

Wirtschaftsplan 2026

des

Betriebszweiges Baubetriebshof

des

Eigenbetriebes WBL

Wirtschaftsplan 2026 - Baubetriebshof

Beschluss

des Stadtrates über die Feststellung des Wirtschaftsplanes des Betriebszweiges Baubetriebshof des Eigenbetriebes WBL für das Wirtschaftsjahr 2026

Der Stadtrat hat aufgrund § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 05.10.1999 am ----- den nachfolgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr

2026

wird im Erfolgsplan	an Erträgen	auf	2.722.200,00 €
	an Aufwendungen	auf	2.800.800,00 €
wird im Vermögensplan	an Einnahmen	auf	690.100,00 €
	an Ausgaben	auf	690.100,00 €

festgesetzt.

§ 2

Außerdem werden festgesetzt :

1. der Gesamtbetrag der Kredite :	auf	300.000,00 €
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen:	auf	- €
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite:	auf	300.000,00 €

Die notwendige Genehmigung wurde mit der Genehmigung der Haushaltssatzung von der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion - Kommunalaufsicht - am erteilt.

Lahnstein, den

(Lennart Siefert)
Oberbürgermeister

Erfolgsplan 2026

Gewinn- und Verlustrechnung	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
1. Umsatzerlöse	2.588.000	2.300.000	2.340.134,74
2. Sonstige betriebliche Erträge	134.200	134.200	149.964,39
	2.722.200	2.434.200	2.490.099,13
3. <u>Materialaufwand</u>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	104.000	103.000	96.610,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	118.000	132.000	165.923,86
4. <u>Personalaufwand</u>			
a) Löhne und Gehälter	1.611.200	1.600.900	1.390.194,43
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u.U.	503.800	498.300	396.073,00
5. Abschreibung auf Vermögensgegenst. Anlagevermögens und Sachanlagen	232.100	219.800	233.403,20
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	202.500	198.100	203.619,28
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	27.900	26.800	32.725,61
Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigk.	-77.300	-344.700	-28.450,51
9. Sonstige Steuern	1.300	1.200	1.296,06
Jahresverlust/-gewinn	-78.600	-345.900	-29.746,57

Wirtschaftsplan 2026 - Baubetriebshof

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
1. <u>Umsatzerlöse</u>			
1.1. <u>Andere Betriebszweige</u>			
1.1.1. <u>Abwasserbeseitigung</u>	22.000	22.000	59.687,50
1.1.2. <u>Bäderbetriebe</u>			
1.1.2.1. - Freibad -	22.000	22.000	43.198,50
1.1.2.2. - Hallenbad -	20.000	20.000	
1.1.3. <u>Bestattungswesen</u>	40.000	40.000	61.119,20
Summe - 1 -	104.000	104.000	164.005,20
1.2. <u>Haushalt</u>			
1.2.1. 1110 Verwaltungssteuerung u. Gremien	5.300	5.000	2.611,28
1.2.2. 1144 TUI / EDV Techn. Info - Verarbeitg.	3.200	2.700	0,00
1.2.3. 1145 sonstige zentrale Dienste	6.400	5.000	5.782,00
1.2.4. 1210 Statistik und Wahlen	10.700	10.000	0,00
1.2.6. 2520 nichtwissenschaftl. Museen, Samml.	2.600	2.400	3.458,00
1.2.8. 2610 Theater (NSH, Freilichtspiele)	7.500	11.000	3.492,00
1.2.9. 2620 Musikpflege Lahneck Live usw.)	4.300	5.700	2.955,75
1.2.10. 2720 Bücherei	0	0	70,00
1.2.11. 2810 Heimat- u. sonstige Kulturpflege	50.600	50.000	37.077,25
1.2.12. 2911 Förderung v. Kirchengemeinden	2.100	2.200	1.457,75
1.2.13. 5110 Räuml. Planungs- u. Entwickl.	0	0	0,00
1.2.14. 5512 Kur- und Heilwald/Sonst. Erholungs.	3.200	7.000	10.616,63
1.2.15. 5710 Wirtschaftsförderung	19.800	18.500	15.082,30
1.2.16. 5731 Stadthalle	5.400	5.000	5.192,00
1.2.17. 5732 Allgemeine kommunale Einrichtg.	1.000	4.000	1.098,75
1.2.18. (Öffentl. Toiletten/Reklame/Anschlagsw.)			
1.2.19. 5733 Mehrzweckhalle Friedrichss.	0	0	3.038,00
1.2.20. 5750 Tourismusförderung	10.700	20.000	10.734,90
1.2.21. 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	23.600	20.000	38.688,81
1.2.22. 1142 Liegenschaften	6.400	6.000	1.500,50
1.2.23. 1162 Zahlungsabwicklung	0	0	0,00
1.2.24. 5551 Kommunale Forstwirtschaft	0	0	3.957,10
Übertrag	162.800	174.500	146.813,02

