Stadt Schöningen
Der Bürgermeister

Vorlage
V 131/2025

Wirtschaftsplan des Städtischen Betriebshofes für das Jahr 2026

☐ Haushaltsrechtliche / finanzielle Auswirkungen siehe Sachverhaltsdarstellung

Fachbereich: BGM *BearbeiterIn: VZ*	*Datum* *27.11.2025*

Beratungsfolge

Gremium	*Zuständigkeit*	*Sitzungsdatum*	*öffentlich*	*nicht öffentlich*
Betriebsausschuss	Zur Vorberatung	04.12.2025	☒	☐
Verwaltungsausschuss	Zur Empfehlung	09.12.2025	☐	☒
Rat	Zur Beschlussfassung	09.12.2025	☒	☐

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Schöningen beschließt, dem vorliegenden Wirtschaftsplan des Städtischen Betriebshofes für das Jahr 2026 zuzustimmen.

Der Wirtschaftsplan ist Bestandteil dieses Beschlusses und der Erstschrift der Niederschrift als Anlage beigefügt.

Sachverhaltsdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen:

Für den Städtischen Betriebshof Schöningen wurde der Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 aufgestellt. Dieser besteht aus

- Erfolgsplan
- Investitionsplan
- Personalplan
- Finanzplan
- Mittelfristigem Erfolgs- und Finanzplan

Erläuterung zu den einzelnen Plänen:

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2026 sind Umsatzerlöse von 875 TEUR für die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen und Zinsaufwendungen geplant.
Die interne Erstattung des Personalaufwandes gemäß Personalplan wird mit 1.482 TEUR angesetzt.

Sonstige betriebliche Erträge: Für das Jahr 2026 wird mit keinen sonstigen betrieblichen Erträgen gerechnet.

Materialaufwand: Der Fremdleistungs- und Materialaufwand wird für das Geschäftsjahr 2026 mit 605 TEUR beplant. Als größte Einzelpositionen sind hier die Instandhaltung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 100 TEUR, sowie der Aufwand für Kraftstoffe von 80 TEUR zu nennen. Weiterhin sind als Betriebsführungspauschale mit der Elmregia GmbH 164 TEUR geplant. Aufgrund des neuen Betriebsführungsvertrags, der im Jahr 2026 beschlossen werden soll, wird die Betriebsführungspauschale auf 69 TEUR reduziert. Für die Entsorgung des Grünschnitts und des Straßenkehrichts sind 45 TEUR geplant. Im Bereich des Winterdienstes sind 8 TEUR für Streusalz und -sand, sowie für weitere Leistungen eingeplant. Des Weiteren sind für die Unterhaltung der Straßen und öffentlichen Anlagen in allen Sparten 95 TEUR vorgesehen. Durch die Vergabe von Sargbestattungen und -einebnungen fallen 55 TEUR Fremdleistungen an. Weitere 29 TEUR wurden als Aufwendungen für Strom, Gas und Wasser eingeplant. Für die Pflege des städtischen Baum- und Grünbestandes sowie der Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner wurden 29 TEUR berücksichtigt.

Personalaufwand: Für Löhne und Gehälter der Beschäftigten gem. Personalplan wird mit Kosten in Höhe von 1.482 TEUR gerechnet.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 198 TEUR setzen sich aus den getätigten Investitionen der Jahre 2011-2025 sowie den geplanten Investitionen 2026 gem. Investitionsplan der einzelnen Sparten zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen / Sonstige Steuern: In den 56 TEUR sind unter anderem Kosten für den Jahresabschluss in Höhe von 7 TEUR sowie 22 TEUR für Kfz-Steuern und Versicherungen zu nennen. Weitere 15 TEUR wurden als Aufwand für gesetzliche Schulungen und Weiterbildungen der Mitarbeiter berücksichtigt. Die übrigen 12 TEUR verteilen sich unter anderem auf den allgemeinen Bürobedarf sowie Schmutzwasser- und Abfallgebühren.

Finanzergebnis: Das Finanzergebnis von 7 TEUR ergibt sich aus den Zinszahlungen für Darlehensverträge zur Finanzierung der bereits getätigten und geplanten Investitionen (-16 TEUR) und die aus der vorgeschriebenen Verzinsung des Stammkapitals resultieren Zinseinnahmen (9 TEUR).

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit: Sämtliche betriebsbedingte Aufwendungen des Betriebshofes werden durch die Stadt Schöningen ausgeglichen. Das Jahresergebnis von 9 TEUR entspricht der Verzinsung des Stammkapitals.

