigheimer Straße - Dörnigheimer Str - Los 1            | I-IV | N | 280.000          |
| - Dörnigheimer Straße - Breite Straße - Los 2               | I-IV | N | 110.000          |
| - Dörnigheimer Straße - Prinz-Georg-Straße - Los 3          | I-IV | N | 90.000           |
| - Feldstraße von Kurze Straße bis Bieberer Straße           | I-IV | N | 1.500.000        |
| - Waldstraße zw. Marienstraße und Ch.-Pless-Straße (West)   | I-IV | N | 400.000          |
| Planung Eupener Straße                                      | I-IV | N | 30.000           |
| Planung Haydenstraße  | I-IV | N | 15.000           |
| Planung Carl-Maria-von-Weberstraße                          | I-IV | N | 25.000           |
| Planung Fichtenstraße                                       | I-IV | N | 50.000           |
| Planung & Sanierung EKVO Sanierungsarbeiten                 | I-IV | N | 300.000          |
| RÜB 21 Becken Schwenkstrahlreiner als Ersatz für Räumer     | I-IV | N | 120.000          |
| Schalttafel Übergabestelle RÜB 21 erneuern                  | I-IV | N | 90.000           |
| Zugangskontrolle Tor Strahlenbergerstraße erneuern          | I-IV | N | 6.500            |
| <b>Summe Stadtentwässerung</b>                              |      |   | <b>5.561.500</b> |

**Anlage 3**

## ESO Eigenbetrieb Stadt Offenbach

## Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2008

| Bezeichnung<br>Ausgaben (Verwendung)      | Anschaff.<br>Quartal | Art* | Planwert<br>in EUR |
|---|----------------------|------|--------------------|
| <b>Städtische Friedhöfe</b>               |                      |      |                    |
| Umbau Pforte Neuer Friedhof               | n                    | N    | 40.000             |
| Behindertenaufzug Neuer Friedhof          | III                  | N    | 80.000             |
| Trockenbauwand Trauerhalle                | III                  | N    | 12.000             |
| Abschiedsraum Neuer Friedhof              | I                    | N    | 50.000             |
| Instandsetzung Besuchertoiletten          | I                    | E    | 20.000             |
| Instandsetzungen Krematorium              | I                    | E    | 20.000             |
| Umbau Energieversorgung von Strom auf Gas | II                   | N    | 15.000             |
| Neubau Urnenwände neuer Friedhof          | II                   | N    | 30.000             |
| Neubau Urnenwände Bieber                  | I                    | N    | 22.000             |
| Neubau Urnenwände Bürgel                  | III                  | N    | 22.000             |
| <b>Summe Städtische Friedhöfe</b>         |                      |      | 311.000            |
| <b>ESO Eigenbetrieb Gesamt</b>            |                      |      | 6.047.500          |

Anlage 3

## Investitionsplanung zum Wirtschaftsplan 2008

| ESO-Eigenbetrieb                                    | Vorjahr   | Gesamtplan | Forecast                |                    |           |           |  |
|---|-----------|------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|--|
|   | Ist 2006  | 2007       | auf Basis<br>2. Quartal | Gesamtplan<br>2008 | 2009      | 2010      |  |
| <b>Investitionsvorhaben</b>                         |           |            |                         |                    |           |           |  |
| <b>I Immaterielle Vermögensgegenstände</b><br>..... | 298.845   | 335.000    | 65.000                  | 115.000            | 50.000    | 50.000    |  |
| <b>II Sachvermögen</b><br>.....                     | 4.281.228 | 8.420.000  | 5.904.500               | 5.932.500          | 5.750.000 | 5.150.000 |  |
| <b>Gebäude und Grundstücke</b><br>.....             | 814.732   | 1.822.000  | 1.822.000               | 401.000            | 110.000   | 100.000   |  |
| <b>Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b><br>.....   | 3.080     | 815.500    | 800.000                 | 85.000             | 50.000    | 50.000    |  |
| <b>Entwässerungsanlagen</b><br>.....                | 965.067   | 5.782.500  | 3.282.500               | 5.446.500          | 5.590.000 | 5.000.000 |  |
| <b>Anlagen im Bau</b><br>.....                      | 2.498.348 |            |                         |                    |           |           |  |
| <b>III Finanzanlagen</b><br>.....                   |           |            |                         |                    |           |           |  |
| <b>IV Summe der Investitionen in €</b>              | 4.580.073 | 8.755.000  | 5.969.500               | 6.047.500          | 5.800.000 | 5.200.000 |  |

