# Servicebetrieb Landkreis Gießen

# Wirtschaftsplan 2026

**Stand 19. Oktober 2025**

# Vorwort zum Wirtschaftsplan 2026

Der 2013 gegründete Eigenbetrieb „Servicebetrieb Landkreis Gießen“ beruht auf dem Grundsatzbeschluss des Kreistages vom 10. September 2012 mit dem Ziel der Rekommunalisierung der Reinigungs- und Hausmeisterdienste. Auf Beschluss des Kreistags vom 05. Oktober 2015 erfolgte die Eingliederung des Stabes Bauunterhaltung zum 01. Januar 2016 in den Servicebetrieb Landkreis Gießen. Die bisherigen Dienstleistungen Gebäudereinigung und Hausmeisterdienste wurden ab dem 01. Januar 2016 zusätzlich um die Aufgabengebiete Glasreinigung der Schul- und Verwaltungsliegenschaften, die Abwicklung von Versicherungsschäden an Schulen, die Energieverbrauchserfassung und Abwicklung/Abrechnung mit den Versorgern, sowie die bauliche Unterhaltung aller kreiseigenen Schulen und Verwaltungsgebäude erweitert. Dies trug wesentlich dazu bei, die Gebäudebewirtschaftung sowohl für die Nutzer als auch für die Verwaltung transparenter und effizienter zu gestalten.

Die Bündelung wesentlicher Aufgaben der Gebäudebewirtschaftung im Servicebetrieb führte insgesamt zu einer Optimierung von Entscheidungsprozessen und Maßnahmen. Dadurch konnten zahlreiche Abläufe vereinfacht und verbessert werden. Besonders hervorzuheben ist, dass durch die enge Verzahnung und gemeinsame Steuerung von Bauunterhaltung, Hausmeistern und Reinigungskräften die Bearbeitung baulicher Mängel und Sanierungsmaßnahmen effizienter und zielgerichteter erfolgt.

# Inhaltsverzeichnis

I. Wirtschaftsplan 2026

II. Erfolgsplan

III. Stellenübersicht

IV. Erläuterungen zum Erfolgsplan und zur Stellenübersicht

V. Investitionsplan

VI. Vermögensplan, Finanzplan, Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen

VII. Erläuterungen zum Vermögensplan, zum Finanzplan sowie zu den Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen

# I. Wirtschaftsplan

Gemäß des §§ 15 ff. des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 09.06.1989 (GVBl. I, S. 154), zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.07.2016 (GVBl. I, S. 121) sowie § 4 der Satzung des Eigenbetriebs „Servicebetrieb Landkreis Gießen“ vom 10.09.2012, zuletzt geändert durch Satzung am 10. Juli 2023, hat der Kreistag des Landkreises Gießen in seiner Sitzung am 15. Dezember 2025 folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb „Servicebetrieb Landkreis Gießen“ beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird

1.1. Im Erfolgsplan **2026** mit

| | |
|---|---|
| Gesamtbetrag der Erträge auf | Euro 22.792.600 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | Euro 22.792.600 |

1.2. Im Vermögensplan **2026** mit

| | |
|---|---|
| Gesamtbetrag der Einnahmen auf | Euro 405.000 |
| Gesamtbetrag der Ausgaben auf | Euro 405.000 |

festgesetzt.

2. **Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.**
3. **Durch eine Teilnahme am Cash-Management des Landkreises Gießen ist die Inanspruchnahme von äußeren Kassenkrediten nicht erforderlich.**
4. **Die im Vermögensplan veranschlagten und nicht verausgabten Mittel können im Einzelfall als Ausgabereste ins Folgejahr übertragen werden.**
5. **Die Ansätze des Erfolgsplans sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig. Ausnahme ist, dass die Ansätze des Erfolgsplans zugunsten der Ansätze für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen Schule und Verwaltung nur als einseitig deckungsfähig erklärt werden.**
6. **Projektgenehmigungen ab 600.000,00 € erteilt gemäß Haushaltssatzung der Fachausschuss für Schule, Bauen, Planen und Sport. Vorlageberechtigt ist die Betriebskommission. Die Vorlagen werden dem Kreisausschuss zur Kenntnis vorgelegt.**
7. **Es gilt die vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan 2026 beschlossene Stellenübersicht.**

