



Sitzungsvorlage

TOP 07 – öffentlich – vorberatend

Sitzungstag:	11.11.2025		
Gremium:	Betriebsausschuss		
Fachbereich:	Finanzbuchhaltung	Sitzungsnummer:	BetrA/2025/007
Sachbearbeiter/in:	Michael Biggeleben	Vorlagennummer:	2025/109b

Wirtschaftsplan der Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog

Sachvortrag:

Der Wirtschaftsplan der Schifffahrt Langeoog wurde zwischen August und Oktober 2025 aufgestellt und liegt mit Erläuterungen dieser Vorlage bei.

Beschlussempfehlung:

Der Finanz- und Wirtschaftsausschuss empfiehlt,
der Betriebsausschuss empfiehlt,
der Verwaltungsausschuss empfiehlt,
der Rat beschließt,

die Genehmigung des Wirtschaftsplanes der Schifffahrt für das Rechnungsjahr 2026 und stellt fest:

Es betragen

1. Im Erfolgsplan 2026	die Einnahmen	15.391.000,00 €
	die Ausgaben	15.305.200,00 €
	der Jahresüberschuss	85.800,00 €
2. im Vermögensplan 2026	die Einnahmen	3.711.000,00 €
	die Ausgaben	3.711.000,00 €

Es werden festgesetzt

1. der Gesamtbetrag der Kredite im Jahr 2026 auf	0,00 €
2. der Höchstbetrag der Kassenkredite 2026 auf	2.000.000,00 €

Die Verpflichtungsermächtigungen betragen insgesamt 10,0 Mio. Euro.

Langeoog, den 03.11.2025

Anlagen:

Erläuterung SCH 2026.pdf
WP1 Vermögensplan SCH 2026.pdf
WP2 Mittelfristige Planung SCH 2026.pdf
WP3 Erfolgsplanung SCH 2026.pdf
WP4 Erläuterungen SCH 2026.pdf

Wirtschaftsplan 2026 Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog

Vermögensplan

Die Einnahmen des Vermögensplans 2026 bestehen aus den Abschreibungen in Höhe von 943.200 Euro zuzüglich des geplanten Jahresüberschusses von 85.800 Euro. Darüber hinaus wird bestehende Liquidität von 2.682.000 Euro verwendet.

Die Tilgung der Darlehen beträgt insgesamt 121.000 Euro.

Die Kosten für die Anschaffung eines Frachters werden auf 5,3 Mio. Euro geschätzt und über die Jahre 2026 bis 2028 verteilt.

Für die Erneuerung der Inselbahn sind 5,0 Mio. Euro eingeplant. Die Ausgaben erstrecken sich auf die Jahre 2026 bis 2027. Die Umrüstung der elektronischen Antriebe soll idealerweise in den Jahren 2026 und 2027 erfolgen.

In diesem Zusammenhang sollen auch die Dächer des Bahnhofsgebäudes und der LOK-Halle mit Photovoltaikanlagen ausgestattet werden. Die Züge sollen hierdurch teilweise mit eigenem Strom versorgt werden. Ein zusätzlicher Batteriespeicher soll die Nutzung des Stromes optimieren. Die Investitionskosten hierfür belaufen sich voraussichtlich auf 260.000 Euro.

Im IT-Bereich investiert die Schifffahrt 300.000 Euro, wobei die Gesamtsumme insgesamt 750.000 Euro beträgt und auf alle drei Betriebe verteilt wird. Ein Großteil des Geldes wird für die Anschaffung von neuen Servern, IT-Sicherheit und der Netzwerkinfrastruktur verwendet. Ein neuer Citrix Server soll die Möglichkeit des Homeoffice via VPN-Verbindung verbessern und die Flexibilität der Arbeitsplätze erhöhen.

Das Spielgerät in Bensorsiel muss erneuert werden. Die Kosten hierfür belaufen sich voraussichtlich auf 30.000 Euro.

Für die Umstellung auf Digitalfunk wird mit Anschaffungskosten von 80.000 Euro gerechnet.

Die Schließfächer im Bahnhof Langeoog sollen erneuert werden. Hier ist eine ausschließlich digitale bzw. bargeldlose Abwicklung der Zahlungen geplant.

Für die Pflege der Gleisanlagen ist ein Wildkrautbeseitigungsgerät mit einem Investitionsvolumen von 100.000 Euro eingeplant. Hierdurch kann in Zukunft auf den Einsatz von Chemikalien verzichtet werden.

