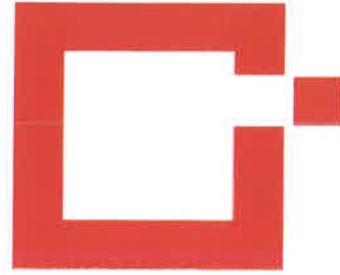


Stadtsservice



**Eigenbetrieb
Stadt Offenbach am Main
Kommunale Dienstleistungen**

**Wirtschaftsplan
2020**

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

I. Einleitung

Analog dem Vorjahresverfahren, wurden die bestehenden Entgelte des RDLVs nach dem öffentlichen Preisrecht anhand der vereinbarten Preisleitung ermittelt. Bereiche, die mit der Stadt Offenbach abrechnen, sind mit den gemeldeten Haushaltsansätzen 2020 in die Planung eingegangen.

Mit dem Jahresabschluss des ESO Eigenbetriebes zum 31.12.2018, Ergebnisverwendungsvorschlag und Entlastung der Betriebsleitung wurde von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen, dass

Der „Gewinn des Jahres 2018 in Höhe von 2.304.857,00 € wird nach Ausgleich der noch anfallenden Kapitalertragsteuer und dem Solidaritätszuschlag auf die Gewinne der Sparten „DSD“ und „Krematorium“ der Allgemeinen Rücklage des Eigenbetriebs zugeführt.“

Aus dieser Allgemeinen Rücklage werden 1,0 Mio. € für Reparaturen an der Verkehrsweginfrastruktur (Fahrbahnen, Fahrrad- und Fußwege) entnommen. Die Reparaturarbeiten können erst nach Genehmigung des städtischen Haushalts durch den RP begonnen werden, dennoch ist der vollständige Mittelverbrauch für das kommende Geschäftsjahr eingeplant.

Gemäß Kommunalabgabegesetz werden bei der Berechnung der Gebührenaussgleichsrückstellungen kalkulatorische Zinsen und kalkulatorische Abschreibungen zu Wiederbeschaffungszeitwerten angesetzt. Da die kalkulatorischen Ansätze höher sind als die Aufwendungen nach dem Handelsrecht (HGB), werden die Gebührenaussgleichsrückstellungen stärker aufgelöst. Dies führt handelsrechtlich zu Gewinnen in den betroffenen Sparten die oberhalb der Eigenkapitalverzinsung an die Stadt Offenbach liegen.

II. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Der Eigenbetrieb der Stadt Offenbach stellt gemäß § 15 Eigenbetriebsgesetz einen Wirtschaftsplan für 2020 auf. Dieser wurde unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften, insbesondere der Hessischen Gemeindeverordnung (HGO) und des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) erstellt.

Der Wirtschaftsplan setzt sich zusammen aus:

- 1. Erfolgsplan** (Anlage 1 und 2), gegliedert nach den Vorschriften des § 16 EigBGes
- 2. Vermögens- und Investitionsplan** (Anlagen 3, 4 und 5),
- 3. Stellenübersicht** (Anlage 6)
- 4. Finanzplan** (Anlage 7)
- 5. Übersicht Risiken** (Anlage 8)

1. Erfolgsplan

Umsatzerlöse

Die geplanten Umsatzerlöse belaufen sich auf 78.157 T€.

Die höchsten Umsätze entfallen auf die Entsorgung (16.714 T€), die Entwässerung (16.878 T€) und die GBM (20.034 T€).

In der Entsorgung erhöht sich der Planumsatz aufgrund steigender Einnahmen aus der neuen Gebührensatzung zum 01.01.2020. Die Umsätze im Bereich Straßenreinigung, Entwässerung und Friedhöfe bleiben mit einer Abweichung von 1% zum Forecast auf einem konstanten Niveau.

Die Sparten Facility-Management (GBM) und Grünpflege weisen gegenüber dem Forecast höhere Umsätze aufgrund von Zusatzleistungen aus.

Aufgrund der hohen Anzahl an Straßensanierungsmaßnahmen im Geschäftsjahr 2019 wird das Sonderbudget in Höhe von 4,175 Mio. € aus dem Geschäftsjahr 2017 vollständig aufgebraucht. Für die Reparatur der Verkehrswegeinfrastruktur stünden somit für 2020 nur noch 1,5 Mio. € aus dem städtischen Haushalt zur Verfügung. Aus diesem Grund stellt der Eigenbetrieb für 2020 zusätzlich 1,0 Mio. € aus den allgemeinen Rücklagen zur Verfügung. Im Vergleich zum hohen Sanierungsvolumen in 2019 sinken dennoch die zur Verfügung stehenden Mittel für 2020. Der Umsatz sinkt entsprechend um 1,1 Mio. €.

