



Vorlagennummer: BV/12185/25
Vorlageart: Beschlussvorlage
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich

GfA Lüneburg - gkAöR - Wirtschaftsplan 2026 - Zustimmung zu den Beschlüssen des Verwaltungsrates

Datum: 07.11.2025
Federführung: Bereich 22 - Betriebswirtschaft und Beteiligungsverwaltung,
Controlling
Organzuständigkeit: RAT

Beratungsfolge

Gremium	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung	04.12.2025	Ö
Verwaltungsausschuss	09.12.2025	N
Rat der Hansestadt Lüneburg	11.12.2025	Ö

Beschlussvorschlag

Dem Wirtschaftsplan 2026 der GfA Lüneburg – gkAöR wird zugestimmt.

Sachverhalt

In der Verwaltungsratssitzung der GfA Lüneburg - gkAöR am 04.11.2025 ist der Wirtschaftsplan 2026 behandelt worden.

Gemäß § 7 Abs. 2 S. 2 der Unternehmenssatzung bedarf die Feststellung des Wirtschaftsplanes inkl. Stellenplan der Zustimmung der Vertretungen.

Der Jahresüberschuss 2026 ist bei Gesamterlösen von 31.873.000,00 € mit 466.000,00 € geplant. Die erwarteten Aufwendungen betragen 31.407.000,00 €

Finanzielle Auswirkungen:

➤ nein

Personelle Auswirkungen:

Auswirkungen auf den Stellenplan:

➤ nein

Anlage/n

Anlage 1: GfA Wirtschaftsplan 2026 (öffentlich)

GfA Lüneburg - gkAöR

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan

Investitionsplan

Stellenplan

Erfolgsplan

			Plan 2026	Plan 2025	Hochrechnung 2025	Ist 2024
		Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)				
		Erlöse gesamt	31.873.000,00	32.081.000,00	33.180.000,00	33.768.333,40
		Aufwendungen gesamt	31.407.000,00	31.139.000,00	32.441.000,00	31.272.853,78
		Über- /Unterdeckung	466.000,00	942.000,00	739.000,00	2.495.479,62
1		Umsatzerlöse	29.352.000,00	28.266.000,00	28.987.000,00	30.659.123,35
2	±	Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-7.719,29
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	sonst. betriebliche Erträge	1.957.000,00	3.194.000,00	2.676.000,00	2.206.859,53
5	=	Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	31.309.000,00	31.460.000,00	31.663.000,00	32.858.263,59
6	-	Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	12.172.000,00	10.958.000,00	11.037.000,00	10.242.160,49
		<i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren und Leistungen</i>	<i>1.932.000,00</i>	<i>2.064.000,00</i>	<i>2.487.000,00</i>	<i>2.470.501,11</i>
		<i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>	<i>10.240.000,00</i>	<i>8.894.000,00</i>	<i>8.550.000,00</i>	<i>7.771.659,38</i>
7	-	Personalaufwand	12.366.000,00	12.896.000,00	12.275.000,00	11.528.882,85
		<i>a) Löhne und Gehälter</i>	<i>9.663.000,00</i>	<i>10.009.000,00</i>	<i>9.502.000,00</i>	<i>9.019.404,66</i>
		<i>b) soz. Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung</i>	<i>2.703.000,00</i>	<i>2.887.000,00</i>	<i>2.773.000,00</i>	<i>2.509.478,19</i>
8	-	Abschreibungen	3.286.000,00	2.897.000,00	2.961.000,00	2.634.882,54
9	-	sonst. betriebliche Aufwendungen	3.926.000,00	3.880.000,00	5.495.000,00	6.104.650,21
10	=	Summe betriebliche Aufwendungen	31.750.000,00	30.631.000,00	31.768.000,00	30.510.576,09
11	=	Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-441.000,00	829.000,00	-105.000,00	2.347.687,50
12	+	Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	31.000,00	33.000,00	34.500,00	34.500,00
14	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	533.000,00	588.000,00	1.482.500,00	875.569,81
15	-	Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	38.000,00	5.685,79
17	=	Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	564.000,00	621.000,00	1.479.000,00	904.384,02
18	-	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-390.000,00	461.000,00	595.000,00	707.565,03
19	=	Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	513.000,00	989.000,00	779.000,00	2.544.506,49
20	-	sonstige Steuern	47.000,00	47.000,00	40.000,00	49.026,87
23	=	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	466.000,00	942.000,00	739.000,00	2.495.479,62

JahrPlan 2026
Konto (Alle)

