



Technische Dienste Norderney

Eigenbetrieb der Stadt Norderney

Wirtschaftsplan 2019

bestehend aus:

- Erfolgsplan 2019,
- Vermögensplan 2019,
- Stellenplan 2019
- Maschinen-/ Fahrzeugverrechnungssätze

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-----------|
| Vorbemerkung | 3 |
| I. Erfolgsplan 2019 | 4 |
| Erläuterungen | 5 |
| II. Vermögensplan 2019 | 8 |
| Erläuterungen | 8 |
| III. Stellenplan 2019 | 9 |
| IV. Maschinen-/ Fahrzeugverrechnungssätze | 10 |

Vorbemerkung

Mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.04.2004 wurde mit Beschluss des Rates der Stadt Norderney der Eigenbetrieb

Technische Dienste Norderney (TDN) (im Folgenden auch Eigenbetrieb genannt)

gegründet. Das Stammkapital beträgt unverändert 100.000 €.

Grundlage des Eigenbetriebes ist die Betriebssatzung. Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, technische Dienste, Handwerker- und Serviceleistungen für die Stadt Norderney (Stadt), die Staatsbad Norderney GmbH (SBN), die Stadtwerke Norderney GmbH (SWN), die Wohnungsgesellschaft Norderney mbH (WGN) die Flughafen Norderney GmbH (Fluhaney) und die Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft Norderney mbH im weitesten Sinne zu erbringen.

Betriebsleiter des Eigenbetriebes ist Herr Dipl.-Ing. Erik Fischer, sein Stellvertreter Herr Carsten Rass.

Die kaufmännische Leitung des Eigenbetriebes und die Personalabrechnung erfolgt durch die Stadt Norderney.

Der Betriebsausschuss besteht aus folgenden Mitgliedern:

Bürgermeister Frank Ulrichs, Vorsitzender,

2. stellvertretender Bürgermeister Jann Ennen, selbstständiger Immobilienkaufmann

Ratsmitglied Reinhard Kiefer, Pensionär

Ratsmitglied Hayo Moroni, Rechtsanwalt

Ratsmitglied Anke Dröst, Lehrerin für Pflegeberufe/ Integrationshelferin

Ratsmitglied Jens Podein, selbstständig

Ratsmitglied Anfried Hauschild, Postbeamter

Arbeitnehmersvertreter Thomas Blömer, Pflasterer/ Maurer.

I. Erfolgsplan 01.01. 2019– 31.12.2019

| | <u>Plan 2019</u> | | <u>Plan 2018</u> | | <u>Ist 2017</u> | |
|---------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | <u>T€</u> | <u>T€</u> | <u>T€</u> | <u>T€</u> | <u>T€</u> | <u>T€</u> |
| 1. Umsatzerlöse | | | | | | |
| - Stadt Norderney | 1.433 | | 1.340 | | 1.333 | |
| - Staatsbad | 1.206 | | 1.150 | | 1.162 | |
| - Wohnungsgesellschaft | 162 | | 141 | | 130 | |
| - Stadtwerke | 48 | | 55 | | 30 | |
| - Fluhaney | 7 | | 1 | | 4 | |
| - Parkraumgesellschaft | 1 | | 1 | | 0 | |
| - Sonstige Dritte | 10 | | 10 | | 10 | |
| - Ingenieur-/Technikerleistungen | <u>342</u> | | <u>330</u> | | <u>288</u> | |
| | | 3.209 | | 3.028 | | 2.957 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | | <u>39</u> | | <u>50</u> | | <u>37</u> |
| Gesamtleistung | | 3.248 | | 3.078 | | 2.994 |
| 3. Materialaufwand | | | | | | |
| a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 82 | | 100 | | 91 | |
| b) bezogene Leistungen | <u>170</u> | | <u>147</u> | | <u>215</u> | |
| | | <u>252</u> | | <u>247</u> | | <u>306</u> |
| Rohergebnis | | 2.996 | | 2.831 | | 2.688 |
| 4. Personalaufwand | | 2.595 | | 2.448 | | 2.285 |
| 5. Abschreibungen | | 35 | | 35 | | 33 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | <u>355</u> | | <u>335</u> | | <u>348</u> |
| Betriebsergebnis | | 11 | | 13 | | 22 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 0 | | 0 | | 0 |
| 8. Sonstige Steuern | | 9 | | 8 | | 13 |
| Jahresüberschuss | | <u><u>2</u></u> | | <u><u>5</u></u> | | <u><u>9</u></u> |

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Umsatzerlöse

Umsatzerlöse werden ausschließlich aus der Wahrnehmung der satzungsgemäßen Aufgaben erzielt. Hierbei handelt es sich um technische Dienste im weitesten Sinne.

