

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb Stadt Offenbach (ESO) – kommunale Dienstleistungen

2026

Erfolgsplan

Anlage 1

Nr. Bezeichnung	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung Plan 2026 / Plan 2025	prozentuale Veränderung Plan 2026 / Plan 2025
1. Umsatzerlöse	97.255.032	102.034.127	105.885.809	3.851.683	3,8%
davon Allgemeiner Bereich	1.958.427	2.206.440	2.202.944	-3.496	-0,2%
davon Entsorgung	17.159.049	16.958.208	17.221.508	263.300	1,6%
davon BGA DSD	643.367	587.509	531.431	-56.078	-9,5%
davon Straßenreinigung	7.510.581	7.509.696	7.690.828	181.132	2,4%
davon Entwässerung	19.496.043	22.450.701	22.543.034	92.333	0,4%
davon Friedhöfe	2.449.731	2.502.303	2.875.963	373.660	14,9%
davon BGA Krematorium	6.049.014	5.360.533	5.751.280	390.747	7,3%
davon Straßenunterhaltung	8.352.784	7.664.777	8.063.773	398.996	5,2%
davon Grünwesen	8.510.398	8.982.026	9.238.392	256.366	2,9%
davon Facility Management (GBM)	25.125.638	27.811.935	29.766.656	1.954.721	7,0%
2. Erhöhung (-)/ Verminderung (+) von Gebührenaufgleichsrückstellungen	114.782	549.123	1.071.077	521.954	95,1%
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0%
4. Sonstige betriebliche Erträge	237.029	90.833	80.000	-10.833	-11,9%
Betriebliche Erträge	97.606.843	102.674.083	107.036.886	4.362.803	4,2%
5. Materialaufwand	87.713.184	92.417.189	95.745.953	3.328.764	3,6%
a) für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	240.049	183.183	211.000	27.817	15,2%
b) für bezogene Leistungen	87.473.135	92.234.006	95.534.953	3.300.947	3,6%
6. Personalaufwand	569.759	573.818	624.871	51.053	8,9%
a) Löhne und Gehälter	508.367	509.312	553.354	44.042	8,6%
b) Soziale Abgaben u. Aufwend. für Altersversorgung	61.393	64.507	71.518	7.011	10,9%
7. Abschreibung auf Anlagevermögen	4.872.685	4.901.761	5.004.407	102.645	2,1%
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.557.333	1.521.777	1.605.687	83.909	5,5%
Betriebliche Aufwendungen	94.712.962	99.414.546	102.980.917	3.566.371	3,6%
Operatives Ergebnis	2.893.882	3.259.537	4.055.969	796.432	24,4%
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0,0%
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0,0%
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	382.871	325.000	150.000	-175.000	-53,8%
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0,0%
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	461.707	858.671	1.131.731	273.060	31,8%
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.815.046	2.725.866	3.074.238	348.372	12,8%
Erträge aus Gewinngemeinschaften, 15. Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0,0%
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0,0%
Erträge / Aufwendungen aus Organkreis	0	0	0	0	0,0%
17. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0,0%
18. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0,0%
19. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0,0%
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	747.778	461.504	555.841	94.337	20,4%
21. Sonstige Steuern	3.902	3.000	3.215	215	7,2%
22. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.063.366	2.261.362	2.515.182	253.819	11,2%

Nachrichtlich			
Verwendung des Jahresgewinns			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages			
b) zur Einstellung in Rücklagen	1.553.366	1.251.362	1.505.182
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	510.000	1.010.000	1.010.000
d) auf neue Rechnung vorzutragen			
ODER			
Verwendung des Jahresverlustes			
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag			
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen			
c) auf neue Rechnung vorzutragen			