Gießen, den 15. Dezember 2025
Der Kreisausschuss des Landkreises Gießen

Anita Schneider
Landrätin

# II. Erfolgsplan

# Servicebetrieb Landkreis Gießen

| | | Eigenbetrieb Gesamt Plan 2026 Stand 10/2025 | Eigenbetrieb Gesamt Plan 2025 Stand 10/2024 | Eigenbetrieb Gesamt Ist 2024 |
|---|---|---|---|---|
| 1.1 | **Erträge aus Leistung für Verwaltung und Schulen des Landkreises** | 13.172.000 | 12.525.000 | 11.624.962 |
| 1.2 | **Erträge Haushaltsmittel Unterhaltung Geb. u. techn. Anlagen** | 9.320.600 | 8.394.600 | 8.861.686 |
| 1.3 | **Sonstige betriebliche Erträge** | 300.000 | 178.000 | 80.944 |
| 1. | **Betriebsgewöhnliche Erträge** | **22.792.600** | **21.097.600** | **20.567.592** |
| 2.1 | Materialaufwand Reinigung (Reinigungsmittel und Geräte) | 110.000 | 110.000 | 98.941 |
| 2.2 | Materialaufwand Sonstiges (Zubehör, WC-Papier, Seife, usw.) | 300.000 | 340.000 | 188.655 |
| 2.3 | Glasreinigung | 170.000 | 160.000 | 171.009 |
| 2.4 | Materialaufwand Hausmeister | 40.000 | 40.000 | 37.981 |
| 2.5 | Externe Dienstleistungen (Firmen und Gemeinden) Winterdienst | 3.000 | 5.000 | 1.146 |
| 2.6 | Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen Schule | 8.970.000 | 7.859.000 | 8.861.686 |
| 2.7 | Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen Verwaltung | 350.600 | 535.600 | 156.829 |
| 2.8 | Sonstige Gebäudemanagementkosten Schule | 220.000 | 250.000 | 156.829 |
| 2. | **Materialaufwand** | **10.163.600** | **9.299.600** | **9.711.057** |
| (Σ1.-2.) | **Rohergebnis** | **12.629.000** | **11.798.000** | **10.856.535** |
| 3.1 | Personalaufwand Reinigungskräfte | 5.520.000 | 5.699.000 | 4.976.892 |
| 3.3 | Personalaufwand Hausmeister | 3.000.000 | 2.835.000 | 2.610.007 |
| 3.4 | Personalaufwand Overhead | 735.000 | 677.000 | 525.229 |
| 3.5 | Personalaufwand Bauunterhaltung | 2.300.000 | 2.009.000 | 1.748.659 |
| 3. | **Personalaufwand** | **11.555.000** | **10.758.000** | **9.860.787** |
| 4 | **Abschreibungen** | **169.000** | **130.000** | **111.599** |
| 5.1 | Betriebskosten | 190.000 | 190.000 | 175.736 |
| 5.2 | Verwaltungskostenpauschale | 515.000 | 515.000 | 515.000 |
| 5.3 | Verwaltungskosten | 95.000 | 95.000 | 93.063 |
| 5.4 | Personalratskosten | 8.000 | 8.000 | 3.879 |
| 5,5 | Gleichstellungsbeauftragte | 2.000 | 2.000 | 1.750 |
| 5.6 | Kosten für Fort- und Weiterbildung | 45.000 | 45.000 | 53.629 |
| 5.7 | Kosten für Gesundheitsschutz und Betreiberpflichten | 45.000 | 45.000 | 37.761 |
| 5.8 | Sonstige Kosten | 5.000 | 10.000 | 3.331 |
| 5. | **Sonstige betriebliche Aufwendungen** | **905.000** | **910.000** | **884.149** |
| 6. (3+4+5) | **Übriger Betriebsgewöhnlicher Aufwand** | **12.629.000** | **11.798.000** | **10.856.536** |
| 7. (2+6) | **Gesamtaufwand** | **22.792.600** | **21.097.600** | **20.567.592** |
| 8. (1.-7..) | **Gesamtergebnis** | **0** | **0** | **0** |