Neben Aufgaben im Bereich der Grünpflege, der Wartung von Gebäuden, der Straßenreinigung und -unterhaltung, Serviceleistungen für touristische Einrichtungen und Hausmeisterdienste werden Ingenieurleistungen aller Art im Hoch- und Tiefbau erbracht.

Nach derzeitigem Stand wird in den folgenden Bereichen pauschaliert abgerechnet:

- Stadt
 - Mäharbeiten

- Staatsbad
 - manuelle Straßen- und Wegereinigung
 - Papierkorbentleerung
 - Mäharbeiten
 - Beetpflege Kurplatz
 - Strandreinigung

- Stadtwerke
 - Mäharbeiten
 - Allgemeine Pflege der Trafostationen

- Wohnungsgesellschaft
 - Gärtnerarbeiten Lüttje Legde
 - Gärtnerarbeiten Am Wasserturm/Am Kap

Der derzeitig bestehende Personalstunden-Verrechnungssatz von 38,70 € wird für das Wirtschaftsjahr 2019 um 1,00 € erhöht. Somit ergibt sich nun ein Betrag von 39,70 €. Der Grund hierfür liegt in den tariflichen Lohnerhöhungen für die Jahre 2017 in Höhe von 2,35 %, 2018 in Höhe von 3,19 % und für das Wirtschaftsjahr 2019 in Höhe von 3,09 %.

Die Fahrzeug- und Maschinenverrechnungssätze (s. Anlage) bleiben hingegen für das Wirtschaftsjahr 2019 unverändert. Eine Anpassung erfolgte 2016.

In diesem Zusammenhang werden auch die Pauschalierungen aus 2008 und 2011 angepasst. Hieraus ergibt sich auf Grundlage der damaligen Kalkulationen eine Erhöhung um 10 %.

Von den Auftraggebern Staatsbad Norderney GmbH und Wohnungsgesellschaft Norderney mbH werden monatliche Abschlagszahlungen in Höhe von 1/12 der kalkulierten Umsätze angefordert. Die durch die Stadt zu leistenden Vorauszahlungen erfolgen in Form von zinslosen Liquiditätskrediten.

In den Umsatzerlösen für 2019 werden Ingenieur- bzw. Technikerleistungen mit rd. T€ 342 einkalkuliert. Diese Summe beruht auf den zu erwartenden Aufträgen für die Wohnungsgesellschaft Norderney mbH, die Stadtwerke Norderney GmbH sowie die Stadt aus, den für 2019 zu betreuenden Projekten.

Sonstige betriebliche Erträge

Die Position sonstige betriebliche Erträge beinhaltet neben diversen Einzelpositionen, wie z. B. der Erstattung von Ausschreibungskosten, die Verkaufserlöse eines Treckers und der kleinen Kehrmaschine.

Materialaufwand

Mit den einzelnen Auftraggebern wurde vereinbart, dass, sofern es sich um größere Materialeinkäufe bzw. Aufwendungen für Wartung und Reparaturen handelt, diese direkt von den beauftragten Fremdfirmen mit der Stadt bzw. den kommunalen Unternehmen abgerechnet werden.

Der hier aufgeführte Materialaufwand beinhaltet ausschließlich Aufwendungen des Eigenbetriebes für die Instandhaltung der eigenen Maschinen und Fahrzeuge, die Treibstoffkosten sowie Kleinmaterialanschaffungen für weiterberechnete Aufträge.

Größter Einzelposten in den bezogenen Leistungen ist die Personalkostenerstattung für vier Saisonkräfte (9 Monate) an die SBN-Servicegesellschaft von rd. T€ 76.

Personalaufwand

Der Personalaufwand wurde auf Basis des Stellenplans sowie der Istkosten 2018 zuzüglich der für 2019 erwarteten Tarifierpassung (3,09 % ab 01.04.2019) sowie den auszuzahlenden Leistungsprämien nach der Leistungsorientierten Bezahlung (LOB) kalkuliert. In die Personalkosten werden auch entsprechende Sonn-, Feiertags- und Nachtzuschläge, Sozialabgaben, Beiträge an die Berufsgenossenschaft sowie Beihilfen etc. einbezogen.

Abschreibungen

Unter der Berücksichtigung betriebsgewöhnlicher Nutzungsdauern sowie der in 2018 durchgeführten und in 2019 zu tätigen Investitionen bzw. Verkäufe von Anlagegütern ergeben sich Abschreibungsaufwendungen von rd. T€ 35.