Spartenplan

Anlage 1a

		Wirtschaftsplan 2026 - ESO Eigenbetrieb				
Spartenrechnung	Gesamt	Allgemeiner Bereich	Entsorgung	BgA DSD	Straßenreinigung	Entwässerung
Umsatzerlöse	105.885.809	2.202.944	17.221.508	531.431	7.690.828	22.543.034
Gebührenrückstellung Zu-/ Abführung	1.071.077	0	426.737	0	95.483	554.995
Sonstige betriebl. Erträge	80.000	75.000	0	0	0	0
Betriebserträge	107.036.886	2.277.944	17.648.245	531.431	7.786.311	23.098.029
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	211.000	8.200	93.000	55.000	0	0
Sonstige bezogene Leistungen	95.534.953	1.147.928	17.083.332	377.838	7.726.722	16.512.408
Personalaufwand	624.871	521.373	103.498	0	0	0
Abschreibungen	5.004.407	407.189	48.694	1.667	1.189	4.144.518
Sonstige betriebl. Aufwendungen	1.605.687	801.882	154.051	0	5.000	113.051
Summe Aufwendungen	102.980.917	2.886.572	17.482.575	434.505	7.732.911	20.769.977
<i>Umlage der Gemeinkosten</i>	0	-656.175	159.312	4.425	54.594	160.281
Verrechneter Aufwand je Sparte	102.980.917	2.230.397	17.641.887	438.930	7.787.505	20.930.258
Betriebsergebnis nach Sparten	4.055.969	47.547	6.358	92.501	-1.194	2.167.771
Zinsen u. ähnl. Erträge	150.000	6.360	825	0	15	133.065
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	1.131.731	50.692	3.734	0	113	1.003.758
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	555.841	0	0	30.525	0	0
Sonstige Steuern	3.215	3.215	0	0	0	0
Jahresüberschuß / -fehlbetrag	2.515.182	0	3.449	61.975	-1.292	1.297.078

Spartenplan

Anlage 1b

		Wirtschaftsplan 2025 - ESO Eigenbetrieb				
Spartenrechnung	Gesamt	Städtische Friedhöfe	BgA Krematorium	Straßenunterhaltung	Grünwesen	Facility-Management
Umsatzerlöse	105.885.809	2.875.963	5.751.280	8.063.773	9.238.392	29.766.656
Gebührenrückstellung Zu-/ Abführung	1.071.077	-6.138	0	0	0	0
Sonstige betriebl. Erträge	80.000	0	5.000	0	0	0
Betriebserträge	107.036.886	2.869.825	5.756.280	8.063.773	9.238.392	29.766.656
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	211.000	34.800	20.000	0	0	0
Sonstige bezogene Leistungen	95.534.953	2.386.267	3.671.788	8.016.772	8.953.573	29.658.325
Personalaufwand	624.871	0	0	0	0	0
Abschreibungen	5.004.407	188.990	212.159	0	0	0
Sonstige betriebl. Aufwendungen	1.605.687	154.982	138.899	0	237.820	0
Summe Aufwendungen	102.980.917	2.765.039	4.042.847	8.016.772	9.191.393	29.658.325
<i>Umlage der Gemeinkosten</i>	0	-31.711	106.942	47.000	47.000	108.333
Verrechneter Aufwand je Sparte	102.980.917	2.733.328	4.149.789	8.063.772	9.238.393	29.766.658
Betriebsergebnis nach Sparten	4.055.969	136.497	1.606.491	1	-1	-1
Zinsen u. ähnl. Erträge	150.000	7.500	2.235	0	0	0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	1.131.731	56.575	16.859	0	0	0
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	555.841	0	525.316	0	0	0
Sonstige Steuern	3.215	0	0	0	0	0
Jahresüberschuß / -fehlbetrag	2.515.182	87.422	1.066.551	1	-1	-1

Vermögensplan

Anlage 2

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro	Erläuterung
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾		
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	1.505.182	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	-1.071.077	Gebührenaussgleiche
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen ¹⁾		
5	Abschreibungen und Anlageabgänge (ohne Nr. 6)	5.004.407	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse		
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus "Empfangenen Ertragszuschüssen" ¹⁾	23.000	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen		
9	Kredite	10.056.142	
	a) von der Gemeinde		
	b) von Dritten	10.056.142	
10	Liquidität	0	
	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	15.517.653	

¹⁾ Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen.

