



# **Technische Dienste Norderney**

**Eigenbetrieb der Stadt Norderney**

## **Wirtschaftsplan 2022**

bestehend aus:

- Erfolgsplan 2022,
- Vermögensplan 2022,
- Stellenplan 2022
- Fahrzeug-/ Maschinenverrechnungssätze

# Inhaltsverzeichnis

|  | Seite     |
|--|-----------|
| Vorbemerkung   | 3         |
| <b>I. Erfolgsplan 2022</b>                           | <b>4</b>  |
| Erläuterungen  | 5         |
| <b>II. Vermögensplan 2022</b>                        | <b>8</b>  |
| Erläuterungen  | 8         |
| <b>III. Stellenplan 2022</b>                         | <b>9</b>  |
| <b>IV. Fahrzeug-/<br/>Maschinenverrechnungssätze</b> | <b>10</b> |

## **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 erfolgt seit dem 01.07.2021 durch die Stadtwerke Norderney GmbH und die Personalabrechnung erfolgt durch die Stadt Norderney.

Der Betriebsausschuss bestand bis zum 31.10.2021 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

Arbeitnehmervertreter Thomas Blömer, Pflasterer/ Maurer.

Die konstituierende Ratssitzung zur Neubesetzung der Ausschüsse ist am 23.11.2021. An diesem Termin werden auch die Mitglieder des Betriebsausschusses für die TDN festgelegt. Der Arbeitnehmervertreter wird am 11.11.2021 in einer Mitarbeiterversammlung der TDN neu gewählt. Die Einladung zum Betriebsausschuss am 24.11.2021 wurde fristgerecht an alle Ratsmitglieder der Stadt Norderney versandt.

## I. Erfolgsplan 01.01.2022– 31.12.2022

|                                       | <u>Plan 2022</u> |                 | <u>Plan 2021</u> |                   | <u>Ist 2020</u> |                   |
|---------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                                       | <u>T€</u>        | <u>T€</u>       | <u>T€</u>        | <u>T€</u>         | <u>T€</u>       | <u>T€</u>         |
| 1. Umsatzerlöse                       |                  |                 |                  |                   |                 |                   |
| - Stadt Norderney                     | 1.524            |                 | 1.493            |                   | 1.520           |                   |
| - Staatsbad                           | 1.069            |                 | 1.090            |                   | 888             |                   |
| - Wohnungsgesellschaft                | 145              |                 | 140              |                   | 146             |                   |
| - Stadtwerke                          | 57,5             |                 | 60               |                   | 69              |                   |
| - Fluhaney                            | 6                |                 | 4                |                   | 1               |                   |
| - Parkraumgesellschaft                | 0                |                 | 1                |                   | 0               |                   |
| - Sonstige Dritte                     | 12,5             |                 | 10               |                   | 6               |                   |
| - Ingenieur-/Technikerleistungen      | <u>400</u>       |                 | <u>405</u>       |                   | <u>474</u>      |                   |
|                                       |                  | 3.214           |                  | 3.203             |                 | 3.104             |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge      |                  | <u>30</u>       |                  | <u>10</u>         |                 | <u>8</u>          |
| <b>Gesamtleistung</b>                 |                  | <b>3.244</b>    |                  | <b>3.213</b>      |                 | <b>3.112</b>      |
| 3. Materialaufwand                    |                  |                 |                  |                   |                 |                   |
| a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe    | 77               |                 | 80               |                   | 74              |                   |
| b) bezogene Leistungen                | <u>84</u>        |                 | <u>84</u>        |                   | <u>97</u>       |                   |
|                                       |                  | <u>161</u>      |                  | <u>164</u>        |                 | <u>171</u>        |
| <b>Rohergebnis</b>                    |                  | <b>3.083</b>    |                  | <b>3.049</b>      |                 | <b>2.941</b>      |
| 4. Personalaufwand                    |                  | 2.623           |                  | 2.609             |                 | 2.508             |
| 5. Abschreibungen                     |                  | 30              |                  | 38                |                 | 38                |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen |                  | <u>418</u>      |                  | <u>417</u>        |                 | <u>402</u>        |
| <b>Betriebsergebnis</b>               |                  | <b>12</b>       |                  | <b>-15</b>        |                 | <b>-7</b>         |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                  | 0               |                  | 0                 |                 | 0                 |
| 8. Sonstige Steuern                   |                  | 9               |                  | 9                 |                 | 9                 |
| <b>Jahresüberschuss-/fehlbetrag</b>   |                  | <u><u>3</u></u> |                  | <u><u>-24</u></u> |                 | <u><u>-16</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 € wurde um 1,30 € auf 41,00 € erhöht. Die letzte Erhöhung erfolgte für das Wirtschaftsjahr 2019. Mit der Anpassung um 3,30 % werden die Tarifkostensteigerung aus den Jahren 2020 mit 1,06 %, 2021 mit 3,0 % und 2022 mit 1,80 % (insgesamt 5,86 %) ausgeglichen.