Wirtschaftsplan 2026 - Baubetriebshof

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
Übertrag	162.800	174.500	146.813,02
1.2.25. 2111 Schillerschule	21.400	8.000	6.471,50
1.2.26. 2112 Goethe-Schule	10.700	8.000	7.970,25
1.2.27. 2113 Schule Friedrichsseggen	10.700	10.000	20.750,00
1.2.28. 2114 Sporthalle Goethe-Schule	3.200	3.000	462,00
1.2.29. 2115 Außensportanlage Goethe-Schule	3.200	2.500	2.002,00
1.2.30. 2116 Rhein-Lahn-Halle	1.100	1.000	665,75
1.2.31. 2117 Sporthalle Friedrichsseggen	6.400	5.000	0,00
1.2.32. 3650 Tageseinrichtungen für Kinder	77.000	56.300	50.305,22
1.2.33. 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit (JUKZ, Stadtranderholung)	6.400	5.500	5.138,00
1.2.34. 4241 Kommunale Sportstätten	16.000	10.000	5.872,99
1.2.35. 3662 Kinderspiel- und Bolzplätze	128.400	120.000	99.681,83
1.2.36. 5230 Denkmalschutz und -pflege	8.000	5.000	9.238,00
1.2.37. 5410 Gemeindestraßen	802.500	750.000	726.858,26
1.2.38. 5420 Kreisstraßen	1.100	1.000	24.181,75
1.2.39. 5430 Landesstraßen	0	0	0,00
1.2.40. 5450 Straßenreinigung/Winterdienst	581.500	420.000	500.810,59
1.2.41. 5460 Parkeinrichtungen	68.500	62.000	51.472,75
1.2.42. 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	481.500	450.000	478.237,88
1.2.43. 5521 Gewässerunterhaltung	5.400	5.000	294,00
1.2.44. 1221 Sicherheit und Ordnung	8.600	5.000	3.836,00
1.2.45. 1231 Verkehrslenkung	3.200	2.200	1.540,00
1.2.46. 1260 Brandschutz	16.000	12.000	12.865,65
1.2.47. 1280 Katastrophenschutz	5.400	5.000	0,00
Summe - 2 -	2.429.000	2.121.000	2.155.467,44
1.7. sonstige Erlöse			
1.7.1. Container-Leerung und Beladung	30.000	50.000	0,00
1.7.2. Diverse	0	0	0,00
Summe - 3 -	30.000	50.000	0,00
1.8. Nebenerlöse Baubetriebshof Didierstraße			
1.8.1. <u>Mieteinnahmen</u>			
1.8.1.1. FB 3	3.900	3.900	4.200,00
1.8.1.2. Abwasserbeseitigung	800	800	800,00
1.8.1.3. Bäderbetriebe			
Hallenbad	270	270	270,00
Freibad	130	130	130,00
1.8.1.4. Bestattungswesen	400	400	400,00
Summe - 4 -	5.500	5.500	5.800,00