# III. Stellenübersicht

| | Plan 2026 | Ist 2025 06/2025 | Plan 2025 |
|---|---|---|---|
| **Tarif** | **Stellenanteile** | **Stellenanteile** | **Stellenanteile** |
| TVöD 7 | 44,62 | 43,62 | 44,62 |
| **Hausmeister** | **44,62** | **43,62** | **44,62** |
| TVöD 3 | 104,63 | 88,93 | 104,63 |
| **Reinigung** | **104,63** | **88,93** | **104,63** |
| TVöD 6 | 4,50 | 4,50 | 4,50 |
| TvöD 8 | 3,00 | 3,00 | 4,00 |
| TVöD 9a | 7,25 | 6,00 | 6,25 |
| TVöD 9b | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| TVöD 10 | 0,50 | 1,00 | 2,50 |
| TVöD 11 | 21,77 | 19,27 | 20,77 |
| TVöD 13 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| **Overhead / Bauunterhaltung** | **39,02** | **34,77** | **39,02** |
| | **188,27** | **167,32*** | **188,27** |

* Bei der IST-Besetzung handelt es sich um die unbefristet besetzten Stellenanteile zum 30.06.2025. Einige Stellen sind allerdings befristet besetzt, was aus der Übersicht nicht hervorgeht. Die tatsächliche Besetzung inklusive befristeter Stellen hat zum 30.06.2025 insgesamt 179,01 VZÄ betragen. Aktuell laufen in allen Bereich des Servicebetriebes Stellenbesetzungsverfahren für vakante Stellen, sodass sich bis Jahresende der tatsächliche Besetzungsstand erhöhen wird.

# IV. Erläuterungen zum Erfolgsplan und der Stellenübersicht

**Allgemeine Vorbemerkung**
Gemäß § 16 EigBGes muss der Erfolgsplan alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen der Wirtschaftsjahre enthalten. Die veranschlagten Erträge und Aufwendungen sind ausreichend zu begründen.

## 1. Betriebsgewöhnliche Erträge

Der Eigenbetrieb ist ausschließlich für den Landkreis Gießen tätig. Er generiert seine Einnahmen durch Betriebskostenzuschüsse des Landkreises Gießen.

| Hierunter fallen folgende Betriebskostenzuschüsse: | | **2026** |
|---|---|---|
| Erträge aus Leistung für Verwaltung und Schulen des Landkreises | Euro | 13.172.000 |
| Erträge Haushaltsmittel Unterhaltung Gebäude u. techn. Anlagen | Euro | 9.320.600 |
| Sonstige betriebliche Erträge | Euro | 300.000 |
| **Gesamtbetriebskostenzuschüsse** | **Euro** | **22.792.600** |

## 2. Materialaufwand

| | | |
|---|---|---|
| • Materialaufwand Reinigung | Euro | 110.000 |
| • Materialaufwand Sonstiges (Zubehör) | Euro | 300.000 |
| • Glasreinigung | Euro | 170.000 |
| • Materialaufwand Hausmeister | Euro | 40.000 |
| • Externe Dienstleistungen (Firmen und Gemeinden) Winterdienst | Euro | 3.000 |
| • Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude | Euro | 9.320.600 |
| • Sonstige Gebäudemanagementkosten | Euro | 220.000 |
| **Betriebskostenzuschuss Materialaufwand** | **Euro** | **10.163.600** |

## Anmerkung zur Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026

Eine Ausweisung von neuen Planstellen bzw. Stellenanteilen erfolgt im Wirtschaftsjahr 2026 nicht. Die Gesamtzahl der Stellen bleibt unverändert bei 188,27 Stellen, die im Wirtschaftsplan 2025 durch den Kreistag beschlossen wurden.

Stellenumwandlungen und -anpassungen resultieren aus organisatorischen Veränderungen und setzen die Ergebnisse des Geschäftsverteilungs- und Aufgabengliederungsplans des Servicebetriebes um.

Sofern sich für die Zukunft auf Basis von organisatorischen Änderungen oder bewertungsrechtlich bedeutsamen Änderungen eine niedrigere Bewertung von Planstellen ergibt, werden entsprechende k.u.-Vermerke an diesen Stellen ausgebracht.

