



Technische Dienste Norderney

Eigenbetrieb der Stadt Norderney

Wirtschaftsplan 2021

bestehend aus:

- Erfolgsplan 2021,
- Vermögensplan 2021,
- Stellenplan 2021
- Fahrzeug-/ Maschinenverrechnungssätze

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbemerkung	3
I. Erfolgsplan 2021	4
Erläuterungen	5
II. Vermögensplan 2021	8
Erläuterungen	8
III. Stellenplan 2021	9
IV. Fahrzeug-/ Maschinenverrechnungssätze	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 erfolgen durch die Stadt Norderney.

Der Betriebsausschuss besteht aus den 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 01.01.2021– 31.12.2021

	<u>Plan 2021</u>		<u>Plan 2020</u>		<u>Ist 2019</u>	
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
1. Umsatzerlöse						
- Stadt Norderney	1.493		1.457		1.429	
- Staatsbad	1.090		1.206		1.119	
- Wohnungsgesellschaft	140		140		139	
- Stadtwerke	60		54		59	
- Fluhaney	4		11		12	
- Parkraumgesellschaft	1		1		0	
- Sonstige Dritte	10		10		11	
- Ingenieur-/Technikerleistungen	<u>405</u>		<u>385</u>		<u>375</u>	
		3.203		3.264		3.144
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>10</u>		<u>10</u>		<u>53</u>
Gesamtleistung		3.213		3.274		3.197
3. Materialaufwand						
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	80		82		81	
b) bezogene Leistungen	<u>84</u>		<u>82</u>		<u>84</u>	
		<u>164</u>		<u>164</u>		<u>165</u>
Rohergebnis		3.049		3.110		3.032
4. Personalaufwand		2.609		2.663		2.554
5. Abschreibungen		38		38		35
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>417</u>		<u>398</u>		<u>387</u>
Betriebsergebnis		-15		11		56
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0		0
8. Sonstige Steuern		9		9		9
Jahresüberschuss		<u><u>-24</u></u>		<u><u>2</u></u>		<u><u>47</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 39,70 € wird für das Wirtschaftsjahr 2021 belassen.

Dies gilt ebenfalls für die Fahrzeug- und Maschinenverrechnungssätze.

Die Fahrzeug- und Maschinenverrechnungssätze sind als Anlage beigefügt.

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 2021 werden Ingenieur- bzw. Technikerleistungen mit rd. T€ 405 einkalkuliert. Diese Summe beruht auf den zu erwartenden Aufträgen für die Wohnungsgesellschaft Norderney mbH, die Stadtwerke Norderney GmbH sowie die Stadt, aus den für 2021 zu betreuenden Projekten.

Zur Kalkulation der zu erwartenden Umsatzerlöse aus dem Kerngeschäft des Bauhofes (Handwerk) wurden die Ergebnisse der „normalen“ Jahre 2017/ 2018/ 2019 und aus dem Corona-Jahr 2020 gemittelt, in der Annahme das der Rückgang der Arbeitsaufträge etwas geringer ausfällt als im Frühjahr 2020.

Sonstige betriebliche Erträge

Die Position sonstige betriebliche Erträge beinhaltet neben diversen Einzelpositionen, wie z. B. Dienstleistungen bei Großkopien oder Scanaufträgen auch den Verkaufserlös eines Mähtreckers.

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 Aufwendungen des Eigenbetriebes für die Instandhaltung der eigenen Maschinen und Fahrzeuge, die Treibstoffkosten sowie Kleinmaterialanschaffungen für weiterberechnete Aufträge.

Personalaufwand

Der Personalaufwand wurde auf Basis des Stellenplans sowie der Istkosten 2020 zuzüglich der für 2021 erwarteten Tarifierpassung (1,40 % ab 01.04.2021) 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 2020 durchgeführten und in 2021 zu tätigen Investitionen bzw. Verkäufe von Anlagegütern ergeben sich Abschreibungsaufwendungen von rd. T€ 38.

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	35	
Betriebsgelände Gewerbegebiete	40	
Büroräume Conversationshaus	<u>18</u>	
		<u>93</u>
Erst. Personalkosten Stadt		39
Gebühren, Beiträge, Versicherungen		17
Abschluss - und Prüfungskosten		7
Leasingraten		177
EDV-Kosten/ Bürobedarf		13
Energiekosten		19
Telefon, Porto, Frachten		10
Kosten Arbeitnehmer		12
Sonstiges		<u>30</u>
Insgesamt		<u>417</u>

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

Die Pachtzahlung für den Betriebshof am Gorch-Fock-Weg erhöht sich, da eine notwendige Dachsanierung durch die SWN durchgeführt und durch die Erhöhung des Pachtzinses refinanziert wird. Dies ist vertragsmäßig geregelt.

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 die auslaufenden Verträge von drei Sprintern werden neue Fahrzeuge in 2021 geleast. Zudem wird eine neue große Kehrmaschine in 2021 geleast. Folglich erhöht sich die Anzahl der Leasingfahrzeuge auf 19 Stück. 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 – EGovG) mit ca. T€ 5 einkalkuliert.

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 2021 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 24 erwartet, der Cash-Flow beträgt T€ 14.

Ein Ausgleich des Jahresfehlbetrages wäre über die Erhöhung des Stundenverrechnungssatzes um ca. € 0,47 möglich. Die TDN hat bewusst darauf verzichtet, da, aufgrund der Corona-Pandemie, viel Ungewissheit in den Kalkulationen vorliegt und der kalkulierte Fehlbetrag für 2021 grundsätzlich durch den derzeit vorhandenen Gewinnvortrag abgedeckt wäre.