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
1.8.2. Nebenkosten			
1.8.2.1. FB 3	6.900	6.900	4.212,45
1.8.2.2. Feuerwehr	1.100	1.100	1.099,10
1.8.2.3. Abwasserbeseitigung	5.700	5.700	4.775,27
1.8.2.4. Bäderbetriebe	2.900	2.900	2.387,64
1.8.2.5. Bestattungswesen	2.900	2.900	2.387,64
Summe - 5 -	19.500	19.500	14.862,10
Gesamtsumme	2.588.000	2.300.000	2.340.134,74
2. Sonstige betriebliche Erträge			
2.1. Nebenerlöse Sonstige			
2.1.1. Erlöse Anlage - Abgänge	0	0	0,00
2.1.2. Erstattung Versicherung	0	0	5.125,78
2.1.3. Erträge aus Auflösung von RST.	0	0	4.710,00
2.1.4. Periodenfremde Erträge	0	0	818,73
2.1.5. Verkaufserlöse Fahrzeuge	0	0	3.999,50
2.1.6. Personalkostenerstattung	23.000	23.000	24.100,60
Erträge Weiterberechnung			
2.2. Auflösung Zuweisung Land	97.700	97.700	97.682,65
2.3. Auflösung Anteil Feuerwehr	13.500	13.500	13.527,13
Summe	134.200	134.200	149.964,39
3. Materialaufwand			
3a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe			
Energie			
3.2. Baubetriebshof Didierstr. 21c			
3.2.1. Wasser	3.000	3.000	2.572,25
3.2.2. Strom	6.000	10.000	4.068,60
3.2.3. Gas	18.000	15.000	17.341,86
3.3. Kraftstoffe/Schmierstoffe			
3.3.1. Fahrzeuge	40.000	40.000	44.283,31
3.3.2. Geräte/Baubetriebshof	1.000	1.000	1.142,34
3.3.3. Geräte/Gärtnerei	1.000	1.000	0,00
3.3.4. Öle/Schmierstoffe usw.	1.000	1.000	0,00
3.3.5. Ersatzteile	1.000	1.000	0,00

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
3.4.	Reinigungsmittel/Reinigung BBH	3.000	3.000	1.298,39
3.5.	<u>Verbrauchsmaterial / Reparaturen</u>			
3.5.1.	Schlosser	3.500	3.500	4.431,86
3.5.2.	Schreiner	1.000	1.000	1.604,26
3.5.3.	Elektriker	1.000	500	442,87
3.5.4.	Installateur	1.000	1.000	1.081,96
3.5.5.	Maurer	1.000	1.000	92,64
3.5.6.	Maler/Anstreicher	2.000	2.000	1.809,54
3.5.7.	Schilderkolonne	1.000	1.000	4.576,60
3.5.8.	Gärtner	9.000	9.000	5.177,69
3.5.9.	Handkehrer	500	1.000	124,99
3.5.10.	Bauhofbereich/Allgemein	10.000	8.000	6.561,10
3.5.11.	Kehrbesen für Kehrmachine	0	0	0,00
Summe		104.000	103.000	96.610,26
3b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>				
3.7.	<u>Fahrzeuge</u>			
3.7.1.	EMS SL 31 (08/15) Dongfeng Mini Truck	0	0	0,00
3.7.2.	EMS SL 238 (07/19) Fiat Doblo	1.000	0	1.013,99
3.7.3.	EMS SL 115 (12/14) IVECO Doppelkabine	1.500	1.000	410,05
3.7.4.	EMS SL 117 (12/16) IVECO Doppelkabine	1.500	1.000	2.551,84
3.7.5.	EMS SL 116 (12/14) IVECO Doppelkabine	1.500	1.000	590,53
3.7.6.	EMS SL 80E (09/23) E-Fzg. Tropo	1.000	500	131,55
3.7.7.	EMS SL 207 (09/07) Mercedes Sprinter	0	0	97,78
3.7.8.	EMS ZQ 12 (12/07) Radlader Liebherr L 507	3.000	3.000	6.765,70
3.7.9.	Streugeräte/Schneeräumschilde	0	2.000	0,00
3.7.10.	Mulcher/Anhänger	0	500	0,00

Wirtschaftsplan 2026 - Baubetriebshof

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
3.7.11. EMS SL 990 (02/22) Piaggio	1.500	1.000	259,57
3.7.12. EMS SL 232 (07/15) John Deere Traktor	3.000	5.000	10.926,17
3.7.13. EMS 210 (12/05) Anhängen klein	100	0	235,40
3.7.14. EMS 218 (08/01) Anhängen klein	100	0	
3.7.15. EMS 238 (12/05) Anhängen klein	500	1.000	
3.7.16. EMS 234 (12/05) Anhängen groß	100	0	
3.7.17. EMS SL 209 (04/09) Anhängen klein	100	0	
3.7.18. EMS SL 102 (09/24) Anhängen Aufsitzmäher	100	0	0,00
3.7.19. EMS SL 97 (08/20) IVECO	1.000	1.000	598,58
3.7.20. EMS SL 217 (08/11) IVECO mit Ladekran	5.000	5.000	6.755,05
3.7.21. EMS SL 42 (10/20) Ford Courier	500	1.000	473,89
3.7.22. EMS SL 233 (07/17) Ford Transit	1.000	1.000	2.921,67
3.7.23. EMS SL 221 (07/12) Ford Doppelkabine	0	1.000	638,46
3.7.24. EMS SL 223 (07/13) Fiat Doblo Work up	1.500	1.000	1.864,45
3.7.25. EMS SL 201 (01/23) Kehrmaschine Multigo 150	7.000	7.000	2.311,41
3.7.26. EMS SL 47 (01/21) Kehrmaschine Cleango 500	20.000	20.000	16.984,29
3.7.27. EMS SL 226 (3/14) Multicar	5.000	7.000	16.706,84
Summe - 1 -	56.000	60.000	72.237,22
3.8. <u>Containerabfuhr</u>			
3.8.1. 30 cbm / 7 cbm	35.000	45.000	53.359,25
3.9. <u>Sonstige Entsorgung</u>			
3.9.1. Lacke, Altöl usw.	3.000	3.000	
Summe - 2 -	38.000	48.000	53.359,25