**Stellenanhebungen bzw. –Veränderungen**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1,0 | EG 10 | → | 1,0 | EG 11 |
| 1,0 | EG 8 | → | 1,0 | EG 9a |
| 1,0 | EG 10 | → | 1,0 | EG 9b |

Der bisher im Stellenplan ausgewiesene KW-Vermerk für eine Stelle EG 11 TVöD im Sachgebiet Bauunterhaltung entfällt, da die Stelle weiterhin erforderlich ist. Der aktuelle Stelleninhaber scheidet im April 2026 aus. Darauffolgend soll die Stelle zur Sicherstellung der Betreiberpflichten für die Liegenschaften des Landkreises dringend für eine Nachbesetzung vorgesehen werden.

## 2. Materialaufwand

Materialaufwand Reinigung sind alle Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie zu beziehende Waren im Reinigungsbereich. Der Materialaufwand für die zu erbringenden Reinigungsdienstleistungen wird im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert.

Neben den Reinigungsmitteln und -geräten wird ein Materialaufwand Sonstiges (Zubehör) berücksichtigt. Der Materialaufwand Sonstiges umfasst Zubehör wie WC-Papier, Seife, sowie den Aufwand für Sauberlaufmatten usw. unter Berücksichtigung der Ist-Kosten 2025. Der Materialaufwand Sonstiges kann aufgrund der IST-Werte 2025 um 40 T€ reduziert werden.

Die Glasreinigung der Schul- und Verwaltungsliegenschaften wird gesondert veranschlagt. Im Vergleich zum Planansatz 2025 und unter Zugrundelegung der Ausschreibungsergebnisse und des Tariflohn-Anstiegs wird der Planansatz auf 170 T€ festgesetzt.

Der Materialaufwand für Hausmeister wird wie im Vorjahr auf 40 T€ festgesetzt.

Externe Dienstleistungen (Firmen und Gemeinden) Winterdienst: Der Winterdienst wird mittlerweile fast ausschließlich über die Hausmeister des Servicebetriebs abgedeckt, sodass der Planansatz weiter um 2.000,- € auf 3.000,- € reduziert werden kann.

Sonstige Gebäudemanagementkosten: Veranschlagt ist hier der Aufwand für die Wartung und Instandhaltung von Sportgeräten, Schadstoffsanierungen und sonstige Dienstleistungen im Rahmen der Bewirtschaftung der Liegenschaften des Landkreises. Der Planansatz wird aufgrund zu erwartender Minderaufwendungen um 30 T€ reduziert.

Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen: Die Gebäude des Landkreises Gießen werden durch die Bauunterhaltung des Servicebetriebs instandgehalten. Aufgrund des hohen Instandhaltungsbedarfes und des vorherrschenden Sanierungsstaus wurden bereits in den letzten Wirtschaftsplänen die Mittel für Bauunterhaltungsmaßnahmen deutlich erhöht. Für 2026 ist eine Erhöhung um 926.000 Euro (Schulgebäude und Verwaltungsgebäude) geplant. Zu berücksichtigen ist zudem, dass seit dem Wirtschaftsjahr 2024 neben dem Ansatz der indexierten Bauunterhaltungsmittel zudem Maßnahmen der Bauunterhaltung über den Finanzhaushalt des Landkreises abgewickelt werden (vgl. hierzu die nachfolgende Übersicht). Die absolute Erhöhung der Aufwendungen für Maßnahmen der Bauunterhaltung beträgt deshalb unter Berücksichtigung der Maßnahmen des Finanzhaushaltes 1.431.000 Euro im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2025.

Maßnahmen der Bauunterhaltung im Finanzhaushalt des Landkreises: Neben den Maßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Liegenschaften des Landkreises, für die Mittel aus dem Wirtschaftsplan des Servicebetriebs zur Verfügung stehen, werden durch die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Bauunterhaltung des Servicebetriebs zudem investive Maßnahmen abgewickelt, die im Finanzhaushalt des Landkreises veranschlagt werden müssen. Die geplanten Maßnahmen der Bauunterhaltung für das Wirtschaftsjahr 2026 wurden mit der Revision des Landkreises abgestimmt und zum Teil als investive Maßnahmen eingeordnet, die aktiviert werden können. Für das Wirtschaftsjahr 2026 sind insgesamt Mittel in Höhe von 2.600.000,- Euro für Maßnahmen der Bauunterhaltung im Finanzhaushalt des Landkreises berücksichtigt.