Erhöhung (-)/Verminderung (+) von Gebührenaussgleichsrückstellungen

Diese Position (3.482 T€) zeigt die Zuführung (-) bzw. den Verbrauch (+) der Gebührenaussgleichsrückstellungen der einzelnen Gebührenbereiche: Der Gebührenbereich Entsorgung führt aufgrund der Gebühreanpassung zum 01.01.2020 im nächsten Jahr planmäßig in die Gebührenaussgleichsrückstellung leicht zu. Alle anderen Gebührenbereiche schmelzen im kommenden Geschäftsjahr die vorhandenen Rückstellungen sukzessive ab. Die folgende Tabelle zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Gebührenaussgleichsrückstellungen:

Werte in T€	Entsorgung	Straßenreinigung	Entwässerung	Friedhöfe
Stand 31.12.2019	0	1.044	7.343	106
Bewegung 2020	260	-819	-2.826	-96
Stand 31.12.2020	260	225	4.517	10

Der Ansatz von kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen bei der Berechnung der Gebührenaussgleichsrückstellung führt insbesondere im Bereich Entwässerung dazu, dass die bestehenden Rückstellungen sukzessive abgebaut werden. Die in Ansatz zu bringenden kalkulatorischen Zinsen und Wiederbeschaffungszeitwerte werden in regelmäßigen Abständen überprüft. In den kommenden Jahren ist davon auszugehen, dass unter anderem aufgrund des niedrigen Zinsniveaus sowie der hohen Anzahl an Kanalneubauten die kalkulatorischen Ansätze sinken werden. Dies führt dazu, dass die Gebührenaussgleichsrückstellungen geringer aufgelöst werden.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge (55 T€) enthalten im Wesentlichen Säumniszuschläge und Mahngebühren.

Materialaufwand

Der Materialaufwand erhöht sich gegenüber dem Forecast um 2.067 T€. Dies resultiert im Wesentlichen aus den gemäß Preisgleitung ermittelten RDLV-Budgets, steigenden Verwertungskonditionen, sowie höheren Haushaltsansätzen für das Gebäudemanagement GBM.

Personalaufwand

Die Mitarbeiteranzahl des ESO Eigenbetriebs bleibt im kommenden Geschäftsjahr unverändert. In diesem Zusammenhang liegt auch der Personalaufwand auf einem annähernd gleichen Niveau.

Abschreibungen auf Anlagevermögen

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen (5.119 T€) resultieren weitgehend aus Entwässerungsanlagen. Aufgrund geplanter Fertigstellungen von Baumaßnahmen im Jahr 2019 sowie 2020 steigen die Abschreibungen um 138 T€ gegenüber dem Forecast.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen für das Wirtschaftsjahr 2020 voraussichtlich rund 1.381 T€. Der Planansatz erhöht sich somit gegenüber dem Forecast um 3%. Diese leichte Erhöhung ergibt sich aus geplanten Mitteln für die Abfallberatung sowie Rechtsberatungen im Rahmen der Abstimmungsvereinbarung mit den dualen Systemen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für die Bedienung der laufenden Kredite wird ein Zinsaufwand von 939 T€ im Wirtschaftsjahr 2020 eingeplant. Im Vergleich zum Forecast 2019 bedeutet dies eine Steigerung um 75 T€ und resultiert aus bereits getätigten Kreditaufnahmen im 3. Quartal 2019 sowie geplanten Neuaufnahmen in 2020 (s. Anlage 7).

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Für die Betriebe gewerblicher Art (DSD-Sammlung in der Stadt Offenbach und Betrieb des Krematoriums) fallen voraussichtlich Ertragssteuern von 211 T€ an, da sie einen Gewinn vor Steuern von 640 T€ erwirtschaften.

Erläuterung zur Spartenrechnung

Die Aufwendungen des Allgemeinen Bereichs werden über verschiedene Umlageschlüssel als Gemeinkosten möglichst verursachungsgerecht auf die Sparten verteilt.

Der handelsrechtliche Jahresüberschuss des Eigenbetriebs setzt sich neben den Gewinnen der BGA's hauptsächlich aus den Überschüssen der Sparten Entwässerung und Städtische Friedhöfe zusammen: Die Überschüsse der jeweiligen Sparte resultieren aus dem höheren Ansatz (kalkulatorische Kosten) nach KAG gegenüber dem HGB.