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
3.10. <u>Miete für Fahrzeuge / Geräte</u>	3.000	3.000	0,00
<u>Unterhaltungsaufwand</u>			
3.11. <u>Didierstraße</u>			
3.11.1. Gebäude/Hallen	5.000	5.000	} 12.400,21
3.11.2. Verwaltungsgebäude	2.000	2.000	
3.11.3. Außenanlagen	5.000	5.000	3.637,88
3.11.4. NK + Reinigung Verwaltungsgebäude	9.000	9.000	8.993,64
3.11.5. Unterhaltungsaufwand für BGA	0	0	15.295,66
Summe - 3 -	24.000	24.000	40.327,39
Summe	118.000	132.000	165.923,86
4. <u>Personalaufwand</u>			
a) <u>Löhne und Gehälter</u>			
4.1.1. Vergütung Beschäftigte	1.557.600	1.548.900	1.345.169,58
4.1.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	53.600	52.000	45.024,85
Summe - 1 -	1.611.200	1.600.900	1.390.194,43
4.1.3. RSt Urlaub	0	0	0,00
4.1.4. RSt Überstunden	0	0	0,00
Summe - 2 -	0	0	0,00
Summe 4a)	1.611.200	1.600.900	1.390.194,43
b) <u>Soziale Abgaben einschl. Aufwend. für Altersversorgung und Unterstützung</u>			
4.2.1. Vergütung Beschäftigte	342.700	340.800	273.487,13
4.2.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	17.300	16.300	14.592,00
Summe - 1 -	360.000	357.100	288.079,13
<u>Aufwendungen für Altersversorgung</u>			
4.3.1. Vergütung Beschäftigte	132.400	131.700	96.117,61
4.3.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	2.700	2.600	1.991,71
Summe - 2 -	135.100	134.300	98.109,32

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
<u>Aufwendungen für Unterstützung</u>				
4.4.1.	Beihilfe Beschäftigte	500	500	537,60
4.4.2.	Anteil Verwaltung und Buchhaltung	1.700	1.600	1.797,23
	Summe - 3 -	2.200	2.100	2.334,83
	Summe 4b)	497.300	493.500	388.523,28
4.5.	<u>Berufsgenossenschaft</u>	6.500	4.800	7.549,72
	Summe	6.500	4.800	7.549,72
		503.800	498.300	396.073,00
	Gesamtsumme 4a + 4b	2.115.000	2.099.200	1.778.717,71
	Gesamtsumme	2.121.500	2.104.000	1.786.267,43
5.	<u>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen</u>			
5.1.	<u>Immat. Vermögensgegenstände</u>	600	600	574,06
5.3.	<u>Didierstraße 21c</u>			
5.3.1.	Grundstücke mit Betriebs- und andere Bauten	146.900	142.500	143.466,55
5.3.2.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.100	10.700	11.998,31
5.4.	<u>Fuhrpark</u>	72.500	66.000	77.364,28
	Summe	232.100	219.800	233.403,20