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

II. Vermögensplan 2021

	<u>T€</u>	<u>T€</u>
A. Mittelzufluss		
Jahresverlust	-24	
Abschreibungen	<u>38</u>	
Cash-Flow		14
Zunahme (-) / Abbau (+) liquider Mittel		17
		<u><u>31</u></u>
B. Mittelverwendung		
Investitionen (s. Erläuterungen)	31	31
		<u><u>31</u></u>

Erläuterungen zum Vermögensplan

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

Anschaffungen von einem Mulchmäher, einem Kopierer sowie Kleingeräten und Werkzeugen in Höhe von T€ 31.

III. Stellenübersicht 2021

Funktion Stellung	Tarif	Entgeltgruppe	VK
Betriebsleiter	TVöD	12	1
Bauingenieur	TVöD	10	2
Bautechniker	TVöD	9 b	1
Architektin	TVöD	10	1
Verwaltungsfachangest.	TVöD	7	1
Verwaltungsfachangest.	TVöD	7	1
Bauaufseher	TVöD	8	1
Tischler	TVöD	5	5
	TVöD	4	0,5
Maler	TVöD	5	3
Gärtner	TVöD	6	1
	TVöD	5	1
	TVöD	4	2
	TVöD	3	5
Sattler	TVöD	5	1
Schlosser	TVöD	5	1
	TVöD	5	0,5
Elektriker	TVöD	5	1
	TVöD	5	0,25
Pflasterer	TVöD	5	1,5
	TVöD	3	2
Caddydienst	TVöD	5	1
Baustellen-,Straßen- u. Spielplatzkontrolle	TVöD	5	0,5
Straßen-Handreinigung	TVöD	2a	1
Straßen-Handreinigung	TVöD	5	1
Fuhrpark	TVöD	5	4,5
	TVöD	5	1,75
Hausmeister / Technik			
Schulen / Sportanlagen u.a.			
Sportwart	TVöD	5	1
Hausmeister Schulen	TVöD	5	2
Hausmeister Feuerwehr	TVöD	5	0,5
Reinigungsdienst	TVöD	2	1
Stellen insgesamt			47
Nachrichtlich			
1 Auszubildender	TVAöD	2/3. Lehrjahr	
1 Auszubildender	TVAöD	1. Lehrjahr	
3 Saisonbeschäftigte (9 Monate)	TVöD	2	3

Fahrzeugverrechnungssätze Fahrzeuge/Maschinen

Nr.	Fahrzeug	seit 01.01.2020 Verrechnungssatz €/Std
1	Anhänger AUR-NY 120	7,00
2	Anhänger NOR-TD 14	7,00
3	Anhänger NOR-TD 27	7,00
4	Anhänger NOR-TD 29	7,00
5	Anhänger NOR-TD 213	7,00
6	Dacia Dokker NOR-TD 28	13,80
7	E-Fahrrad Maler	4,50
8	E-Fahrrad Gärtner	4,50
9	Frontbesen Groß Unimog	12,00
10	Frontbesen 2 Iseki	8,00
11	Frontmäher Iseki	12,50
12	Gabelstapler	15,00
13	Hänger AUR-CZ 464	7,00
14	Hänger AUR-DS 436	7,00
15	Kehrmaschine groß AUR-NY 15	35,00
16	Kehrmaschine klein AUR-TD 99	30,50
17	Kleingeräte	5,00
18	Korbanhänger AUR-TD 171	7,00
19	Korbanhänger AUR-TD 220	7,00
20	Laubsauger Handgerät	5,00
21	Moped AUR-XU 35	6,00
22	Mähtrecker NOR-TD 16	14,50
23	Radlader groß Liebherr	35,00
24	Radlader klein Komatsu	25,00
25	Ruthmann Steiger Hubbühne AUR-NY 220	30,00
26	Schneeschild groß Trecker TD 516	10,00
27	Schneeschild klein Iseki	7,00
28	Sprinter NOR-TD 24	13,80
29	Sprinter NOR-TD 23	13,80
30	Sprinter NOR-TD 7	13,80
31	Sprinter NOR-TD 19	13,80
32	Spülanhänger Klärwerke AUR-NY 43	25,00
33	Stemmgeschirr	10,00
34	Strandreinigungsggerät + Zugmaschine	82,02
35	Streuautomat Nachläufer	12,00
36	Tandemanhänger AUR-LK 102 (Sandfahrer)	18,00
37	Tandemkipper NOR-TD 512	18,00
38	Tankanhänger AUR-CK 339 Gärtner	7,00
39	Trecker 8 Iseki AUR-TD 333	13,80
40	Trecker 8.1 NOR-TD 26	13,80
41	Trecker AUR-TD 513	35,00
42	Trecker NOR-TD 516	35,00
43	Trecker Iseki NOR-TD 13	13,80

44	Trecker Iseki AUR-SN 424	13,80
45	Trecker NOR-TD 12	13,80
46	Unimog U430 NOR-TD 429	35,00
47	Unimog U400 NOR-TD 234	35,00
48	Unimog U5023 NOR-TD 20	35,00
49	Unimog + Fahrer + Anhänger	70,56
50	VW Caddy NOR-TD 32	13,80
51	VW T5 AUR-TD	13,80
52	Wildkrautbesen	7,00