Vermögensplan

Ausgaben (Mittelverwendung)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Investitionen		
		Ausgaben des WI-Jahres	Ver- pflichtungs- ermächti- gungen des WI-Jahres ¹⁾	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt ²⁾	Erläuterungen
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	12.585.000	2.400.000	17.925.000	2.940.000	
	davon Allgemeiner Bereich	2.864.000	2.400.000	5.264.000	0	
	TOMSO: Trafo & Ladeinfrastruktur	2.400.000	2.400.000	9.000.000	0	Der Projekthorizont aus der durchgeführten TOMSO Studie erstreckt sich bis in das Jahr 2045. Nach derzeitigem Stand beläuft sich das Investitionsvolumen für die Ladeinfrastruktur auf ca. 9.000 T€. Die hier ausgewiesene Verpflichtungs-ermächtigung erstreckt sich über die Jahre 2027, 2028 & 2029 (siehe Investitionsplanung) und dient der Ertüchtigung und Elektrifizierung des ESO Betriebsgeländes.
	Kältemaschine Gebäude A	150.000	0	150.000	0	
	Erneuerung Boden Werkstatt	150.000	0	150.000	0	
	Erneuerung Fenster & Türen Kantine	70.000	0	70.000	0	
	Klimaanlagen und Lüftungen für Lager, Werkstatt	50.000	0	50.000	0	
	Hebeanlage Wertstoffhof	44.000	0	44.000	0	
	davon Entsorgung	0	0	0	0	
	davon BgA DSD (Gelber Sack)	0	0	0	0	
	davon Straßenreinigung	0	0	0	0	
	davon Entwässerung	8.865.000	0	11.605.000	2.740.000	
	Bau Sammler Alt - Bieber	2.000.000	0	2.000.000	0	
	RÜ 4 - Planung/Bau - Erdbecken (Vorgabe RP)	2.000.000	0	2.000.000	0	
	Mainauslass Speyerstraße	2.000.000	0	4.000.000	2.000.000	Mittel 2025 wurden zur Querfinanzierung Kanalbau Mühlheimerstraße eingesetzt daher Neuanmeldung für 2026
	Schwelle Speyerstraße	1.500.000	0	1.500.000	0	
	PS Rph: Elektro/Dach	500.000	0	500.000	0	
	GEP/SMUSI	250.000	0	600.000	350.000	jährliche Leistung
	TV - Befahrung EKVO	250.000	0	500.000	250.000	jährliche Leistung
	HWPS Maingarten - neuer Antrieb + Restentleerung	200.000	0	200.000	0	
	Sonderleistungen EW	100.000	0	200.000	100.000	jährliche Leistung
	Befliegung Stadtgebiete	40.000	0	80.000	40.000	jährliche Leistung
	HWPS Rph: Restentleerung	25.000	0	25.000	0	
	davon Städtische Friedhöfe	256.000	0	456.000	200.000	
	Trafo	100.000	0	300.000	200.000	Kostenanstieg, daher 100 T€ Mittelanmeldung für 2026
	Umbau WC TH Rumpenheim	60.000	0	60.000	0	
	Erneuerung Vordach TH Rumpenheim	36.000	0	36.000	0	
	Erneuerung Bodenbelag TH Bürgel	30.000	0	30.000	0	
	Erneuerung Innenfassade TH Bürgel	12.000	0	12.000	0	
	Umbau Wartebereich TH Rumpenheim	12.000	0	12.000	0	
	Errichtung Schallschutz TH Bürgel	6.000	0	6.000	0	
	davon BgA Krematorium	600.000	0	600.000	0	
	Erweiterung Kühlräume Krematorium	600.000	0	600.000	0	
	davon Straßenunterhaltung	0	0	0	0	
	davon Grünwesen	0	0	0	0	
	davon Facility-Management	0	0	0	0	
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	2.932.653	0	2.932.653	0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Zuführung zu Liquidität	0	0	0	0	
	Ausgaben / Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	15.517.653	2.400.000	20.857.653	2.940.000	

¹⁾ Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird.

²⁾ Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen.