**Finanzhaushalt 2026 (Stand 06.10.2025)**

| Produkt | Bezeichnung | Maßn. | Bezeichnung | Art | Gesamtbedarf | bisher bereitgestellt | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | VE für 2027 | Plan 2027 | VE für 2028 | Plan 2028 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Servicebetrieb** | | | | | | | | | | | | |
| 2110112 | Grundschule Heuchelheim - Wilhelm-Leuschner-Schule | 105 | Erneuerung der Fluchttreppe | A | | | | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2110119 | Grundschule Lich - Erich-Kästner-Schule | 102 | Sanierung Sporthalle | A | 1.565.000 | 70.000 | 350.000 | 100.000 | 515.000 | 515.000 | 600.000 | 880.000 |
| 2110132 | Grundschule Reiskirchen - Kirschbergschule | 102 | Sanierung Turnhalle | A | 1.150.000 | 1.150.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2180106 | Gesamtschule Hungen | 107 | Errichtung eines Behinderten-WC | A | | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2180108 | Gesamtschule Lich - Dietrich-Bonhoeffer-Schule | 107 | Sanierung der Lehrküche | A | 370.000 | 370.000 | 220.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2180108 | Gesamtschule Lich - Dietrich-Bonhoeffer-Schule | 108 | Sanierung Sporthalle | A | 2.200.000 | 550.000 | 500.000 | 1.250.000 | 400.000 | 400.000 | 0 | 0 |
| 2180109 | Gesamtschule Linden - Anne-Frank-Schule | 106 | Sanierung Lehrküche | A | 340.000 | 40.000 | 40.000 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2180109 | Gesamtschule Linden - Anne-Frank-Schule | 108 | Umsetzung eines offenen Raumkonzeptes | A | 1.500.000 | | | 200.000 | 100.000 | 200.000 | 0 | 1.100.000 |
| 2430101 | Schulartübergreifende Dienstleistungen und internes Management | 112 | Erneuerung der Gebäudeautomationen der Schulliegenschaften | A | | | | 450.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2430101 | Schulartübergreifende Dienstleistungen und internes Management | 198 | Investive Kleinmaßnahmen im Rahmen der Bauunterhaltung | A | | 0 | 200.000 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **Summe Einzahlungen** | | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | **Summe Auszahlungen** | | | | **2.395.000** | **2.600.000** | **1.015.000** | **1.115.000** | **600.000** | **1.980.000** |

## 3. Personalaufwand

| | | 2026 |
|---|---|---|
| • Betriebskostenzuschuss Reinigung | Euro | 5.520.000 |
| • Betriebskostenzuschuss Hausmeister | Euro | 3.000.000 |
| • Betriebskostenzuschuss Overhead | Euro | 735.000 |
| • Betriebskostenzuschuss Bauunterhaltung | Euro | 2.300.000 |
| **Betriebskostenzuschuss Personalkosten** | **Euro** | **11.555.000** |

### Personalaufwand

Personalaufwand Reinigung: Veranschlagt ist hier für das Wirtschaftsjahr 2026 ein Personalaufwand für Reinigungskräfte in Höhe von Euro 5.520.000. Die Reduzierung des Personalaufwands steht im Zusammenhang mit der jährlichen Einsparung von Personalkosten im Vollzug des Wirtschaftsplans aufgrund von Vakanzen und Langzeiterkrankungen.

Personalaufwand Hausmeister:
Für Hausmeisterdienstleistungen wird ein Personalaufwand in Höhe von Euro 3.000.000 unter Zugrundelegung der 44,62 Hausmeisterstellen veranschlagt.

Personalaufwand Overhead und Bauunterhaltung:
Die Personalkosten für Overhead und Bauunterhaltung basieren auf dem festgelegten Stellenkontingent. Die Erhöhung des Personalaufwands steht wesentlich im Zusammenhang mit der sachgerechten Umschlüsselung der Personalaufwandes der Bereiche „Asyl“ und „Sonstiges“ auf die Personalaufwendungen Overhead und Bauunterhaltung.