Die Stundenverrechnungssätze für die Fahrzeuge und Maschinen mussten ebenfalls, wegen steigender Kraftstoff-, Betriebsmittel- sowie Energiekosten angepasst werden. 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 2022 werden Ingenieur- bzw. Technikerleistungen mit rd. 400 T€ einkalkuliert. Diese Summe beruht auf den zu erwartenden Aufträgen für die Wohnungsgesellschaft Norderney mbH, die Stadtwerke Norderney GmbH sowie die Stadt, aus den für 2022 zu betreuenden Projekten.

Zur Kalkulation der zu erwartenden Umsatzerlöse aus dem Kerngeschäft des Bauhofes (Handwerk) wurden die Ergebnisse der Jahre 2018/ 2019/ 2020 gemittelt und mit den Ist-Kosten 2021 verglichen.

### **Sonstige betriebliche Erträge**

Die Position sonstige betriebliche Erträge beinhaltet neben diversen Einzelpositionen, wie z. B. Dienstleistungen bei Großkopien oder Scanaufträgen auch kalkulierte Verkaufserlöse für einen Radlader, Unimog sowie einen Kleintrecker.

### **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 2021 zuzüglich der für 2022 erwarteten Tarifierpassung (1,80 % ab 01.04.2022) sowie den auszahlenden 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 2021 durchgeführten und in 2022 zu tätigen Investitionen bzw. Verkäufe von Anlagegütern ergeben sich Abschreibungsaufwendungen von rd. 30 T€.

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     | 47        |            |
| Betriebsgelände Gewerbegebiete     | 39        |            |
| Büroräume Conversationshaus        | <u>15</u> |            |
|                                    |           | <u>101</u> |
| Erst. Personalkosten SWN/Stadt     |           | 43         |
| Gebühren, Beiträge, Versicherungen |           | 18         |
| Abschluss - und Prüfungskosten     |           | 7          |
| Leasingraten                       |           | 177        |
| EDV-Kosten/ Bürobedarf             |           | 10         |
| Energiekosten                      |           | 18         |
| Telefon, Porto, Frachten           |           | 9          |
| Kosten Arbeitnehmer                |           | 10         |
| Sonstiges                          |           | <u>25</u>  |
| Insgesamt                          |           | <u>418</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 durch die Stadtwerke Norderney sind derzeit mit rd. 20 T€ und die Personalabrechnung durch die Stadt Norderney sind mit rd. 23 T€ einkalkuliert.

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

Für die drei auslaufenden Verträge (Radlader, Unimog, Trecker) werden neue Fahrzeuge in 2022 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 – 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 2022 ein Jahresüberschuss in Höhe von 3 T€ erwartet, der Cash-Flow beträgt 33 T€.

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

## II. Vermögensplan 2022

|   | <u>T€</u> | <u>T€</u> |
|---|-----------|-----------|
| <b>A. Mittelzufluss</b>                 |           |           |
| Jahresverlust                           | 3         |           |
| Abschreibungen                          | <u>30</u> |           |
| Cash-Flow                               |           | 33        |
| Zunahme (-) / Abbau (+) liquider Mittel |           | -33       |
|   |           | <u>0</u>  |
| <b>B. Mittelverwendung</b>              |           |           |
| Investitionen (s. Erläuterungen)        | 0         | 0         |
|   |           | <u>0</u>  |

## Erläuterungen zum Vermögensplan

Das Jahresergebnis, die erwirtschafteten Abschreibungen sowie der vorhandene Liquiditätsbestand stehen der TDN für die Anschaffung erforderlicher Kleingeräte zur Verfügung.