Anlage 4

02.10.2007

| 2011             | 2012             |
|------------------|------------------|
| 50.000           | 50.000           |
| <b>5.150.000</b> | <b>5.150.000</b> |
| 100.000          | 100.000          |
| 50.000           | 50.000           |
| 5.000.000        | 5.000.000        |
| <b>5.200.000</b> | <b>5.200.000</b> |

**ESO Eigenbetrieb der Stadt Offenbach****Verpflichtungsermächtigungen 2008**

| <b>Bezeichnung</b>                                     | <b>VE<br/>2008<br/>€</b> |
|--|--------------------------|
| Sammler zw. Pumpstation Bieber und Mühlheimerstraße    | <b>1.600.000</b>         |
| TV-Untersuchung u. Reinigung Kanalnetz Stadt Offenbach | <b>150.000</b>           |
| EKVO Sanierungsarbeiten (Planung & Sanierung)          | <b>200.000</b>           |
| <b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen in €</b>     | <b>1.950.000</b>         |



# Eigenbetrieb Stadt Offenbach am Main (ESO) - Kommunale Dienstleistungen -

## Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2008

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

| 1. Ausgaben  | 2008             | 2009             | 2010             | 2011             | 2012             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | €                | €                | €                | €                | €                |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände (Entwäss.)</b> | 115.000          | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Baumaßnahmen/Sanierung/Reparaturen                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| Allgemeiner Bereich                                    | 110.000          |                  |                  |                  |                  |
| Entsorgung   | 65.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           |
| Stadtentwässerung                                      | 5.446.500        | 5.590.000        | 5.000.000        | 5.000.000        | 5.000.000        |
| Städtische Friedhöfe                                   | 311.000          | 110.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          |
| <b>Summe Investitionen</b>                             | <b>6.047.500</b> | <b>5.800.000</b> | <b>5.200.000</b> | <b>5.200.000</b> | <b>5.200.000</b> |
| <b>2. Entnahme aus Rückstellungen</b>                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Tilgung von Krediten                                | 1.000.000        | 1.045.000        | 1.090.000        | 1.135.000        | 1.180.000        |
| 4. Auflösung empfangener Ertragszuschüsse              | 390.000          | 375.000          | 360.000          | 345.000          | 330.000          |
| <b>Ausgaben gesamt:</b>                                | <b>7.437.500</b> | <b>7.220.000</b> | <b>6.650.000</b> | <b>6.680.000</b> | <b>6.710.000</b> |
| <b>2. Deckungsmittel</b>                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Zuführung Stammkapital                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Verlustausgleich Vorjahr                            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3. Zuführung zu Rücklagen bzw. EK-Verzinsung           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Zuführung zu langfr. Rückst. abz. Entnahmen         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Zuführung zu Sonderposten                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Abschreibungen und Anlageabgänge                    | 4.450.191        | 4.566.000        | 4.688.000        | 4.810.000        | 4.932.000        |
| 7. Vom Anschaff.-Wert abzusetz. Kapitalzuschüsse       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 8. Zuschüsse Nutzungsberechtigter                      | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| 9. Rückflüsse aus gewährten Darlehen                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 10. Kredite  | 2.977.309        | 2.644.000        | 1.952.000        | 1.860.000        | 1.768.000        |
| 11. Forderungen  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Deckungsmittel gesamt :</b>                         | <b>7.437.500</b> | <b>7.220.000</b> | <b>6.650.000</b> | <b>6.680.000</b> | <b>6.710.000</b> |

Anlage 6