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

2. Vermögens- und Investitionsplan

Die geplanten Investitionen des Eigenbetriebes umfassen 10.485 T€. Die Sparte Entwässerung trägt hier den Löwenanteil von 8.830 T€ und bezieht sich hauptsächlich auf folgende Baumaßnahmen: Sammler Clariant, Güterbahnhof, Laska Brücke und Lämmerspieler Weg. Für die Friedhöfe ist für 2020 ein Investitionsvolumen in Höhe von 1.365 T€ geplant. Die Schwerpunkte der Investitionen beziehen sich dabei auf die Planungskosten für die Trauerhalle am neuen Friedhof, Sanierungskosten für die Trauerhalle am Alten Friedhof sowie Technische Anlagen im Krematorium. In dem Bereich Entsorgung (Wertstoffhof) werden Investitionen in einer Größenordnung von 30 T€ geplant.

Im Allgemeinen Bereich sind für diverse Maßnahmen 260 T€ eingeplant. Neben Investitionen in das Gebäude und die Gebäudetechnik, wurden Budgets für die Beschaffung von Elektrofahrzeugen eingestellt.

Bestandteil des Vermögensplans (Anlage 5) sind nach § 17 Abs. 1 Nr. 2 EigBGes die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Diese sind in 2020 mit einer Höhe von 6,1 T€ eingestellt. Diese Ermächtigung ermöglicht, Verpflichtungen für die Durchführung von Baumaßnahmen einzugehen die erst in den folgenden Haushaltsjahren zu Ausgaben führen. Bei Investitionen, die auf mehrere Jahre angelegt sind, ist es notwendig, dass der Eigenbetrieb für die in 2020 bzw. zum Teil in 2021 durchzuführenden Investitionen Aufträge an Bauunternehmen im Rahmen der Gesamtmaßnahme vergibt.

3. Stellenübersicht

Der Stellenplan des ESO Eigenbetriebes ergeben sich keine Veränderungen zu 2019.

4. Finanzplan

Gemäß § 19 Eigenbetriebsgesetz Hessen sind im Finanzplan die Ausgaben und die dafür vorgesehenen Deckungsmittel für die nächsten 5 Jahre gegenüberzustellen. Für 2020 ist eine Aufnahme von Kreditmittel in Höhe von rund 10,4 Mio. € zur Finanzierung des hohen Bauvolumens im Bereich Entwässerung geplant. Eine Kredittilgung ist mit 2,3 Mio. € vorgesehen.

5. Übersicht Risiken

Nach dem am 24.02.2011 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossenen Public Corporate Governance Kodex der Stadt Offenbach sind die Geschäftsführungen der städtischen Gesellschaften und Eigenbetriebe aufgefordert, ein angemessenes Risikomanagementsystem und Risikocontrolling einzurichten und regelmäßig über die Risikolage zu berichten.

Einige der in Anlage 8 aufgeführten Risiken sind benannt ohne eine finanzielle Größe zu benennen. Hierbei handelt es sich um Risiken, die unter Beobachtung der Betriebsleitung stehen, aber bisher nicht finanziell bewertbar sind.