Investitionsplanung

Anlage 3

Maßnahmen	2025	2026	2027	2028	2029	Anmerkungen ²⁾
Allgemeiner Bereich	3.698.500	2.864.000	2.200.000	1.700.000	1.200.000	
TOMSO: Trafo & Ladeinfrastruktur	0	2.400.000	700.000	700.000	1.000.000	2027-2029 Verpflichtungsermächtigung
Kältemaschine Gebäude A	0	150.000	0	0	0	
Erneuerung Boden Werkstatt	0	150.000	0	0	0	
Erneuerung Fenster & Türen Kantine	0	70.000	0	0	0	
Klimaanlagen und Lüftungen für Lager, Werkstatt	0	50.000	0	0	0	
Hebeanlage Wertstoffhof	0	44.000	0	0	0	
Wärmedetektiertes Löschwassersystem	2.000.000	0	0	0	0	
Infrastruktur Ladesäulen	500.000	0	0	0	0	
Pflasterarbeiten Wertstoffhof	328.500	0	0	0	0	
Erneuerung Außenanlage Gehwege	70.000	0	0	0	0	
Beleuchtungseinrichtung Umschlaghalle	30.000	0	0	0	0	
Planungskosten Erneuerung Altbau	190.000	0	0	0	0	
Neue Schließanlage Daimlerstr.	160.000	0	0	0	0	
Fenster Sozialgebäude	150.000	0	0	0	0	
Brandmeldeanlage Altbau, Gebäude B	150.000	0	0	0	0	
Neuer Aufzug Gebäude A	120.000	0	0	0	0	
Sanierung Gebäude	0	0	1.000.000	500.000	0	Dach, Fenster, Türen
Technik	0	0	500.000	200.000	200.000	Klimageräte, Elektroverteilungen, Lüftungsanlagen
Außengelände Daimlerstraße	0	0	0	300.000	0	
Entwässerung	9.270.000	8.865.000	7.140.000	8.140.000	7.140.000	
Bau Sammler Alt - Bieber	0	2.000.000	3.000.000	1.500.000	0	mehrere Bauabschnitte
RÜ 4 - Planung/Bau - Erdbecken (Vorgabe RP)	0	2.000.000	0	0	0	gesetzliche Vorgaben RP
Schwelle Speyerstraße	0	1.500.000	0	0	0	
PS Rph: Elektro/Dach	0	500.000	0	0	0	
GEP/SMUSI	350.000	250.000	250.000	250.000	250.000	jährliche Leistung
TV - Befahrung EKVO	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	jährliche Leistung
HWPS Maingarten - neuer Antrieb + Restentleerung	0	200.000	0	0	0	
Sonderleistungen EW	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	jährliche Leistung
Befliegung Stadtgebiete	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	jährliche Leistung
HWPS Rph: Restentleerung	0	25.000	0	0	0	
Mainauslass Speyerstraße	2.000.000	2.000.000	0	0	0	Mittel 2025 wurden zur Querfinanzierung Kanalbau Mühlheimerstraße eingesetzt daher Neuanmeldung für 2026
Kanalbau in offener Bauweise	1.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	
Kanalsanierung	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
PS Rph - (Planung) Bauarbeiten Pumpe + Dach	350.000	0	0	0	0	
Planung Sammler Bieber	250.000	0	0	0	0	
Planung Schieber/Klappe RÜB 21	200.000	0	0	0	0	
PS Bieber - neue Pumpe	30.000	0	0	0	0	
Mühlheimer Straße zw. Karl - Herdt - Weg und Kettelerstraße	2.000.000	0	0	0	0	
Tempelsee	1.200.000	0	0	0	0	
PS RÜ21	0	0	0	2.500.000	0	gesetzliche Vorgaben RP
Regenrückhaltebecken	0	0	0	0	3.000.000	gesetzliche Vorgaben RP
Städtische Friedhöfe	8.950.000	256.000	400.000	400.000	400.000	
Umbau WC TH Rumpenheim	0	60.000	0	0	0	
Erneuerung Vordach TH Rumpenheim	0	36.000	0	0	0	
Erneuerung Bodenbelag TH Bürgel	0	30.000	0	0	0	
Erneuerung Innenfassade TH Bürgel	0	12.000	0	0	0	
Umbau Wartebereich TH Rumpenheim	0	12.000	0	0	0	
Errichtung Schallschutz TH Bürgel	0	6.000	0	0	0	
Umbau Trauerhalle	8.300.000	0	0	0	0	
Wegebau	200.000	0	0	0	0	
Trafo	200.000	100.000	0	0	0	Kostenanstieg, daher 100 T€ Mittelanmeldung für 2026
Dach Bürgel	200.000	0	0	0	0	
Kühlräume Bürgel	30.000	0	0	0	0	
Beschilderung Friedhöfe	20.000	0	0	0	0	
Sanierung Gebäude	0	0	300.000	300.000	300.000	
Außenanlagen	0	0	100.000	100.000	100.000	
BgA Krematorium	2.157.000	600.000	352.000	242.000	242.000	
Erweiterung Kühlräume Krematorium	0	600.000	100.000	0	0	
Erneuerung von 2 Ofenlinien	1.950.000	0	0	0	0	
Absorber	120.000	0	130.000	130.000	130.000	
Leitrechner plus Update	12.000	0	0	0	0	
Kompressor	12.000	0	12.000	12.000	12.000	
Requisite Ofenvorraum	10.000	0	10.000	0	0	
Klima-Anlage Leitwarte	3.000	0	0	0	0	
Aschemühle	50.000	0	0	0	0	
Technik	0	0	100.000	100.000	100.000	
Jahresinvestitionssumme	24.075.500	12.585.000	10.092.000	10.482.000	8.982.000	