Investitionsplan

Die geplante Investitionssumme 2026 beträgt 272 TEUR. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionsvorhaben:
Geplant ist die Anschaffung einer Pritsche (50 TEUR) und einer Mähraupe (120 TEUR). Außerdem ist die Anschaffung eines Anhängers (30 TEUR) und eines Aufsitzmähers (45 TEUR) geplant. Weiterhin sind Mittel für die Beschaffung eines Winterdienststreuers und sonstiger Kleingerätschaften (27 TEUR) eingeplant.

Personalplan

Der Personalplan weist zum Ende des Geschäftsjahres 2026 eine Zahl von 26 Mitarbeitern aus, darin enthalten sind 3 Reinigungskräfte.

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Wirtschaftsjahres 2026 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf 2026. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Positionen:

- Investitionen in Sachanlagen
- Tilgung der Investitionskredite
- Materialaufwand
- Personalaufwand
- Sonstiger betrieblicher Aufwand
- Zinsaufwand

Die Mittelherkunft wird wie folgt geplant:

- Umsatzerlöse
- Sonstige betriebliche Erträge
- Verzinsung Eigenkapital
- Kreditaufnahme
- Abbau Umlaufvermögen

Der Gesamtmittelbedarf beläuft sich auf 2.638 TEUR.

gez. Schneider

Mitzeichnung

BGM	AV	FB 10	FB 13	FB 20	FB 21	80	GB
☒ U	☒	☐	☐	☐	☐	☐	☐

Anlagen

- Anlage 1: Erfolgsplan
- Anlage 2: Investitionsplan
- Anlage 3: Personalplan
- Anlage 4: Finanzplan

Städtischer Betriebshof Schöningen
Erfolgsplan 2026

	Betriebshof gesamt			Bauhof	Straßenreinigung	Park- und Garten	Friedhof	Betriebshof gesamt		
	Budget 2025 Tsd. €	V. Ist 2025 Tsd. €	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2027 Tsd. €	Plan 2028 Tsd. €	Plan 2029 Tsd. €
Erträge										
Umsatzerlöse	**2.274**	**2.268**	**2.357**	**484**	**562**	**960**	**351**	**2.426**	**2.469**	**2.500**
davon Erstattung Betriebsaufwand	835	829	875	282	189	240	164	907	912	904
davon Erstattung Personalaufwand	1.439	1.439	1.482	202	373	720	187	1.519	1.557	1.596
Sonstige betriebliche Erträge	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Summe Erträge	**2.274**	**2.268**	**2.357**	**484**	**562**	**960**	**351**	**2.426**	**2.469**	**2.500**
Aufwendungen										
Materialaufwand	**602**	**606**	**605 ***	**199**	**104**	**170**	**133**	**608 ***	**608 ***	**562 ***
Personalaufwand	**1.439**	**1.439**	**1.482**	**202**	**373**	**720**	**187**	**1.519**	**1.557**	**1.596**
Abschreibungen	**164**	**152**	**198**	**53**	**73**	**50**	**22**	**227**	**229**	**267**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**53**	**55**	**52**	**23**	**7**	**15**	**7**	**52**	**52**	**51**
Finanzergebnis	**4**	**4**	**7**	**2**	**2**	**2**	**1**	**7**	**10**	**12**
davon Zinsaufwand	*13*	*13*	*16*	*5*	*5*	*4*	*2*	*16*	*19*	*21*
davon EK-Verzinsung	*-9*	*-9*	*-9*	*-3*	*-3*	*-2*	*-1*	*-9*	*-9*	*-9*
Summe Aufwand	**2.262**	**2.255**	**2.344**	**479**	**559**	**956**	**350**	**2.413**	**2.456**	**2.487**
Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag	**12**	**13**	**13**	**5**	**3**	**4**	**1**	**13**	**13**	**13**
Sonstige Steuern	**3**	**4**	**4**	**2**	**-**	**2**	**-**	**4**	**4**	**4**
Jahresüberschuss	**9**	**9**	**9**	**3**	**3**	**2**	**1**	**9**	**9**	**9**
Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge von insgesamt	**2.274**	**2.268**	**2.357**	**484**	**562**	**960**	**351**	**2.426**	**2.469**	**2.500**
Aufwendungen von insgesamt	**2.265**	**2.259**	**2.348**	**481**	**559**	**958**	**350**	**2.417**	**2.460**	**2.491**