Offenbach am Main, den 17.10.2018


Markus Völkel
Leiter Controlling

Stadtservice



Planung ESO Eigenbetrieb 2020

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

Ein
Unternehmen
der Stadt

Offenbach
am Main

OF

**Gesellschaft:
ESO Eigenbetrieb**
Planung 2020

Bezeichnung	Vorjahr	FC per 31.12.2019			Planung 2020		
	Ist 2018	Plan 2019	FC 2019	Abw. FC 2019 / Plan 2019	FC 2019	Plan 2020	Abw. Plan 2020 / FC 2019
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1. Umsatzerlöse	73.639	74.449	76.267	1.818	76.267	78.157	1.889
davon Verwaltung	1.397	1.427	1.409	-18	1.409	1.480	71
davon Entsorgung	15.650	16.063	15.995	-68	15.995	16.714	719
davon Straßenreinigung	5.465	5.352	5.376	24	5.376	5.367	-9
davon Entwässerung	17.803	16.551	16.700	149	16.700	16.878	178
davon Friedhöfe	5.816	5.817	6.225	409	6.225	6.296	70
davon Straßenunterhaltung	5.783	4.794	7.155	2.361	7.155	6.010	-1.146
davon Grünwesen	5.147	5.291	5.296	5	5.296	5.379	83
davon Facility Management (GBM)	16.578	19.155	18.111	-1.044	18.111	20.034	1.924
2. Erhöhung (-)/Verminderung (+) von Gebührenaussgleichsrückstellungen	1.272	3.454	3.179	-275	3.179	3.482	302
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.047	54	82	28	82	55	-27
Betriebliche Erträge	75.957	77.957	79.529	1.572	79.529	81.694	2.164
5. Materialaufwand	64.898	67.393	68.945	1.552	68.945	71.013	2.067
a) für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	142	92	129	38	129	118	-12
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	64.756	67.301	68.816	1.514	68.816	70.895	2.079
6. Personalaufwand	399	388	377	-11	377	389	13
a) Löhne und Gehälter	357	350	341	-9	341	349	8
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	41	38	36	-2	36	40	4
7. Abschreibung auf Anlagevermögen	4.639	4.963	4.981	18	4.981	5.119	138
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.999	1.281	1.335	54	1.335	1.381	46
Betriebliche Aufwendungen	71.935	74.025	75.638	1.614	75.638	77.902	2.263
Operatives Ergebnis	4.023	3.933	3.891	-42	3.891	3.792	-99
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	10	0	3	3	3	0	-3
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	911	893	864	-30	864	939	75
15. Aufwendungen aus Organkreis	0	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	-901	-893	-860	33	-860	-939	-78
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	304	221	243	22	243	211	-32
17. Ergebnis nach Steuern	2.818	2.818	2.788	-31	2.788	2.642	-146
18. Sonstige Steuern	3	3	3	0	3	3	0
19. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.815	2.816	2.785	-31	2.785	2.639	-145
20. Gewinnabführung / Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0
21. Entnahme / Einstellung von Rücklagen (+)/(-)	0	0	0	0	0	0	0
22. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	2.815	2.816	2.785	-31	2.785	2.639	-145

Anlage 1

ESO Eigenbetrieb: Planung 2020



Stadtservice

Spartenrechnung	Gesamt	Allgemeiner Bereich	Entsorgung	BgA DSD	Straßenreinigung	Entwässerung
Umsatzerlöse	78.156.793	1.480.317	16.367.375	346.217	5.366.920	16.877.807
Erhöhung (-)/Verminderung (+) von Gebührenaussgleichsrückstellungen	3.481.929	-	260.000	-	818.945	2.826.405
Sonstige betriebl. Erträge	55.000	55.000	-	-	-	-
Betriebserträge	81.693.721	1.535.317	16.107.375	346.217	6.185.865	19.704.211
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	117.850	3.000	82.350	13.500	-	-
Sonstige bezogene Leistungen	70.894.656	772.888	15.577.608	176.344	6.129.045	12.422.111
Personalaufwand	389.400	389.400	-	-	-	-
Abschreibungen	5.119.196	483.750	124.303	-	1.189	3.919.285
Sonstige betriebl. Aufwendungen	1.380.764	575.731	162.163	23.500	-	254.819
Summe Aufwendungen	77.901.865	2.224.769	15.946.424	213.344	6.130.234	16.596.216
Umlage der Gemeinkosten	0	730.666	145.854	5.000	55.483	164.996
Interne Zinsumlage	-	-	-	-	-	-
Betriebsergebnis nach Sparten	3.791.857	41.213	15.097	127.873	147	2.943.000
Zinsen u. ähnl. Erträge	-	-	-	-	-	-
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	938.500	38.323	5.362	-	147	820.826
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	-	-	-	-	-	-
Steuern vom Einkommen und Ertrag	211.290	-	-	42.198	-	-
Sonstige Steuern	2.890	2.890	-	-	-	-
Jahresüberschuß / -fehlbetrag	2.639.176	0	9.735	85.675	0	2.122.174