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
6.1.	<u>Verwaltungskostenpauschale</u>			
6.1.1.	Oberbürgermeister	3.300	3.200	3.100,00
6.1.2.	FG 1.1+1.2 (Zentr. Steuerung u. Dienste)	5.700	5.600	5.500,00
6.1.3.	FG 1.3 (Personal)	77.700	76.200	74.000,00
6.1.4.	FG 1.6 (Organisation/EDV)	6.700	6.600	6.400,00
6.1.5.	Stabsstelle Rechnungsprüfung	4.500	4.400	4.300,00
6.1.6.	FG 2.1 (Haushalt- u. Finanzwirtschaft)	5.900	5.800	5.600,00
6.1.7.	FG 2.2 Kasse	4.700	4.600	4.500,00
6.1.8.	Stabsstelle Recht	5.200	5.100	4.900,00
6.1.9.	Betriebsärztin / Personalrat	9.200	9.000	8.700,00
	Summe - 1 -	122.900	120.500	117.000,00
6.2.	<u>Verwaltungsaufwand</u>			
6.2.1.	Datenverarbeitung - Handicraft (OXAION)	500	500	287,98
6.2.2.	EDV Kosten Netzwerk	700	700	700,00
6.2.3.	Anteilige Kosten Oxaion (KOFIN)	1.200	1.200	1.200,00
	Summe - 2 -	2.400	2.400	2.187,98
6.2.4.	Telefon	1.000	1.000	472,24
6.2.5.	Telefon Einrichtungsträger	3.000	3.000	0,00
	Summe - 3 -	4.000	4.000	472,24
6.2.6.	Büromaterial allgemein	2.500	4.500	3.117,80
6.2.7.	Fortbildung	4.000	4.000	2.977,79
6.2.8.	Inanspruchnahme von Rechten u. Dienste	0	0	2.677,50
	Summe - 4 -	6.500	8.500	8.773,09
6.3.	<u>Betriebsaufwand</u>			
6.3.1.	Öffentlichkeitsarbeit	100	100	0,00
6.3.2.	Dienstfahrzeug	100	100	100,00
6.3.3.	Übergeord. komm. Verbände	900	900	900,00
6.3.4.	Reisekosten	0	0	120,28
6.3.5.	Dienst- und Schutzkleidung	13.000	13.000	14.425,78
6.3.6.	Km-Geld Erstattungen	3.000	3.000	3.242,75
6.3.7.	Sonstiger Verwaltungsaufwand	500	500	8.071,02
6.3.8.	Verschiedenes/Sitzungsgelder	400	400	399,04
	Summe - 5 -	18.000	18.000	27.258,87
6.4.	<u>Versicherungen</u>			
6.4.1.	Nord	0	0	0,00
6.4.2.	Didierstraße 21c	900	900	896,41
6.4.3.	Versicherungen - Einrichtungsträger	21.000	18.500	18.956,82
6.4.4.	Kfz - Versicherungen	21.000	19.500	18.577,06
	Summe - 6 -	42.900	38.900	38.430,29

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2023 €
6.5.	Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	3.588,35
6.6.	periodenfremder Aufwand	0	0	225,00
	Summe - 7 -	0	0	3.813,35
6.8.	<u>Abgaben / Gebühren</u>			
6.8.1.	Wiederkehrender Beitrag, BBH Nord	0	0	0,00
6.8.2.	Wiederkehrender Beitrag Didierstraße	5.800	5.800	5.683,46
	Summe - 8 -	5.800	5.800	5.683,46
	Summe	202.500	198.100	203.619,28
7.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>			
7.1.	Zinseinnahmen - Sonstige -	0	0	0,00
	Summe	0	0	0,00
8.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>			
8.1.	Zinsen für Darlehen	27.900	26.800	32.725,61
8.2.	Zinsen Sonderkasse	0	0	0,00
	Summe	27.900	26.800	32.725,61
9.	<u>Sonstige Steuern</u>			
9.1.	Grundsteuer Bauhof Nord	0	0	48,76
9.2.	Kfz - Steuern	1.300	1.200	1.247,30
	Summe	1.300	1.200	1.296,06

Wirtschaftsplan 2026

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Zu 1:

Die geplanten Erträge für 2026 müssen den Aufwandsansätzen im Haushalt 2025 bzw. in den Wirtschaftsplänen der Betriebszweige Abwasserbeseitigung, Bäderbetriebe und Bestattungswesen entsprechen. Hierbei berücksichtigt ist eine Erhöhung des Stundenverrechnungssatzes ab dem 01.01.2026 auf 60,00€/Stunde.

Zu 2:

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind u.a. die Erstattungsleistungen des Haushalts für die Müllcontainer, die beim Baubetriebshof vorgehalten werden.

Größter Anteil sind jedoch die jährlichen Auflösungsbeträge der Zuwendungen des Landes für die Neuerrichtung des Baubetriebshofs. Ebenfalls hierzu zählen die aufzulösenden anteiligen Erstattungen von Seiten des Produkts Brandschutz für die gemeinsam genutzte Außenanlage.