## 4. Abschreibungen

| | | 2026 |
|---|---|---|
| **Abschreibungen** | **Euro** | **169.000** |

Auf Grundlage der durch den Landkreis Gießen festgesetzten Abschreibungsmethode und festgelegten Nutzungsdauer erfolgt die Abschreibung. Neuanschaffungen werden linear abgeschrieben. Die Abschreibung für die Anlagegüter wurde für das Wirtschaftsjahr 2026 berücksichtigt.

## 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

| | | 2026 |
|---|---|---|
| • Betriebskosten | Euro | 190.000 |
| • Verwaltungskostenpauschale | Euro | 515.000 |
| • Verwaltungskosten (einschließlich Prüfungskosten) | Euro | 95.000 |
| • Personalratskosten | Euro | 8.000 |
| • Gleichstellungsbeauftragte | Euro | 2.000 |
| • Kosten für Fort- und Weiterbildung | Euro | 45.000 |
| • Kosten für Arbeitsschutz | Euro | 45.000 |
| • Sonstige Kosten | Euro | 5.000 |
| **Sonstige betriebliche Aufwendungen** | **Euro** | **905.000** |

Die Position Sonstige betriebliche Aufwendungen umfasst Betriebskosten, Verwaltungskostenpauschale, Verwaltungskosten einschließlich Prüfkosten der internen Revision, Kosten für Fort- und Weiterbildung, Personalratskosten, Kosten für die Gleichstellungsbeauftragte und Kosten für Arbeitsschutz.

Bei den zu berücksichtigenden Betriebskosten handelt es sich um Leasingkosten, Reparatur- und Instandhaltungskosten des Fuhrparks, Kosten für Treibstoffe, KFZ-Versicherung, KFZ-Steuer und Reisekosten.

Verwaltungskostenpauschale: Grundlage für die Abrechnung der Verwaltungskostenpauschale ist der ermittelte Zuschlagssatz für Verwaltungsgemeinkosten beim Landkreis Gießen.

Verwaltungskosten: Diese Kosten werden direkt durch den Landkreis bzw. den entsprechenden Lieferanten oder Dienstleister mit dem Servicebetrieb abgerechnet. Es handelt sich beispielsweise um Telefonkosten, Porto, Kosten für Zeitung und Fachliteratur und Rechts- und Beratungskosten. Darüber hinaus Kosten für die interne Revision und für die Prüfung der Jahresabschlüsse durch eine externe Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.

Personalratskosten: Der aufgeführte Ansatz umfasst Reisekosten und Fortbildungskosten für den Personalrat im Servicebetrieb sowie Kosten für die jährliche Personalversammlung. Die anfallenden Personalkosten werden unter der Position Personalkosten Reinigung dargestellt.

Kosten Gleichstellungsbeauftragte: Der aufgeführte Ansatz umfasst Reisekosten und Fortbildungskosten für die Gleichstellungsbeauftragte im Servicebetrieb. Die anfallenden Personalkosten werden unter der Position Personalkosten Sonstiges mit 0,25 Stellenanteil dargestellt.

Kosten für Fort- und Weiterbildung: Im Wirtschaftsjahr 2026 werden die Kosten für Fort- und Weiterbildung der Beschäftigten des Servicebetriebes weiterhin auf 45.000,- € angesetzt.

Kosten für Gesundheitsschutz und Betreiberpflichten: Im Wirtschaftsjahr 2026 werden 45.000 € für den Arbeitsschutz der Beschäftigten des Servicebetriebes angesetzt.

Sonstige Kosten: Im Wirtschaftsjahr 2026 werden unter der Position Sonstige Kosten um 5.000,- € reduziert.