¹⁾ Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr.

²⁾ Es sind insbesondere die Einzahlungen zu den Investitionen z.B. aus Zuschüssen aufgegliedert nach Jahren anzugeben

Stellenübersicht

Anlage 4

Beschäftigte

Vergütungsgruppe nach TVöD	Anzahl VZÄ WPL 2025	Anzahl VZÄ 30.06.2025	Anzahl VZÄ WPL 2026	Erläuterungen WPL 2026	Veränderungen WPL 2025/2026	Erläuterungen Veränderungen zu WPL 2025
außertariflich	4	4	4		0	
Auszubildende					0	
Praktikanten					0	
Summe	4	4	4		0	

Finanzplan

Anlage 5

Teil A: Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
----------	-------------	------	------	------	------	------

1)

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	1.251.362	1.505.182	2.000.000	2.000.000	2.000.000
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾	-549.123	-1.071.077	-450.000	-600.000	-300.000
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen ²⁾					
5	Abschreibungen und Anlageabgänge	4.901.761	5.004.407	5.650.000	5.600.000	5.550.000
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus "Empfangenen Ertragszuschüssen" ²⁾	23.851	23.000	25.000	25.000	25.000
8	Rückflüsse gewährter Darlehen					
9	Kredite	21.442.355	10.056.142	6.197.000	6.642.000	4.567.000
	a) von der Gemeinde					
	b) von Dritten	21.442.355	10.056.142	6.197.000	6.642.000	4.567.000
10	Liquidität		0			
	Deckungsmittel insgesamt	27.070.206	15.517.653	13.422.000	13.667.000	11.842.000

Ausgaben (Mittelverwendung)

1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	24.075.500	12.585.000	10.092.000	10.482.000	8.982.000
	davon Allgemeiner Bereich	3.698.500	2.864.000	2.200.000	1.700.000	1.200.000
	davon Entsorgung	0	0	0	0	0
	davon BgA DSD	0	0	0	0	0
	davon Straßenreinigung	0	0	0	0	0
	davon Entwässerung	9.270.000	8.865.000	7.140.000	8.140.000	7.140.000
	davon Städtische Friedhöfe	8.950.000	256.000	400.000	400.000	400.000
	davon BgA Krematorium	2.157.000	600.000	352.000	242.000	242.000
	davon Straßenunterhaltung	0	0	0	0	0
	davon Grünwesen	0	0	0	0	0
	davon Facility-Management	0	0	0	0	0
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	2.994.706	2.932.653	3.330.000	3.185.000	2.860.000
4	Rückzahlung von Stammkapital					
5	Zuführung zu Liquidität					
	Ausgaben insgesamt	27.070.206	15.517.653	13.422.000	13.667.000	11.842.000

1) Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr.

2) Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen.

3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen.