Auch gehören hierzu die Erstattungsleistungen für einen Mitarbeiter, der in seiner Leistung gemindert ist.

Zu 3:

a) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden aufgrund der bisher in 2025 entstandenen Aufwendungen ermittelt.

b) Die Aufwendungen für bezogene Leistungen stellen fast ausschließlich die Reparaturleistungen der Fahrzeuge des Baubetriebshofs dar. Hier sind Pauschalansätze aufgrund der Erfahrungen der vergangenen Jahre gebildet.

Zu 4:

Die Personalkostenplanung berücksichtigt die tariflichen Steigerungen der Bezüge und die individuellen Steigerungen. Teilweise kam es aufgrund von Stellenneubewertungen auch zu Anpassungen.

Zu 5:

Der Ansatz ist ermittelt aus der Abschreibungsvorausschau der Anlagenbuchhaltung.

Zu 6:

Hauptposition ist hier, die an den Haushalt zu erstattende Verwaltungskostenpauschale für Leistungen der Kernverwaltung zugunsten des Eigenbetriebs. Diese wurde um 2% gegenüber dem Vorjahr angepasst.

Zu 8:

Es handelt sich um Zinsaufwand für bestehende Darlehen, die nach den entsprechenden Zins- und Tilgungsplänen ermittelt wurden.

Zu 9:

Grundsteuern und Kfz-Steuern gemäß der jeweiligen Festsetzung.

Vermögensplan 2026

	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €
<u>Einnahmen</u>		
1. Abschreibungen	232.100	219.800
2. Veräußerung Anlagevermögen	35.000	30.000
3. Kipki Zuwendung PV-Anlage	0	228.000
4. Kreditaufnahme	300.000	364.000
5. Verringerung Netto Umlaufvermögen	123.000	144.700
6. Ausgleich Jahresverlust	0	0
7. Jahresgewinn	0	0
Summe	690.100	986.500

<u>Ausgaben</u>		
1. Investitionen		
II./1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts, Betriebs- und ähnlichen Bauten	0	228.000
II./2. Fahrzeuge/Anbauten/Maschinen	397.000	339.000
II./3. sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.000	55.000
2. Tilgungsleistungen	49.000	44.100
3. Auflösung Zuweisung Land	97.000	97.000
Auflösung Ertragszuschuß Feuerwehr	13.500	13.500
4. Jahresverlust	78.600	345.900
Summe	690.100	1.122.500

Wirtschaftsplan 2026

Erläuterungen zum Vermögensplan

Einnahmen

Zu 1:

Der Ansatz ermittelt sich aus der Abschreibungsvorausschau der Anlagenbuchhaltung.

Zu 2:

Es handelt sich um die geplante Veräußerung des Multicars.

Zu 4:

In 2026 ist eine Kreditaufnahme zum Ausgleich des Vermögenshaushalts in Höhe von 500.000 € beabsichtigt.

Zu 6:

In 2026 wird zwar mit einem Verlust gerechnet, dieser soll jedoch zunächst nicht durch den Haushalt ausgeglichen werden.

Ausgaben

Zu 1:

Es handelt sich um die im Investitionsplan aufgelisteten Maßnahmen.

Zu 2:

Der Tilgungsbetrag entspricht den Tilgungsleistungen der bestehenden Darlehensverpflichtungen.

Zu 3:

Es handelt sich um die jährlich aufzulösenden Investitionszuwendungen im Zusammenhang mit der Errichtung des Baubetriebshofs, die zur anteiligen Finanzierung der entsprechenden Abschreibungen dienen.

Ebenfalls hierzu gehört die anteilige Erstattung des Produkts Brandschutz.

Zu 4:

Siehe hierzu auch die Erläuterung zu 6 bei den Einnahmen.