# V. Investitionsplan

| Servicebetrieb Landkreis Gießen | Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 | Plan 2026 € |
|---|---|---|
| **Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in 2026** | | |
| **Sachanlagen** | | |
| Fuhrpark | zwei Kommunaltraktoren (Hausmeister Schule) | 100.000 |
| | Hangmäher | 35.000 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | zwei Aufsitzmäher (Hausmeister Schule) | 15.000 |
| | Reinigungsroboter | 50.000 |
| | Reinigungsmaschinen | 30.000 |
| | Gewerbewaschmaschinen | 10.000 |
| | Anschaffung AEDs | 40.000 |
| GWG | Kleingeräte und Kleinwerkzeuge (Hausmeister Schule) | 55.000 |
| | Reinigungsmaschinen | 10.000 |
| **Gesamtinvestitionen** | | **345.000** |

## Erläuterungen zum Investitionsplan

Für 2026 sind Neuanschaffungen in Höhe von Euro 345.000 geplant. Vorgesehen ist im Fuhrpark die Beschaffung von zwei Kommunaltraktoren und einem Hangmäher, im Rahmen der Betrieb- und Geschäftsausstattung soll ein Reinigungsroboter und mehrere Ersatzbeschaffungen, sowie erforderliche Kleinwerkzeuge und Maschinen als Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) angeschafft werden.

# VI. Vermögensplan, Finanzplan, Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen

| Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 | Servicebetrieb Landkreis Gießen |
|---|---|
| **Deckungsmittel (Mittelherkunft)** | **Plan 2026 €** |
| 1. Zuführung zum Stammkapital | 0 |
| 2. Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 0 |
| 3. Zuführung zu langfristigen Rückstellung abzüglich Entnahmen | 0 |
| 4. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil | 293.000 |
| 5. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil | -109.000 |
| 6. Abschreibungen und Anlageabgänge | 169.000 |
| 7. Betriebskostenzuschüsse Landkreis Gießen abzüglich Entnahmen aus Position C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | 0 |
| 8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen | 0 |
| 9. Kredite | 0 |
| 10. Verwendung Finanzüberschuss Vorjahr | 52.000 |
| 11. Finanzunterdeckung | 0 |
| **Summe** | **405.000** |

| **Ausgaben (Mittelverwendung)** | **Plan 2026 €** |
|---|---|
| 1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | |
| 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 |
| 1.2. Sachanlagen | |
| 1.2.1. Technische Anlagen | 0 |
| 1.2.2. Fahrzeuge | 135.000 |
| 1.2.3. Andere Anlagen BGA | 145.000 |
| 1.3. GWG | 65.000 |
| 2. Tilgungen von Krediten | 0 |
| 3. Finanzüberschuss | 60.000 |
| **Summe** | **405.000** |

## Servicebetrieb Landkreis Gießen

## Fünfjähriger Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2026

| Deckungsmittel (Mittelherkunft) | Ist 2024 € | Plan 2025 € | Prognose 2025 € | Plan 2026 € | Plan 2027 € | Plan 2028 € | Plan 2029 € |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Zuführung zu langfristigen Rückstellung abzüglich Entnahmen | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil | 170.006 | 151.300 | 148.876 | 293.000 | 60.000 | 65.000 | 65.000 |
| 5. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil | -60.475 | -78.000 | -78.000 | -109.000 | -125.000 | -125.000 | -125.000 |
| 6. Abschreibungen und Anlageabgänge | 111.599 | 130.000 | 130.000 | 169.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 |
| 7. Betriebskostenzuschüsse Landkreis Gießen abzüglich Entnahmen aus Position C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Verwendung Finanzüberschuss Vorjahr | 45.803 | 48.700 | 51.124 | 52.000 | 60.000 | 55.000 | 55.000 |
| 11. Finanzunterdeckung | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **266.934** | **252.000** | **252.000** | **405.000** | **175.000** | **175.000** | **175.000** |

| Ausgaben (Mittelverwendung) | Ist 2024 € | Plan 2025 € | Prognose 2025 € | Plan 2026 € | Plan 2027 € | Plan 2028 € | Plan 2029 € |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | | | | | | | |
| 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. Sachanlagen | | | | | | | |
| 1.2.1. Fahrzeuge | 128.741 | 65.000 | 65.000 | 135.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 1.2.2. Andere Anlagen BGA | 47.387 | 46.000 | 46.000 | 145.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 1.3. GWG | 39.682 | 89.000 | 89.000 | 65.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 4. Tilgungen von Krediten | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Finanzüberschuss | 51.124 | 52.000 | 52.000 | 60.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| **Summe** | **266.934** | **252.000** | **252.000** | **405.000** | **175.000** | **175.000** | **175.000** |