Betrag netto€			
JahrAusgabe	Projektnummer	Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis
2026	I26-EDV-01	EDV Hardwareaktualisierungen	60.000 €
	I26-EDV-02	EDV Server-Erweiterung	40.000 €
	I26-EDV-03	EDV AWS eRechnung	15.000 €
	I26-LOG-01	Logistik Ersatz Depotcontainer Hansestadt Lüneburg	60.000 €
	I26-LOG-02	Logistik Ersatz Depotcontainer Landkreis Lüneburg	20.000 €
	I26-LOG-03	Logistik Ersatz Hakenwagen Anhänger	32.500 €
	I26-LOG-04	Logistik Ersatz Hakenwagen Anhänger	32.500 €
	I26-LOG-09	Logistik Ersatz Container für Frontlader	40.000 €
	I26-LOG-10	Logistik Ersatz Container für Hakenwagen	60.000 €
	I26-MBV-01	MBV Ersatz Container Intensivrotte	300.000 €
	I26-MBV-02	MBV Ersatz Container Austrag HWRF	40.000 €
	I26-MBV-03	MBV Neu Abstellfläche Container 1.000 qm	100.000 €
	I26-WER-01	WERK Sonstiges Werkstatt	10.000 €
2026 Ergebnis			810.000 €
2027	I23-KAB-06	Nachtrag 2026 Modernisierung Wertstoffhof	2.100.000 €
	I26-KPW-01	KPW Ersatz Radlader 556	260.000 €
	I26-KPW-02	KPW Ersatz Anhänger FA 2002	50.000 €
	I26-LOG-05	Logistik Ersatz Seitenlader FA 2055	295.000 €
	I26-LOG-06	Logistik Ersatz Hecklader FA 2054	295.000 €
	I26-LOG-07	Logistik Ersatz Hecklader FA 2058	295.000 €
	I26-LOG-08	Logistik Ersatz Hecklader FA 2061	295.000 €
	I26-WER-02	WERK Umbau Werkstatt	1.300.000 €
2027 Ergebnis			4.890.000 €
Gesamtergebnis			5.700.000 €

Stellenplan GfA 2026		2025		2026			
		Gesamt 30.06.2025	Gesamt 30.06.2025	Gesamt Wirtschaftsplan 2026	Gesamt Wirtschaftsplan	Gesamt Wirtschaftsplan	Gesamt Wirtschaftsplan
		Anzahl Stellen	Anzahl Mitarbeiter	Anzahl Stellen	Anzahl Mitarbeiter	Anzahl Frauen	Anzahl Männer
Bereich Vorstand							
Oliver Schmitz		1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Sekretariat / Empfang		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00
Personalwesen		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Auszubildende kaufmännisch		3,00	3,00	3,00	3,00	2,00	1,00
Öffentlichkeitsarbeit / Ausbildung kaufmännisch		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00
Altdeponien, Entgasung, FASi (Arbeitssicherheit), Abfall-, Gewässer-Beauftragter u.a.		1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Projektmanagement		1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Reinigung		2,50	5,00	2,50	5,00	5,00	0,00
Kundenberatung		5,00	6,00	5,00	6,00	5,00	1,00
Gesamt Bereich Vorstand		18,50	22,00	18,50	22,00	17,00	5,00
Bereich 2 Finanzen & IT							
Leitung: Hoyer, Peter		1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Finanzbuchhaltung		5,25	6,00	5,25	6,00	5,00	1,00
Debitoren-Buchhaltung Gebühren		2,75	3,00	3,75	4,00	3,00	1,00
Controlling		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EDV		1,00	1,00	2,00	2,00	1,00	1,00
Bereich 2 Finanzen & IT		10,00	11,00	12,00	13,00	9,00	4,00
Bereich 3 Technik und Stoffstrom							
Leitung: Teglmeyer, Erich		1,00	1,00	0,75	1,00	0,00	1,00
Stoffstrommanagement / Vertrieb		3,50	4,00	3,50	4,00	1,00	3,00
Abfallvorbehandlung / MBV		12,75	13,00	12,75	13,00	1,00	12,00
SiWa / BHKW		2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Qualitätssicherung / Labor		1,75	2,00	1,75	2,00	2,00	0,00
Eingangskontrolle		17,90	21,00	17,20	20,00	7,00	13,00
Deponiebetrieb / Kompostierung		14,45	16,00	15,20	16,00	0,00	16,00
Verwaltung, Projekte		2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Interne und externe Dienste		2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Azubi		3,00	3,00	3,00	3,00	1,00	2,00
Recyclinghöfe		2,40	12,00	2,40	12,00	1,00	11,00
Gesamt Bereich 3 Technik und Stoffstrom		62,75	78,00	62,55	77,00	13,00	64,00
Bereich 4 Fuhrbetrieb							
Fuhrbetrieb / Einsatzleitung		8,00	8,00	7,00	7,00	3,00	4,00
Müllwerker		51,00	51,00	53,00	53,00	0,00	53,00
Kraftfahrer		46,00	46,00	46,00	46,00	0,00	46,00
Mitarbeiter Fuhrbetrieb		2,00	2,00	4,00	4,00	0,00	4,00
ständige Zeitarbeiter		9,00	12,00	6,00	6,00	0,00	6,00
Werkstatt		3,50	4,00	4,50	5,00	0,00	5,00
Bereich 4 Fuhrbetrieb		119,50	123,00	120,50	121,00	3,00	118,00
Gesamt Stellen		210,75	234,00	213,55	233,00	42,00	191,00