ESO Eigenbetrieb: Planung 2020



Stadt
service

Spartenrechnung	Städtische Friedhöfe	BgA Krematorium	Grünwesen	Straßenunterhaltung	Facility-Management
Umsatzerlöse	2.349.880	3.945.680	5.378.763	6.009.571	20.034.263
Erhöhung (-)/Verminderung (+) von Gebührenaussgleichsrückstellungen	96.579	-	-	-	-
Sonstige betriebl. Erträge	-	-	-	-	-
Betriebserträge	2.446.459	3.945.680	5.378.763	6.009.571	20.034.263
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	14.000	5.000	-	-	-
Sonstige bezogene Leistungen	1.993.375	2.869.117	5.118.763	5.959.571	19.875.833
Personalaufwand	-	-	-	-	-
Abschreibungen	260.568	330.101	-	-	-
Sonstige betriebl. Aufwendungen	52.500	152.050	160.000	-	-
Summe Aufwendungen	2.320.443	3.356.268	5.278.763	5.959.571	19.875.833
Umlage der Gemeinkosten	-	56.894	100.000	50.000	158.431
Interne Zinsumlage	-	-	-	-	-
Betriebsergebnis nach Sparten	132.008	532.518	-	0	0
Zinsen u. ähnl. Erträge	-	-	-	-	-
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	53.724	20.118	-	-	-
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	-	-	-	-	-
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-	169.092	-	-	-
Sonstige Steuern	-	-	-	-	-
Jahresüberschuß / -fehlbetrag	78.284	343.308	-	0	0

Investitionen ESO Eigenbetrieb 2020

Bezeichnung Ausgaben (Verwendung)	Art (*)	Planwert in EUR
Allgemeiner Bereich		
Brandmeldeanlage Daimlerstr.8	G	100.000
Zentralkühlung Neubau	G	60.000
E-Mobilität	F	100.000
Summe Allgemeiner Bereich		260.000

Wertstoffhof		
Wasserfeste Hofdecke Schadstoffzwischenlager	G	30.000
Summe Wertstoffhof		30.000

Stadtentwässerung		
Sammler "Clariant" von Kettelerstraße bis in den Main	A	4.700.000
Sammler Lämmerspieler Weg - Eichenallee bis Brielsweg	A	200.000
Laska Brücke bis Kettelerstraße RÜ 8	A	200.000
Lückenschluss Güterbahnhof zum RÜ 8	A	1.800.000
Kanalneubau Schönbornstraße	A	50.000
Kanalsanierung	A	1.000.000
Generalentwässerungsplan	I	150.000
Vermessung / Bauwerkkataster und Kanalnetz	I	150.000
TV-Untersuchung u. Reinigung Kanalnetz OF gemäß EKVO	I	200.000
Gesplittete Gebühr (Befliegung mit Amt 63)	I	30.000
Planung und Sanierung EKVO Bereich (Planung und Sanierung)	I	250.000
Sonderleistungen EW	I	100.000
Summe Stadtentwässerung		8.830.000

Städtische Friedhöfe		
Leitrechner (Leitwarte)	B	10.000
Krematoriumstechnik	B	250.000
Planungskosten Trauerhalle NF	A	650.000
Gegensprechanlage	G	5.000
Zaun und Toranlage RPH	G	20.000
Toranlage BGL	G	5.000
Tor und Zaun Neuer Friedhof	G	20.000
Gitterroste Maschinenhalle	B	5.000
Erweiterung Memoriamgärten	G	30.000
Energetische Sanierung Trauerhalle AF + Nebengebäude	G	220.000
Zelt für Trauerfeiern (in der Zeit des Hallenbaues)	G	150.000
Summe Städtische Friedhöfe		1.365.000
ESO Eigenbetrieb Gesamt		10.485.000

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 2020

ESO Eigenbetrieb	Vorjahr Ist 2018	Gesamtplan		Forecast Basis Q II 2019	Gesamtplan				
		2019	2020		2021	2022	2023	2024	
Investitionsvorhaben									
I Immaterielle Vermögensgegenstände	27.364	880.000	880.000	880.000	400.000	400.000	400.000	400.000	
.....									
II Sachvermögen	11.071.836	10.800.000	9.605.000	21.770.000	6.200.000	8.400.000	3.200.000	3.700.000	
.....									
Gebäude und Grundstücke	156.460	485.000	640.000	400.000	2.800.000	2.900.000	500.000	500.000	
.....									
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	102.599	265.000	265.000	240.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
.....									
Fahrzeuge (Elektromobilität)	0	159.300	100.000	130.000	100.000	0	0	0	
.....									
Entwässerungsanlagen	4.753.996	2.870.000	2.000.000	12.000.000	3.100.000	5.300.000	2.500.000	3.000.000	
.....									
Anlagen im Bau	6.058.781	9.000.000	6.600.000	9.000.000	0	0	0	0	
.....									
III Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
.....									
IV Summe der Investitionen in €	11.099.200	10.890.000	10.485.000	22.650.000	6.600.000	8.800.000	3.600.000	4.100.000	