Ferner sollen neue Fahrzeuge und Maschinen (1 Abrollkipper, 1 Reifenmontiergerät, 1 Cargo Anhänger, 1 Dreiradschlepper und 20 Fahrradcontainer) in Höhe von 240.000 Euro angeschafft werden.

Die sonstigen Wirtschaftsgüter beinhalten im Wesentlichen geringwertige Wirtschaftsgüter, sowie weitere investive Maßnahmen.

Der Vermögensplan ist mit 3.711.000 Euro in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen.

Mittelfristige Planung

Die mittelfristige Planung umfasst die Jahre 2026 bis 2029.

Innerhalb dieses Zeitraumes stehen vor allem die Erneuerung des Antriebs der Inselbahn und die Anschaffung eines neuen Frachters im Fokus.

Die Kosten für die Anschaffung eines Frachters wurden mit 5,3 Mio. Euro geschätzt und über die Jahre 2026 bis 2028 verteilt.

Für die Erneuerung der Inselbahn sind 5,0 Mio. Euro eingeplant. Die Ausgaben erstrecken sich auf die Jahre 2026 bis 2027.

Auch ab den Jahren 2027 möchte die Schifffahrt weiterhin einen Teil der Verantwortung für das Erreichen der Klimaziele übernehmen. Hierzu werden jährlich 200.000 Euro zur Verfügung gestellt.

Ab 2026 sollen außerdem die Planungen für eine Flottenergänzung zu den aktuellen Personenschiffen beginnen. Grundsätzlich sind hierfür 2.050.000 Euro eingeplant.

Insgesamt sind innerhalb des Planungszeitraumes Kreditaufnahmen in Höhe von 7,5 Mio. Euro eingeplant. Die Tilgungen der Darlehen sind im Jahr der Aufnahme hälftig berücksichtigt. Zum Ende des Jahres 2029 ergäbe sich damit ein Darlehensbestand von 7,85 Mio. Euro.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan 2026 wurde zwischen August und Oktober 2025 aufgestellt und lehnt sich an den Zahlen von 2024 und den vorläufigen Zahlen bis September 2025 an. Er weist Einnahmen von 15.391.000 Euro und Ausgaben von 15.305.200 Euro aus, davon 943.200 Euro regelmäßige Abschreibungen. Der voraussichtliche Jahresüberschuss ist mit 85.800 Euro ausgewiesen.

Die Erläuterungen zum Erfolgsplan sind mit Buchstaben versehen und der jeweiligen Position zugeordnet.

Die Umsatzerlöse im Linienverkehr wurden auf Basis von gleichbleibenden Beförderungszahlen geschätzt. Zukünftig sollen durch die Umstellung des Sommerfahrplanes auch wieder Ausflugsfahrten angeboten werden. Die zusätzlichen Erlöse wurden ab 2026 berücksichtigt.

Um große Steigerungen in Zukunft zu vermeiden, sollen die Tarife im Zweijahresrhythmus angepasst werden.

Im Frachtbereich wird erst im Jahr 2027 nach Fertigstellung des Wohnbauprojektes an der Kirchstraße mit rückläufigem Frachtaufkommen gerechnet.

Für die Erneuerung der Gleisanlagen an der Störtebeker-Straße ist ein Zuschuss von 450.000 Euro berücksichtigt. Der Eigenanteil der Schifffahrt soll sich auf 150.000 Euro belaufen.

Bei dem Verkauf der Langeoog I wird mit einem Erlös von 200.000 Euro kalkuliert. Die Beauftragung eines Maklers ist bereits erfolgt.

In der Position für die Unterhaltung der Gleisanlagen wurde die Kreuzung an der Störtebeker-Straße mit 600.000 Euro berücksichtigt. Darüber hinaus sind zusätzliche Kosten für die Erneuerung der Bahnsteigkanten in Höhe von 75.000 Euro eingeplant.

Für die Instandhaltung der Gebäude werden insgesamt 690.000 Euro zur Verfügung gestellt. Den größten Aufwand stellt hier die Dachsanierung in Bengersiel mit 450.000 Euro dar. Außerdem sollen die Bahnhofstoiletten für 150.000 Euro saniert werden.

Die Unterhaltung der Schiffe beinhalten neben den Werftaufenthalten auch diverse Instandhaltungsmaßnahmen an den Fahrgastschiffen Langeoog II, III und IV. Hier wird u.a. die Erneuerung der Zylinderköpfe der Hauptmaschinen der Langeoog IV für insgesamt 120.000 Euro durchgeführt.