### III. Stellenübersicht 2022

| 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         |
| <b>Bauaufseher</b>                                 | TVöD  | 8             | 1         |
| <b>Tischler</b>                                    | TVöD  | 5             | 5         |
|  | TVöD  | 4             | 0,5       |
| <b>Maler</b>                                       | TVöD  | 5             | 3         |
| <b>Gärtner</b>                                     | TVöD  | 6             | 1         |
|  | TVöD  | 5             | 1         |
|  | TVöD  | 4             | 2         |
|  | TVöD  | 3             | 6         |
| <b>Arbeitssicherheit</b>                           | TVöD  | 5             | 1         |
| <b>Schlosser</b>                                   | TVöD  | 5             | 1         |
|  | TVöD  | 5             | 0,5       |
| <b>Elektriker</b>                                  | TVöD  | 5             | 1         |
| <b>Pflasterer</b>                                  | TVöD  | 5             | 1,5       |
|  | TVöD  | 3             | 2         |
| <b>Caddydienst / Kleine Kehrmaschine</b>           | TVöD  | 5             | 2         |
| <b>Baustellen-,Straßen- u. Spielplatzkontrolle</b> | TVöD  | 5             | 0,5       |
| <b>Straßen-Handreinigung</b>                       | TVöD  | 2a            | 1         |
| <b>Straßen-Handreinigung</b>                       | TVöD  | 5             | 1         |
| <b>Fuhrpark</b>                                    | TVöD  | 5             | 4         |
|  | TVöD  | 5             | 1,5       |
| <b>Hausmeister / Technik</b>                       |       |               |           |
| <b>Schulen / Sportanlagen u.a.</b>                 |       |               |           |
| Sportwart  | TVöD  | 5             | 1         |
| Hausmeister Schulen                                | TVöD  | 5             | 1,5       |
| Hausmeister Feuerwehr                              | TVöD  | 5             | 0,5       |
| Reinigungsdienst                                   | TVöD  | 2             | 1         |
| <b>Stellen insgesamt</b>                           |       |               | <b>47</b> |
| <b>Nachrichtlich</b>                               |       |               |           |
| 1 Auszubildender                                   | TVAöD | 2/3. Lehrjahr |           |
| 1 Auszubildender                                   | TVAöD | 1. Lehrjahr   |           |
| 2 Saisonbeschäftigte (9 Monate)                    | TVöD  | 2             | 2         |

#### IV. Fahrzeugverrechnungssätze Fahrzeuge/Maschinen

| Nr. | Fahrzeug                               | ab 01.01.2022<br>Verrechnungssatz<br>€/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   | Dacia Dokker NOR-TD 28                 | 14,80                                      |
| 6   | E-Fahrrad Maler                        | 5,00                                       |
| 7   | E-Fahrrad Gärtner                      | 5,00                                       |
| 8   | Frontbesen Groß Unimog                 | 12,00                                      |
| 9   | Frontbesen 2 Iseki                     | 8,00                                       |
| 11  | Frontmäher Iseki                       | 13,00                                      |
| 11  | Gabelstapler                           | 15,50                                      |
| 12  | Hänger AUR-DS 436                      | 7,00                                       |
| 13  | Kehrmaschine groß AUR-NY 15            | 37,50                                      |
| 14  | Kehrmaschine klein NOR-TD 99+NOR-TD 10 | 33,00                                      |
| 15  | Kleingeräte                            | 5,50                                       |
| 16  | Korbanhänger AUR-TD 171                | 7,00                                       |
| 17  | Korbanhänger AUR-TD 220                | 7,00                                       |
| 18  | Laubsauger Handgerät                   | 5,50                                       |
| 19  | Moped NOR-TD 33                        | 6,50                                       |
| 20  | Mähtrecker NOR-TD 16                   | 15,00                                      |
| 21  | Radlader groß Liebherr                 | 37,50                                      |
| 22  | Radlader klein Komatsu                 | 27,50                                      |
| 23  | Ruthmann Steiger Hubbühne AUR-NY 220   | 31,00                                      |
| 24  | Schneeschild groß Trecker TD 516       | 10,00                                      |
| 25  | Schneeschild klein Iseki               | 7,00                                       |
| 26  | Sprinter NOR-TD 24 Müllpresse          | 14,80                                      |
| 27  | Sprinter NOR-TD 12 Schlosser           | 14,80                                      |
| 28  | Sprinter NOR-TD 13 ZBV                 | 14,80                                      |
| 29  | Sprinter NOR-TD 15 Tischler            | 14,80                                      |
| 30  | Spülanhänger Klärwerk AUR-NY 43        | 25,00                                      |
| 31  | Stemmgeschirr                          | 10,00                                      |
| 32  | Strandreinigungsggerät + Zugmaschine   | 84,52                                      |
| 33  | Streuautomat Nachläufer                | 12,00                                      |
| 34  | Tandemanhänger AUR-LK 102 (Sandfahrer) | 18,00                                      |
| 35  | Tandemkipper NOR-TD 512                | 18,00                                      |
| 36  | Tankanhänger AUR-CK 339 Gärtner        | 7,00                                       |
| 37  | Trecker Kubota NOR-TD 34               | 14,30                                      |
| 38  | Trecker Iseki NOR-TD 26                | 14,30                                      |
| 39  | Trecker Kubota Frontmäher              | 15,00                                      |
| 40  | Trecker Fendt NOR-TD 516               | 37,50                                      |
| 41  | Trecker Iseki AUR-SN 424               | 14,30                                      |
| 42  | Unimog U430 NOR-TD 429                 | 37,50                                      |
| 43  | Unimog U5023 NOR-TD 20                 | 37,50                                      |

|    |                           |       |
|----|---------------------------|-------|
| 44 | Unimog + Fahrer + Hanger | 78,50 |
| 45 | VW Caddy NOR-TD 32        | 14,80 |
| 46 | VW T5 NOR-TD 11           | 14,80 |
| 47 | Wildkrautbesen            | 7,00  |