* Der Materialaufwand wird aufgrund des neuen Betriebsführungsvertrags reduziert

Städtischer Betriebshof Schöningen
Investitionsplan 2026

Sparte	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2027 Tsd. €	Plan 2028 Tsd. €	Plan 2029 Tsd. €
Bauhof	**50**	**0**	**50**	**0**
Nutzfahrzeuge (Ersatz Pritsche "Fiat")	50	0	-	-
Nutzfahrzeuge (Ersatz Caddy)	-	-	50	-
Straßenreinigung	**12**	**400**	**0**	**0**
Große Kehrmaschine (Ersatzbeschaffung)	-	400	-	-
Winterdienststreuer	12	-	-	-
Park- und Garten	**195**	**20**	**0**	**120**
Aufsitzmäher (Ersatz)	45	-	-	-
Anhänger (Neu "Grünpflege")	30	-	-	-
Anhänger (Ersatz "Trekker")	-	20	-	-
Mähraupe	120	-	-	-
Großflächenmäher	-	-	-	120
Friedhof	**0**	**45**	**0**	**0**
Aufsitzmäher (Ersatz)	-	45	-	-
Beschaffung	**15**	**15**	**15**	**15**
Summe Investitionen	**272**	**480**	**65**	**135**

Städtischer Betriebshof Schöningen
Personalplan 2026-2029

Mitarbeiter	Plan 2025	01.01.2026	Zugänge	Abgänge	Plan 2026	01.01.2027	Zugänge	Abgänge	Plan 2027	01.01.2028	Zugänge	Abgänge	Plan 2028	01.01.2029	Zugänge	Abgänge	Plan 2029
Bauhof	7	7	-	-	7	7	1	1	7	7	-	-	7	7	-	-	7
Park und Garten (inkl. Friedhof)	15	15	1	-	16	16	-	-	16	16	-	-	16	16	-	-	16
Gesamt	**22**	**22**	**1**	**-**	**23**	**23**	**1**	**1**	**23**	**23**	**-**	**-**	**23**	**23**	**-**	**-**	**23**
Reinigungskräfte	3	3	-	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3
Langzeitarbeitslose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FTE*	Plan 2025	01.01.2026	Zugänge	Abgänge	Plan 2026	01.01.2027	Zugänge	Abgänge	Plan 2027	01.01.2028	Zugänge	Abgänge	Plan 2028	01.01.2029	Zugänge	Abgänge	Plan 2029
Bauhof	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	1	1	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	-	-	7,00
Park und Garten (inkl. Friedhof)	15,00	15,00	1,00	-	16,00	16,00	-	-	16,00	16,00	-	-	16,00	16,00	-	-	16,00
Gesamt	**22,00**	**22,00**	**1,00**	**-**	**23,00**	**23,00**	**1,00**	**1,00**	**23,00**	**23,00**	**-**	**-**	**23,00**	**23,00**	**-**	**-**	**23,00**
Reinigungskräfte	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57
Langzeitarbeitslose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Full Time Equivalent, zu Deutsch: Vollzeitäquivalent

Städtischer Betriebshof Schöningen
Finanzplan 2026

	Betriebshof gesamt V. Ist 2025 Tsd. €	Betriebshof gesamt Plan 2026 Tsd. €	Bauhof Plan 2026 Tsd. €	Straßenreinigung Plan 2026 Tsd. €	Park- und Garten Plan 2026 Tsd. €	Friedhof Plan 2026 Tsd. €	Betriebshof gesamt Plan 2027 Tsd. €	Plan 2028 Tsd. €	Plan 2029 Tsd. €
Mittelbedarf									
Investitionen	291	272	65	12	195	-	480	65	135
Tilgung	148	111	37	34	28	12	163	142	139
Materialaufwand	606	605 *	199	104	170	133	608 *	608 *	562 *
Personalaufwand	1.439	1.482	202	373	720	187	1.519	1.557	1.596
Sonstiger betrieblicher Aufwand	55	52	23	7	15	7	52	52	51
Zinsaufwand	13	16	5	5	4	2	16	19	21
Sonstige Steuern (Kfz-Steuer)	4	4	2	-	2	-	4	4	4
Aufbau Umlaufvermögen	13	96	19	42	24	11	73	96	137
Summe Mittelbedarf	**2.568**	**2.638**	**552**	**577**	**1.157**	**352**	**2.915**	**2.543**	**2.644**
Mittelherkunft									
Umsatzerlöse	2.268	2.357	484	562	960	351	2.426	2.469	2.500
Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verzinsung Eigenkapital	9	9	3	3	2	1	9	9	9
Kreditaufnahme	291	272	65	12	195	-	480	65	135
Abbau Umlaufvermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Mittelherkunft	**2.568**	**2.638**	**552**	**577**	**1.157**	**352**	**2.915**	**2.543**	**2.644**

* Der Materialaufwand wird aufgrund des neuen Betriebsführungsvertrags reduziert