| Einnahmen / Geldeinzahlung durch den Landkreis Gießen | Plan 2024 € | Ist 2024 € | Plan 2025 € | Prognose 2025 € | Plan 2026 € | Plan 2027 € | Plan 2028 € | Plan 2029 € |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. **Geldeinzahlungen laufendes Geschäft** | | | | | | | | |
| Betriebskostenzuschüsse | 11.390.600 | 11.624.962 | 12.525.000 | 12.731.500 | 13.172.000 | 13.698.880 | 14.246.835 | 14.816.709 |
| Betriebskostenzuschuss indexierte Haushaltsmittel | 6.926.000 | 8.861.686 | 8.394.600 | 8.730.000 | 9.320.600 | 9.600.218 | 9.888.225 | 10.184.871 |
| Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zuweisung zum Verlustausgleich | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. **Geldeinzahlungen Investitionen / Desinvestitionen** | | | | | | | | |
| Investitionszuschüsse | 159.000 | 170.006 | 151.300 | 178.000 | 293.000 | 60.000 | 65.000 | 65.000 |
| 3. **Geldeinzahlungen Finanzverkehr** | | | | | | | | |
| Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Darlehen Landkreis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rückzahlung von gewährten Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **18.475.600** | **20.656.655** | **21.070.900** | **21.639.500** | **22.785.600** | **23.359.098** | **24.200.060** | **25.066.580** |

| Ausgaben / Geldauszahlung an den Landkreis Gießen | Plan 2024 € | Ist 2024 € | Plan 2025 € | Prognose 2025 € | Plan 2026 € | Plan 2027 € | Plan 2028 € | Plan 2029 € |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. **Geldauszahlungen laufendes Geschäft** | | | | | | | | |
| Rückzahlung von Betriebskostenzuschüssen | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verwaltungskostenbeiträge, Personalgestellung | 515.000 | 515.000 | 515.000 | 515.000 | 515.000 | 540.750 | 567.788 | 596.177 |
| 2. **Geldauszahlungen Investitionen / Desinvestitionen** | | | | | | | | |
| Kauf Anlagevermögen vom Landkreis Gießen | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rückzahlung von Investitionszuschüssen | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. **Geldauszahlungen Finanzverkehr** | | | | | | | | |
| Tilgung von Darlehen des Landkreises | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gewährung von Darlehen an den Landkreis | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapitalrückzahlung | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Auszahlungen an den Landkreis | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **515.000** | **515.000** | **515.000** | **515.000** | **515.000** | **540.750** | **567.788** | **596.177** |

# VII. Erläuterungen zu den Vermögensplänen, zu den Finanzplänen sowie zu den Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen

## Erläuterungen zum Vermögensplan und zum Finanzplan

Der Vermögensplan muss mindestens alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres enthalten, die sich aus Anlagenänderungen und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Der Vermögensplan und der Finanzplan dienen dem Erhalt der Liquidität des Eigenbetriebs und geben Auskunft über Mittelherkunft und Mittelverwendung.

Zur Finanzierung der Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2026 erhält der Eigenbetrieb Betriebskostenzuschüsse des Landkreises Gießen. Durch diese Zuschüsse werden alle Aufwendungen des Eigenbetriebs gedeckt, damit sich ein neutrales Ergebnis ergibt und die Erhaltung des Stammkapitals sichergestellt wird. Da sich diese Zuschüsse und die Betriebsaufwendungen neutralisieren, werden die Zuschüsse nicht in den Vermögens- und Finanzplänen berücksichtigt. Die Ausgaben der Vermögens- und Finanzpläne beinhalten in Bezug auf 2026 die Investitionen. Diese Investitionen werden durch Abschreibungen und Investitionszuschüsse des Landkreises gedeckt.

## Erläuterungen zu den Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen

Die Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen setzen sich im Jahr 2026 auf der Einnahmenseite aus der Zahlung des allgemeinen Betriebskostenzuschusses in Höhe von Euro 22.492.600, sonstige Erträge in Höhe von 300.000,- € und Investitionszuschüssen in Höhe von Euro 293.000,- € zusammen. Auf der Ausgabenseite werden 2026 Euro 515.000 für die Verwaltungskostenpauschale berücksichtigt.