Finanzplan

Teil B: Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
----------	-------------	------	------	------	------	------

1)

Einnahmen

1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					

Ausgaben

1	Gewinnabführungen	1.010.000	1.010.000	1.010.000	1.010.000	1.010.000
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	214.500	227.000	227.000	227.000	227.000
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde					

1) Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr.

Liquiditätsplan 2026

Anlage 6

	Einzahlungen Verwaltungs- tätigkeit (+)	Auszahlungen Verwaltungs- tätigkeit (-)	Einzahlungen investiv (+)	Auszahlungen investiv (-)	Auszahlungen investiv (-) genehmigte Mittel V.J	Kreditauf- nahme (+)	Tilgungen (-)	Saldo	fortlaufender Saldo
Zahlungsmittelbestand zum Anfang des Jahres								24.876.000	24.876.000
Januar	3.233.000	-3.050.372		-755.100	-1.309.333	0	-448.974	-2.330.779	22.545.221
Februar	20.062.952	-18.929.620		-755.100	-1.309.333	0	-167.342	-1.098.444	21.446.777
März	3.233.000	-3.050.372		-755.100	-1.309.333	0	-144.976	-2.026.781	19.419.996
April	3.233.000	-3.050.372		-755.100	-1.309.333	0	-450.229	-2.332.034	17.087.962
Mai	20.062.952	-18.929.620		-755.100	-1.309.333	0	0	-931.102	16.156.861
Juni	3.233.000	-3.050.372		-1.258.500	-1.309.333	0	-145.396	-2.530.601	13.626.259
Juli	3.233.000	-3.050.372		-1.258.500	-1.309.333	0	-451.497	-2.836.702	10.789.557
August	20.062.952	-18.929.620		-1.258.500	-1.309.333	0	-167.342	-1.601.844	9.187.713
September	3.233.000	-3.050.372		-1.258.500	-1.309.333	10.056.142	-598.597	7.072.340	16.260.053
Oktober	3.233.000	-3.050.372		-1.258.500	-1.309.333	0	0	-2.385.205	13.874.848
November	20.062.952	-18.929.620		-1.258.500	-1.309.333	0	0	-1.434.502	12.440.346
Dezember	3.233.000	-3.050.372		-1.258.500	-1.309.333	0	-358.300	-2.743.505	9.696.841
Zahlungsmittelbestand zum Ende des Jahres									9.696.841