Die Erwirtschaftung dieser Abschreibungen dient der Finanzierung von Ersatzbeschaffungen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden wie folgt kalkuliert:

| | T€ | T€ |
|------------------------------------|-----------|-------------------|
| Pachtzahlungen: | | |
| Betriebsgelände Gorch-Fock-Weg | 27 | |
| Betriebsgelände Gewerbegelande | 40 | |
| Büroräume Conversationshaus | <u>18</u> | |
| | | <u>85</u> |
| Erst. Personalkosten Stadt | | 39 |
| Gebühren, Beiträge, Versicherungen | | 15 |
| Abschluss - und Prüfungskosten | | 7 |
| Leasingraten | | 150 |
| EDV-Kosten/ Bürobedarf | | 15 |
| Energiekosten | | 19 |
| Telefon, Porto, Frachten | | 9 |
| Kosten Arbeitnehmer | | 8 |
| Sonstiges | | <u>8</u> |
| Insgesamt | | <u><u>355</u></u> |

Die Pachtzahlungen für die Betriebshöfe am Gorch-Fock-Weg und Im Gewerbegelande 22 werden entsprechend der zwischen der Stadt, der Stadtwerke Norderney GmbH und Staatsbad Norderney GmbH abgeschlossenen Pachtverträge abgerechnet.

Die Personalkosten der kaufmännischen Betriebsführung sind derzeit mit rd. T€ 16 und die Personalabrechnung mit rd. T€ 23 einkalkuliert.

Die Leasingraten betreffen die bereits bestehenden Leasingverträge für insgesamt 18 Fahrzeuge. Die Vertragslaufzeit beträgt in der Regel 60 Monate.

Für auslaufende Verträge eines Caddys, Treckers, Gabelstaplers und der kleinen Kehrmaschine werden entsprechend neue Fahrzeuge in 2019 geleast. Die Leasingraten für die Fahrzeuge sind in der o. g. Summe berücksichtigt.

Bei den EDV-Kosten ist die Umsetzung zur Annahme von E-Rechnungen nach der Verordnung zur elektronischen Rechnungsstellung (E-Rechnungs-Verordnung – E-Rech-VO), beruhend auf dem Gesetz zur Förderung der elektronischen Verwaltung (E-Government-Gesetz – E-GovG) mit ca. T€ 7 einkalkuliert. Die Verordnung tritt zum 27. November 2019 in Kraft.

Die Position Sonstiges beinhaltet insbesondere Aufwendungen für die betriebsärztliche medizinische Betreuung der Mitarbeiter sowie für eine externe Fachkraft für Arbeitssicherheit.

Jahresergebnis

Laut Wirtschaftsplan wird in 2019 ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 2 erwartet, der Cash-Flow beträgt T€ 37.

Der Eigenbetrieb hat keine Gewinnerzielungsabsicht. Werden in begrenztem Umfang positive Ergebnisse erwirtschaftet, so sind diese für die Finanzierung von Investitionen zu verwenden.

II. Vermögensplan 2018

| | <u>T€</u> | <u>T€</u> |
|---|-----------|-----------|
| A. Mittelzufluss | | |
| Jahresgewinn | 2 | |
| Abschreibungen | <u>35</u> | |
| Cash-Flow | | 37 |
| Zunahme (-) / Abbau (+) liquider Mittel | | -29 |
| | | <u>8</u> |
| B. Mittelverwendung | | |
| Investitionen | | |
| Büroausstattung/ Kleingeräte/ Werkzeuge | <u>8</u> | 8 |
| | | <u>8</u> |

Erläuterungen zum Vermögensplan

Das Jahresergebnis, die erwirtschafteten Abschreibungen sowie der vorhandene Liquiditätsbestand stehen der TDN zur Durchführung folgender Maßnahmen zur Verfügung:

Anschaffungen von sonstiger Büroausstattung, Kleingeräten und Werkzeugen in Höhe von T€ 8.

III. Stellenübersicht 2019

| Funktion Stellung | Tarif | Entgeltgruppe | VK |
|---|------------------|---------------|-------------|
| Betriebsleiter | TVöD | 12 | 1 |
| Bautechniker | TVöD | 10 | 1 |
| Bautechniker | TVöD | 9b | 1 |
| Architektin | TVöD | 10 | 1 |
| Bauzeichnerin | TVöD | 7 | 1 |
| Verwaltungsfachangest. | TVöD | 7 | 1 |
| Verwaltungsfachangest. | TVöD | 6 | 1 |
| Bauaufseher | TVöD | 7 | 2 |
| Tischler | TVöD | 5 | 5 |
| | TVöD | 4 | 0,5 |
| Maler | TVöD | 5 | 3 |
| Gärtner | TVöD | 6 | 1 |
| | TVöD | 5 | 2 |
| | TVöD | 4 | 3 |
| | TVöD | 3 | 3,5 |
| Sattler | TVöD | 5 | 1 |
| Schlosser | TVöD | 5 | 2 |
| | TVöD | 5 | 0,5 |
| Elektriker | TVöD | 5 | 1 |
| | TVöD | 5 | 0,5 |
| Pflasterer | TVöD | 5 | 1 |
| | TVöD | 5 | 1 |
| | TVöD | 3 | 1 |
| Caddydienst mit Straßen- u. Spielplatzkontrolle Straßen-Handreinigung | TVöD | 5 | 1 |
| | TVöD | 2a | 1 |
| Fuhrpark | TVöD | 5 | 5 |
| | TVöD | 5 | 1,5 |
| Hausmeister / Technik Schulen / Sportanlagen u.a. | | | |
| Sportwart | TVöD | 5 | 1 |
| Hausmeister Schulen | TVöD | 5 | 2 |
| Hausmeister Feuerwehr | TVöD | 5 | 0,5 |
| Reinigungsdienst | TVöD | 2 | je 0,5 |
| Stellen insgesamt | | | 47,5 |
| Nachrichtlich | | | |
| 1 Auszubildender | TVAöD | 3. Lehrjahr | |
| 1 Auszubildender | TVAöD | 2/3. Lehrjahr | |
| 1 Auszubildender | TVAöD | 1. Lehrjahr | |
| 4 Saison-Arbeiter (SBN-Servicegesellschaft) | Zeitarbeitstarif | | 8 Monate |