Anlage 4

ESO Eigenbetrieb
Verpflichtungsermächtigungen 2020

Maßnahmen für Verpflichtungserklärungen	VE 2020 €
Sammler Clariant	1.500.000
Neubau Trauerhalle Neuer Friedhof	4.500.000
Elektromobilität	100.000
Summe der Verpflichtungsermächtigungen in €	6.100.000

Anlage 5



**Gesellschaft:
ESO Eigenbetrieb**

Übersicht Personalbestand	Ist 2018	Forecast 2019	Plan 2020	Abw. Plan / FC
Anzahl der Mitarbeiter (Köpfe)	4,00	3,00	3,00	-
- davon Angestellte	4,00	3,00	3,00	-
- davon gewerblich Beschäftigte	-	-	-	-
- davon Azubis	-	-	-	-
- davon Beamte	-	-	-	-
nachrichtlich:	-	-	-	-
- davon befristet Beschäftigte	-	-	-	-
- davon Altersteilzeit produktiv	-	-	-	-
- davon Altersteilzeit Freistellung	-	-	-	-
- davon Frauen	1,00	1,00	1,00	-
- davon Männer	3,00	2,00	2,00	-
Anzahl vollbeschäftigter Mitarbeiter	4,00	3,00	3,00	-
- davon Angestellte	4,00	3,00	3,00	-
- davon gewerblich Beschäftigte	-	-	-	-
- davon Azubis	-	-	-	-
- davon Beamte	-	-	-	-

Anlage 6

ESO Eigenbetrieb

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2020

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

1. Ausgaben	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	880.000	400.000	400.000	400.000	400.000
1.2. Sachanlagen					
Baumaßnahmen					
Allgemeiner Bereich	260.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Entsorgung	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Stadtentwässerung	7.950.000	3.100.000	5.300.000	2.500.000	3.000.000
Städtische Friedhöfe	1.365.000	2.900.000	2.900.000	500.000	500.000
Summe Investitionen	10.485.000	6.600.000	8.800.000	3.600.000	4.100.000
2. Tilgung von Krediten	2.295.000	2.589.119	2.590.785	2.583.119	2.583.119
3. Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
4. Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
A u s g a b e n g e s a m t:	13.140.000	9.549.119	11.750.785	6.543.119	7.043.119
2. Deckungsmittel					
1. Zuführung Stammkapital	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen (Ek-Verzinsung an Stadt)	1.129.176	1.490.000	990.000	990.000	990.000
davon Jahresüberschuss	2.639.176	2.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
davon EK-Verzinsung an Stadt	-510.000	-510.000	-510.000	-510.000	-510.000
davon Auflösung freie Rücklage	-1.000.000	0	0	0	0
3. Zuführung (+) zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen (-)	-3.481.929	-2.500.000	-2.000.000	-500.000	-500.000
davon Veränderung Gebührenaussgleichsrückstellungen	-3.481.929	-2.500.000	-2.000.000	-500.000	-500.000
4. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen und Anlageabgänge	5.119.196	5.258.864	5.392.197	5.480.076	5.496.742
6. Vom Anschaff.-Wert abzusetz. Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
7. Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0	0	500.000	500.000	0
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
10. Kredite	10.373.557	5.300.255	6.868.588	73.043	1.056.377
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:	13.140.000	9.549.119	11.750.785	6.543.119	7.043.119

Anlage 7

Risiko-Bericht SOH Konzern: Übersicht aller Risiken für ESO Eigenbetrieb 2020

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€	Wahr- schein- lichkeit Folgejahr %	maximale Schadens- höhe Folge- jahr in T€
1	Risiko Verkehrssicherung, insbes. Straßen- und Wegeschäden	finanziell	2020	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.
2	Umsetzung Masterplan Offenbach, hier: Umzug des ESO	finanziell	2021 ff.	-	-	-	300	1%	30.000
3	Niedrigerer Vermarktungspreis Papier und steigende Verwertungskonditionen	finanziell	2020	70	20%	350	70	20%	350
4	Insolvenz Systembetreiber aus neuem Verpackungsgesetz	finanziell	2020	124	40%	310	124	40%	310
5	Baurisiko (Rechtsstreit, Preissteigerungen etc.)	finanziell	2020	900	30%	3.000	600	20%	3.000
6	Änderung gesetzlicher Rahmenbedingungen, z.B.: Mehrwertsteuer, Abfallgesetzgebung	strategisch/Finanziell	2020	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.

Anlage 8