Für die Erhöhung des Hafentarifs NPorts wurde der durchschnittliche Inflationssatz der letzten 10 Jahre berücksichtigt.

Die Wartung der Elektrohübsylinder an den neuen Brückenanlagen in Bengersiel und auf Langeoog wird noch 2025 begonnen und jahresübergreifend durchgeführt. Hierdurch entsteht im Jahr 2026 noch ein Aufwand von ca. 300.000 Euro. Diese Wartung ist grundsätzlich im Fünfjahresrhythmus fällig.

Bei den Personalkosten für das Jahr 2026 wurden die Anpassungen der Tarifverhandlungen 2025 berücksichtigt. Mit 45 Prozent an den Gesamtkosten stellen die Personalkosten den mit Abstand größten Posten dar.

Mit der Inbetriebnahme der Containerbrücken erhöhen sich die Abschreibungen ab 2026 jährlich um 220.000 Euro. Mit der Fertigstellung des Frachters und dem Abschluss der Erneuerung der Inselbahn steigen die Abschreibungen durch diese Investitionen ab 2029 zusätzlich um 510.000 Euro. Grundsätzlich sind die Abschreibungen aber rückläufig, da viele Anlagen das Ende der Nutzungsdauer erreicht haben.

Die Zeitarbeiter sollen ab 2026 durch eigenes Personal ersetzt werden, sodass diese Kosten ab 2027 komplett wegfallen, wobei dies im Gegenzug zu einer entsprechenden Steigerung der Lohnkosten führen wird.

Der Klimaschutzbeitrag für „myclimate“ in Höhe von ca. 45.000 Euro wurde zum Ende des Jahres 2025 gekündigt und soll zukünftig direkt für den Klimaschutz vor Ort innerhalb der Schifffahrt verwendet werden.

Die Inflationsrate wurde in allen relevanten Aufwendungen mit zwei Prozent veranschlagt.

Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog

Vermögensplan 2026

Einnahmen	Plan 2025	Ist 30.09.2025	Plan 2026	
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Abschreibungen ./ vorauss. Ergebnis 2025/2026	914.000,00 -817.500,00	508.982,81 3.056.625,78	943.200,00 85.800,00	1.029.000,00
2. Kreditaufnahme	1.500.000,00	0,00		0,00
3. Fördermittel	0,00	0,00		0,00
Zwischensumme	1.796.500,00	3.565.608,59		1.029.000,00
4. Entnahme von Umlaufmitteln	2.119.000,00	0,00		2.682.000,00
	3.915.500,00	3.565.608,59		3.711.000,00

Ausgaben	Plan 2025	Ist 30.09.2025	Plan 2026	
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Tilgung von Darlehen	155.500,00	87.658,21		121.000,00
2. IT/Administration	100.000,00	30.723,64		300.000,00
3. Neubau Fußgänger- und Containerbrücken	250.000,00	213.084,88		0,00
4. Investitionen in Schiffe	0,00	0,00		0,00
5. Fahrzeuge (1 Abrollkipper, 1 Radlader, 4 Anhänger)	160.000,00	0,00		0,00
6. Erneuerung Lokomotiven	1.000.000,00	0,00		2.000.000,00
7. Zugang Schiff Bendersiel / Boarding und Gepäck	120.000,00	128.497,36		0,00
8. Toilettencontainer Hafen	20.000,00	3.358,80		20.000,00
9. Gepäckcontainer und Fahrradpaletten	120.000,00	2.937,00		0,00
10. Neubau Frachter	1.500.000,00	15.376,91		275.000,00
11. Fahrgastinformationsanlage	20.000,00	0,00		0,00
12. Spielgeräte Bendersiel	45.000,00	0,00		30.000,00
13. Umstellung Digitalfunk	80.000,00	0,00		80.000,00
14. Schließfächer Bahnhof Langeoog	50.000,00	0,00		40.000,00
15. Umbau Schalterbereich Langeoog	80.000,00	0,00		80.000,00
16. Umbaumaßnahmen Selfstorage Langeoog	100.000,00	0,00		0,00
17. Landgangkran Langeoog IV	65.000,00	0,00		0,00
18. Flottenergänzung	0,00	0,00		50.000,00
19. Geländer Bahnsteig	0,00	0,00		40.000,00
20. PV-Anlage Bahnhofsgebäude	0,00	0,00		60.000,00
21. PV-Anlage LOK-Halle	0,00	0,00		200.000,00
22. Wildkrautbeseitigungsgerät Gleisanlagen	0,00	0,00		100.000,00
23. Dreiradschlepper	0,00	0,00		10.000,00
24. Cargo Anhänger	0,00	0,00		70.000,00
25. Abrollkipper	0,00	0,00		80.000,00
26. Reifenmontiergerät	0,00	0,00		20.000,00
27. 20 Fahrradcontainer	0,00	0,00		60.000,00
28. Container Hafen	0,00	0,00		25.000,00
29. Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000,00	78.391,47		50.000,00
Zwischensumme	3.915.500,00	560.028,27		3.711.000,00
30. Zuführung von Umlaufmitteln	0,00	3.005.580,32		0,00
	3.915.500,00	3.565.608,59		3.711.000,00

Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog

Mittelfristige Ergebnis-, Finanz- und Investitionsplanung 2026 - 2029

Ergebnisplanung 2026 - 2029		2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Einnahmen des Erfolgsplanes</u>					
1	Umsatzerlöse	14.716	14.900	14.901	15.198
2	Sonstige betriebliche Erträge	655	490	105	5
3	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
4	Sonstige Zinserträge	20	10	0	0
Gesamt-Einnahmen		15.391	15.400	15.006	15.203
<u>Ausgaben des Erfolgsplanes</u>					
1	Materialaufwand	6.379	5.519	4.906	4.853
2	Personalaufwand	6.941	7.057	7.273	7.491
3	Abschreibungen	943	1.084	1.160	1.477
4	Sonstige betriebliche Aufwendungen	943	973	983	993
5	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	38	114	236	274
6	Steuern	61	215	154	52
Gesamt-Ausgaben		15.305	14.962	14.711	15.140
Gesamt-Ergebnis		86	438	295	63

Finanzplanung 2026 - 2029		2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Einnahmen des Vermögensplans</u>					
1	Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	86	438	295	63
2	Abschreibungen	943	1.084	1.160	1.477
3	Kreditmittel	0	4.500	3.000	0
4	Fördermittel	0	0	0	0
5	Entnahme Umlaufmittel	2.682	1.175	0	0
Gesamt		3.711	7.197	4.454	1.540
<u>Ausgaben des Vermögensplans</u>					
1	Tilgung von Darlehen	121	237	427	505
2	IT/Administration	300	100	100	100
3	Erneuerung Lokomotiven	2.000	3.000	0	0
4	Toilettencontainer Hafen	20	0	0	0
5	Anschaffung Frachter	275	2.500	2.500	0
6	Spielgeräte Bendersiel	30	0	0	0
7	Umstellung Digitalfunk	80	0	0	0
8	Schließfächer Bahnhof	40	40	0	0
9	Umbau Schalterbereich Langeoog	80	0	0	0
10	Flottenergänzung	50	1.000	1.000	0
11	Geländer Bahnsteig	40	0	0	0
12	PV Anlage Bahnhof	60	0	0	0
13	PV Anlage LOK-Halle	200	0	0	0
14	Erneuerbare Energien	0	200	200	200
15	Wildkrautbeseitigungsgerät Gleisanlagen	100	0	0	0
16	Dreiradschlepper	10	0	0	0
17	Cargo Anhänger	70	70	0	0
18	Abrollkipper	80	0	0	0
19	Reifenmontiergerät	20	0	0	0
20	20 Fahrradcontainer	60	0	0	0
21	Container Hafen	25	0	0	0
22	sonstige BGA	50	50	50	50
23	Zuführung Umlaufmittel	0	0	177	685
Gesamt		3.711	7.197	4.454	1.540

Investitionsprogramm 2026 - 2029		2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
1	IT/Administration	300	100	100	100
2	Erneuerung Lokomotiven	2.000	3.000	0	0
3	Toilettencontainer Hafen	20	0	0	0
4	Anschaffung Frachter	275	2.500	2.500	0
5	Spielgeräte Bendersiel	30	0	0	0
6	Umstellung Digitalfunk	80	0	0	0
7	Schließfächer Bahnhof	40	40	0	0
8	Umbau Schalterbereich Langeoog	80	0	0	0
9	Flottenergänzung	50	1.000	1.000	0
10	Geländer Bahnsteig	40	0	0	0
11	PV Anlage Bahnhof	60	0	0	0
12	PV Anlage LOK-Halle	200	0	0	0
13	Erneuerbare Energien	0	200	200	200
14	Wildkrautbeseitigungsgerät Gleisanlagen	100	0	0	0
15	Dreiradschlepper	10	0	0	0
16	Cargo Anhänger	70	70	0	0
17	Abrollkipper	80	0	0	0
18	Reifenmontiergerät	20	0	0	0
19	20 Fahrradcontainer	60	0	0	0
20	Container Hafen	25	0	0	0
21	sonstige BGA	50	50	50	50
Gesamt		3.590	6.960	3.850	350