Wirtschaftsplan 2026 - Baubetriebshof

Finanzplan 2026

	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
<u>Einnahmen</u>					
1. Abschreibungen	219.800	232.100	240.000	230.000	250.000
2. Veräußerung Anlagevermögen	30.000	35.000	20.000	15.000	20.000
3. Kipki Zuwendung PV_Anlage	228.000	0	0	0	0
4. Kreditaufnahme	364.000	300.000	300.000	140.200	0
5. Verringerung Netto Umlaufvermögen	144.700	123.000	86.300	12.900	0
6. Ausgleich Jahresverlust	0	0	0	0	0
7. Jahresgewinn	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	986.500	690.100	646.300	398.100	270.000

<u>Ausgaben</u>					
1. Investitionen					
II./1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts, Betriebs- und ähnlichen Bauten	228.000	0	0	0	0
II./2. Fahrzeuge/Anbauten/Maschinen	339.000	397.000	415.000	185.000	15.000
II./3. sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.000	55.000	20.000	0	0
2. Darlehenstilgung	44.100	49.000	50.800	52.600	54.600
3. Auflösung Zuweisung Land	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
Auflösung Ertragszuschuß Feuerwehr	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
4. Jahresverlust	345.900	78.600	50.000	50.000	0
5. Erhöhung Nettoumlaufvermögen	0	0	0	0	89.900
Summe Ausgaben	1.122.500	690.100	646.300	398.100	270.000

Wirtschaftsplan 2026 - Baubetriebshof

Übersicht

über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken (§ 19 Nr. 2 EigAnVO)

Einnahmen:	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1. Zuweisung zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen :	0	0	0	0	0

Ausgaben:	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1. Verwaltungskostenpauschale	120.500	122.900	125.400	126.600	126.600
2. Versicherungen	18.500	21.000	21.000	22.500	22.500
3. EDV-Netzwerk	700	700	700	700	700
4. EDV Oxaion	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5. Telefon Einrichtungsträger	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6. Verbände	900	900	900	900	900
7. Anteilige Kosten Dienstwagen	100	100	100	100	100
Summe Ausgaben :	144.900	149.800	152.300	155.000	155.000

über die aus **Verpflichtungsermächtigungen** in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 15 Abs. 2 Nr. 4 EigAnVO)

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtliche Ausgaben				
	2025	2026	2027	2028	2029
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
Summe :	0	0	0	0	0

nachrichtlich :

Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	364.000	300.000	300.000	140.200	0
--	---------	---------	---------	---------	---

Wirtschaftsplan 2026 - Baubetriebshof

Investitionsprogramm										
Nr.	Bezeichnung d. Maßnahme	Insgesamt	frühere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	VE
II. Sachanlagen										
2.										
	Grundstücke u. grundstücksgleiche									
	Rechte, Bauten									
	PV-Anlage Verwaltungsgebäude, Stahlhalle	228.000		228.000	0	0	0	0		0
	Fahrzeuge / Anbauten / Maschinen									
	-Ersatzb. EMS SL 226 (Multicar)	0		210.000	210.000	0	0	0		0
	-Ersatzb. EMS ZQ 12 (Radlader)	90.000		0	0	0	100.000	0		0
	-Ersatzb. EMS 207 (Mercedes)	0		0	0	0	0	0		0
	-Ersatzb. EMS 221 (Gießwagen)	0		52.000	0	0	0	0		0
	-Ersatzb. EMS SL 115	0		0	0	60.000	0	0		0
	-Ersatzb. EMS SL 116	0		0	0	60.000	0	0		0
	-Ersatzb. EMS SL 117	0		0	60.000	0	0	0		0
	-Ersatzb. EMS SL 47 Kehrm. Cleango	0		0	0	280.000	0	0		0
	-Neubesch. Transporter Elektro Reinigung	0		0	50.000	0	0	0		0
	-Neubesch Transporter Gärtner	0		0	0	0	0	0		0
	-Ersatzb. Mulchausleger (Multicar)	0		50.000	50.000	0	0	0		0
	-Wechselsystem Winter	30.000		0	0	0	0	0		0
	-Telematiksystem Kehren/Winterdienst	15.000		15.000	15.000	0	0	0		0
	-Ersatzb. Traktor EMS SL 232	0		0	0	0	70.000	0		0
	-Ersatzb. Freischneider/Rasenmäher, Heckenscheren/Laubsauger, Werkzeuge usw.	12.000		12.000	12.000	15.000	15.000	15.000		0
3.										
	Sonst. Betriebs- u. Geschäftsausstattung									
	Auftragsverwaltungssoftware u. Installation etc.	55.000		55.000	55.000	20.000	0	0		0
	Summe	430.000		622.000	452.000	435.000	185.000	15.000		0
Einnahmen										
	-Kipki Landeszuwendung	0		228.000	0	0	0	0		0
	-Verkaufserlös Kehrmaschine (Swingo 200)	10.000		0	0	0	0	0		0
	-Verkaufserlös EMS ZQ 12 (Radlader)	0		0	0	0	15.000	0		0
	-Verkaufserlös EMS 207 (Mercedes)	5.000		0	0	0	0	0		0
	-Verkaufserlös EMS SL 226 (Multicar)	0		30.000	30.000	0	0	0		0
	-Verkaufserlös EMS SL 47 Kehrm. Cleango	0		0	0	0	0	20.000		0
	-Verkaufserlös EMS SL 115	0		0	0	10.000	0	0		0
	-Verkaufserlös EMS SL 116	0		0	0	10.000	0	0		0
	-Verkaufserlös EMS SL 117	0		0	5.000	0	0	0		0
		15.000		258.000	35.000	20.000	15.000	20.000		0
Gesamtfinanzbedarf			415.000	364.000	417.000	415.000	170.000	-5.000		0