Risikobericht 2026

Anlage 7

Erstelldatum: 23.10.2025; Stichtag: Aktueller Stand

Unternehmenseinheit	Kurzbezeichnung	Beschreibung	Risiko / Chance							
			Maximale Auswirkung Folgejahr	Wahrscheinlichkeit Folgejahr	Ergebniswert Folgejahr	Einstufung	Maximale Auswirkung Folgefolgejahr	Wahrscheinlichkeit Folgefolgejahr	Ergebniswert Folgefolgejahr	Einstufung
Entsorgung	Keine vollständige Kostenübernahme der Versicherung (Brandschaden Sortierhalle)	Infolge des Brandes in der Sortierhalle in der Daimlerstraße kann diese derzeit nicht genutzt werden. Es ist aktuell nicht absehbar, ob sämtliche Schäden durch die Versicherung übernommen werden.	-500 TEUR	50 %	-250 TEUR		0 TEUR	0 %	0 TEUR	
Entsorgung	Niedrigerer Vermarktungspreis Papier und steigende Verwertungskonditionen	Sinkender Papier-/Vermarktungspreis und steigende Verwertungskonditionen im Bereich der Entsorgung.	-80 TEUR	25 %	-20 TEUR		-80 TEUR	25 %	-20 TEUR	
Entsorgung	Brand in Sortier- bzw. Umschlaghallen	Wertstoffhöfe und Sortierhallen sind anfällig für Brände, da dort viele brennbare Materialien wie z.B. Papier, Pappe, Kartonagen etc. gelagert werden, welche leicht entzündlich sind. Des Weiteren können falsch entsorgte Gegenstände wie z.B. Batterien, häufig einen Brand entfachen. Ein Feuer kann dabei große Schäden anrichten, insbesondere dann, wenn der Brand auf Gebäude und Maschinen übergreift.	-200 TEUR	5 %	-10 TEUR		-100 TEUR	5 %	-5 TEUR	
Entwässerung	Kanalschäden bei Deichsanierung	Infolge der Deichsanierung entlang der Mainstraße, könnte es im Rahmen von Baumaßnahmen zu Schäden an einem Hauptkanal kommen.	-5.000 TEUR	5 %	-250 TEUR		-5.000 TEUR	5 %	-250 TEUR	
Entwässerung	Offene Finanzierung 1. BA Maindeich Rumpenheim	Es wurden Mängel am Maindeich identifiziert, die nicht rechtzeitig reklamiert wurden. Aus diesem Grund ist nur die Finanzierung der Mängelbeseitigung unklar.	-150 TEUR	50 %	-75 TEUR		-150 TEUR	50 %	-75 TEUR	
Entwässerung	Maindeich Rumpenheim - zusätzl. Schaden	Kamerainspektionen weiterer Kanäle in Schmiedegasse, Fischergasse, Neue Gasse und Untergasse wurden durchgeführt. Schäden wurden bereits in Schmiedegasse festgestellt. Für Fischergasse und Untergasse liegen Dokumentationen noch nicht vollständig vor.	-25 TEUR	50 %	-12,5 TEUR	neu	-25 TEUR	50 %	-12,5 TEUR	neu
Entwässerung	Höhere Abschläge Abwassertransport & -reinigung	Mögliche Kostensteigerungen durch investive Maßnahmen oder steigende Betriebskosten durch die SEF	-300 TEUR	50 %	-150 TEUR		-300 TEUR	50 %	-150 TEUR	
Entwässerung	Nachforderungen Abwasser Frankfurt	Nachforderungen für das abgelaufene Geschäftsjahr könnten auch in Folgejahren eintreten.	-200 TEUR	25 %	-50 TEUR		-200 TEUR	25 %	-50 TEUR	
ESO Eigenbetrieb	Auswirkungen städtischer Haushalt	Durch Einsparmaßnahmen im städtischen Haushalt könnten RDLV-Zusatzleistungen wegfallen	-400 TEUR	50 %	-200 TEUR		-400 TEUR	50 %	-200 TEUR	
ESO Eigenbetrieb	Bevölkerungswachstum in OF (Mehreleistungen für Bürger*innen)	Ein Bevölkerungswachstum führt zu Mehrleistungen & -kosten z.B. höheres Abfallaufkommen, Abwassertransport, Ausweitung RDLV etc.	-1.000 TEUR	10 %	-100 TEUR		-1.000 TEUR	10 %	-100 TEUR	
ESO Eigenbetrieb	Adressenausfallrisiko	Das Risiko, dass ein Schuldner seine Verpflichtungen nicht erfüllen kann, bezieht sich entweder auf einen Forderungsausfall oder auf nicht erfüllte Lieferverpflichtungen.	-100 TEUR	50 %	-50 TEUR		-100 TEUR	50 %	-50 TEUR	
ESO Eigenbetrieb	Geringere Zinserträge	Aufgrund des Rückgangs der Inflation ist seitens der EZB eine expansivere Geldpolitik wahrscheinlich. Dies geht einher mit sinkenden Zinsen	-150 TEUR	50 %	-75 TEUR		-150 TEUR	50 %	-75 TEUR	
ESO Eigenbetrieb	IT-Risiko	Störung des Betriebsablaufs durch ein IT-Ausfall, ein Cyberangriff oder eine Funktionsstörung.	-300 TEUR	5 %	-15 TEUR		-300 TEUR	5 %	-15 TEUR	
ESO Eigenbetrieb	Datenschutzrisiko	Verstöße gegen die Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO) bzw. das Bundesdatenschutzgesetz (BDSG) können zu Geldbußen führen. Darüber hinaus können Schadensersatzansprüche der Betroffenen geltend gemacht werden.	-20 TEUR	5 %	-1 TEUR		-20 TEUR	5 %	-1 TEUR	
Friedhöfe	Umbau der Trauerhalle	Kostensteigerung Umbau der Trauerhalle (Baupreise) über die beschlossenen 8,5 Mio. EUR hinaus.	-1.500 TEUR	50 %	-750 TEUR		-1.000 TEUR	50 %	-500 TEUR	