Fahrzeugverrechnungssätze Maschinen/Fahrzeuge

Stand 29.10.2015

| Nr. | Fahrzeug | bisheriger Verrechnungssatz €/Std (2004) | ab 01.01.2016 neuer Verrechnungssatz €/Std |
|-----|--|--|--|
| 1 | Anhänger AUR-NY 120 | 4,00 € | 7,00 € |
| 2 | Anhänger AUR-CR 213 | 4,00 € | 7,00 € |
| 3 | Frontbesen Groß Unimog | 7,00 € | 12,00 € |
| 4 | Frontbesen 2 Iseki | 7,00 € | 8,00 € |
| 5 | Frontmäher Iseki | 7,00 € | 12,50 € |
| 6 | Hänger AUR-DR 926 Zweiachsig Strandreinigung | 4,00 € | 6,00 € |
| 7 | Hänger AUR-DS 436 Alter KV Gärtner | 4,00 € | 6,00 € |
| 8 | Kehrmaschine groß AUR-NY 15 | 28,00 € | 28,00 € |
| 9 | Kehrmaschine klein AUR-TD 99 | 25,00 € | 27,50 € |
| 10 | Kleingeräte | 2,50 € | 4,00 € |
| 11 | Korbanhänger AUR-TD 171 | 4,00 € | 6,00 € |
| 12 | Korbanhänger AUR-TD 220 | 4,00 € | 6,00 € |
| 13 | Laubsauger Handgerät | 2,50 € | 4,00 € |
| 14 | Moped AUR-XU 35 | 3,25 € | 6,00 € |
| 15 | Mähtrecker AUR-TD 121 | 14,50 € | 14,50 € |
| 16 | Radlader groß Liebherr | 28,00 € | 35,00 € |
| 17 | Radlader klein Komatsu | 25,00 € | 25,00 € |
| 18 | Ruthmann Steiger Hubbühne Stadtwerke | 30,00 € | 30,00 € |
| 19 | Schneeschild groß Trecker TD 513 | 4,00 € | 10,00 € |
| 20 | Schneeschild klein Iseki | 2,00 € | 7,00 € |
| 21 | Sprinter AUR-TD 545 Tischler | 13,80 € | 13,80 € |
| 22 | Sprinter AUR-TD 456 Presse | 13,80 € | 13,80 € |
| 23 | Sprinter AUR-NY 234 | 13,80 € | 13,80 € |
| 24 | Spülanhänger Klärwerke AUR-NY 43 | 25,00 € | 25,00 € |
| 25 | Gabelstapler | 15,00 € | 15,00 € |
| 26 | Strandreinigungsgerät + Zugmaschine AUR-TD 513 | 61,90 € | 2016 = 70,56 € 2017 = 79,73 € |
| 27 | Streuautomat Nachläufer | 4,00 € | 12,00 € |
| 28 | Tandemanhänger AUR-LK 102 (Sandfahrer) | 4,00 € | 18,00 € |
| 29 | Tankanhänger AUR-CK 339 Gärtner | 4,00 € | 7,00 € |
| 30 | Trecker 8 Iseki AUR-TD 333 | 13,80 € | 13,80 € |
| 31 | Trecker AUR-TD 513 | 13,80 € | 35,00 € |
| 32 | Trecker Iseki AUR-SN 424 | 13,80 € | 13,80 € |
| 33 | Trecker Iseki AUR-TD 101 | 13,80 € | 13,80 € |
| 34 | Unimog AUR-AZ 826 | 30,00 € | 35,00 € |
| 35 | Unimog NOR-TD 234 | 30,00 € | 35,00 € |
| 36 | VW Caddy Klaas | 13,80 € | 13,80 € |
| 37 | VW T5 AUR-TD 260 Zabel | 13,80 € | 13,80 € |