Stellenübersicht

Pos.	Teilhaus- halt	Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe , Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen	
					Soll Haushaltsjahr 2026		Haushaltsvorjahr 2025		Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2026
					Beamte	Beschäftigte	Beamte	Beschäftigte		
B. Sondervermögen Eigebetrieb WBL										
Betriebszweig Baubetriebshof										
		Betriebsleitung								
1		Beschäftigte/r	9b			1,00		1,00	1,00	
2		Beschäftigte/r	6			1,00		1,00	1,00	
		Handwerker								
3		Beschäftigte/r Schlosser/in	5			1,00		1,00	1,00	
4		Beschäftigte/r Schlosser/in	5			1,00		1,00	0,00	
5		Beschäftigte/r Schreiner/in	6			1,00		1,00	1,00	
6		Beschäftigte/r Elektriker/in	6			1,00		1,00	1,00	
7		Beschäftigte/r Installateur/in	6			1,00		0,00	0,00	
		Beschäftigte/r Installateur/in	5			0,00		1,00	1,00	
8		Beschäftigte/r Maurer/in	6			1,00		1,00	1,00	ku EG 5
9		Beschäftigte/r Maurer/in	5			1,00		1,00	1,00	
10		Beschäftigte/r Maler/in bzw. Anstreicher/in	5			1,00		1,00	1,00	
		Allgemeine Dienste								
11		Beschäftigte/r	6			1,00		0,00	0,00	
		Beschäftigte/r	5			0,00		1,00	1,00	
12		Beschäftigte/r	6			1,00		0,00	0,00	
		Beschäftigte/r	5			0,00		1,00	1,00	
13		Beschäftigte/r	5			1,00		1,00	1,00	
14		Beschäftigte/r	5			1,00		1,00	1,00	
15		Beschäftigte/r	4			1,00		1,00	1,00	
16		Beschäftigte/r	6			1,00		0,00	0,00	
		Beschäftigte/r	4			0,00		1,00	1,00	
17		Beschäftigte/r	4			1,00		1,00	1,00	
18		Beschäftigte/r	4			1,00		1,00	0,00	
19		Beschäftigte/r	4			1,00		1,00	1,00	
20		Beschäftigte/r	4			0,50		0,50	0,44	
21		Beschäftigte/r	3			1,00		1,00	1,00	
22		Beschäftigte/r	3			1,00		1,00	1,00	
23		Beschäftigte/r	3			1,00		1,00	0,00	
24		Beschäftigte/r	3			1,00		1,00	0,00	
		Grünflächenpflege								
25		Beschäftigte/r	8			1,00		1,00	0,00	
26		Beschäftigte/r	5			1,00		1,00	1,00	
27		Beschäftigte/r	5			1,00		1,00	1,00	
28		Beschäftigte/r	5			1,00		1,00	0,87	
29		Beschäftigte/r	5			1,00		1,00	1,00	tatsächlich EG 4
30		Beschäftigte/r	5			1,00		1,00	0,90	
31		Beschäftigte/r	5			1,00		1,00	1,00	
32		Beschäftigte/r	4			1,00		1,00	1,00	
33		Beschäftigte/r	4			1,00		1,00	1,00	
34		Beschäftigte/r	4			1,00		1,00	1,00	
		SUMME Beamte Betriebszweig Baubetriebshof			0,00		0,00			
		SUMME Beschäftigte Betriebszweig Baubetriebshof				33,50		33,50		
		SUMME Betriebszweig Baubetriebshof				33,50		33,50	28,21	