[illegible]

[illegible]

Schiffahrt der Inselgemeinde Langenegg							
Erfolgsplan 2026							
	Plan 2024 in Euro	IST 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	PLAN 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	Plan 2028 in Euro	Plan 2029 in Euro
						</	

Anmerkungen und Erläuterungen

Jahr 2025

A	Tarifanpassung im Rahmen der Gepäckinkludierung (Selfstorage)
B	Anpassung Gepäck frei Haus +15% gem. Antrag Gepäckdienst
C	Vermittlung Gepäck frei Haus
D	Anpassung Frachttarif +10%, Mehreinnahmen Mülltransport +100.000
E	Anpassung Gebühren Flugplatz +18.000
F	Zuschuss Erneuerung Kreuzung Gleise Störtebeker-Straße
G	Wegfall zusätzliche Gepäckbeförderung durch Frachter -85.000
H	Eigenanteil Erneuerung Gleise Störtebeker-Straße +140.000, Nachstopfen +80.000, Neusetzen Bahnsteigkante +50.000, Bremsprellbock +40.000
I	Motorengrundüberholung Lok3 +70.000
J	Werftaufenthalte, Instandhaltungen Schiffe, -50.000 Wegfall Langeoog I
K	Hafentarif Nports +5% jährlich, Wegfall zusätzliche Gepäckbeförderung durch Frachter -35.000
L	Dachreparatur Bensorsiel +75.000
M	Wartung Elektrohüszylinder Brücken +700.000
N	Anpassung Gepäck frei Haus +15% gem. Antrag Gepäckdienst
O	Selfstorage -100.000, Wegfall Gepäckbeförderung Frachter -150.000, Winterfahrplan -30.000
P	AFA Investitionen
Q	Zeitarbeiter
R	Brücken + 20.000, Frachter + 10.000
S	Myclimate + 40.000
T	Zinsen Darlehen Vermögensplan

Jahr 2026

A	Konstante Beförderungszahlen, zzgl. Ausflugsfahrten Sommerfahrplan
B	Änderung Frachtsystem Hängertransporte
C	Zuschuss Bahnübergang Störtebeker-Straße
D	Verkauf Langeoog I
E	Neusetzen Bahnsteigkanten +75.000, Erneuerung Gleise Störtebeker-Straße +600.000 (75% Zuschuss)
F	Erneuerung Dach Bensorsiel +450.000, Sanierung Toiletten Bahnhof +150.000, Erneuerung Heizungsanlagen Bahnhof +50.000, Gepäckannahme L'oog +20.000
G	Erneuerung Radargerät L'oog II +25.000, Grundüberholung HD1 L'oog III +55.000, Isolierarbeiten Maschinenraum L'oog IV +20.000, Erneuerung Zylinderköpfe L'oog IV +120.000, Ruderschäfte L'oog IV +20.000
H	Anpassung Hafentarif Nports
I	Rest Wartungsarbeiten Brücken +300.000
J	Änderung Frachtsystem Hängertransporte
K	AFA zzgl. geplante Investitionen
L	Übernahme durch eigenes Personal
M	Wegfall myclimate -45.000

Jahr 2027

A	Tarifanpassungen 2%
B	Wegfall Neubauprojekt Kirchstraße
C	Zuschuss Bahnübergang Hafenstraße
D	Erneuerung Gleise Hafenstraße +650.000 (75% Zuschuss)
E	Hafentarif Nports +3% jährlich
F	Tarifierhöhung TVÖD +3%
G	AFA zzgl. geplante Investitionen

Jahr 2028

A	Gleichbleibende Beförderungszahlen
B	Verkauf Frachter
C	Anpassung Hafentarif Nports
D	Tarifierhöhung TVÖD +3%
E	AFA zzgl. geplante Investitionen

Jahr 2029

A	Tarifanpassungen 2%
B	Anpassung Hafentarif Nports
C	Tarifierhöhung TVÖD +3%
D	AFA zzgl. geplante Investitionen