



Technische Dienste Norderney

Eigenbetrieb der Stadt Norderney

Wirtschaftsplan 2023

bestehend aus:

- Erfolgsplan 2023,
- Vermögensplan 2023,
- Stellenplan 2023
- Fahrzeug-/ Maschinenverrechnungssätze

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbemerkung	3
I. Erfolgsplan 2023	4
Erläuterungen	5
II. Vermögensplan 2023	8
Erläuterungen	8
III. Stellenplan 2023	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 erfolgt durch die Stadtwerke Norderney GmbH und die Personalabrechnung erfolgt durch die Stadt Norderney.

Der Betriebsausschuss besteht aus den folgenden Mitgliedern:

Bürgermeister Frank Ulrichs, Vorsitzender,
Ratsmitglied Christian Budde, Kraftfahrer, stellv. Vorsitzender
Ratsmitglied Ronny Aderhold, Lehrer
Ratsmitglied Alexandra Eggers, ex. Pflegefachkraft
Ratsmitglied Nico Ennen, Hotelfachmann
Beigeordneter Rolf Harms, Prokurist
Ratsmitglied Andreas Köhn, Dachdeckermeister
Arbeitnehmersvertreter Thomas Blömer, Pflasterer/ Maurer.

Erfolgsplan 01.01.2023– 31.12.2023

	<u>Plan 2023</u>		<u>Plan 2022</u>		<u>Ist 2021</u>	
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
1. Umsatzerlöse						
- Stadt Norderney	1.618		1.524		1.507	
- Staatsbad	1.150		1.069		907	
- Wohnungsgesellschaft	175		145		167	
- Stadtwerke	85		58		63	
- Fluhaney	5		6		3	
- Parkraumgesellschaft	0		0		0	
- Sonstige Dritte	13		13		13	
- Ingenieur-/Technikerleistungen	450		400		444	
		3.496		3.214		3.104
2. Sonstige betriebliche Erträge		35		30		24
Gesamtleistung		3.531		3.244		3.128
3. Materialaufwand						
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	140		77		106	
b) bezogene Leistungen	94		84		110	
		234		161		216
Rohergebnis		3.297		3.083		2.912
4. Personalaufwand		2.909		2.623		2.461
5. Abschreibungen		34		30		32
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		431		418		395
Betriebsergebnis		-77		12		24
7. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0		0		56
8. Sonstige Steuern		9		9		6
Jahresergebnis		-86		3		-38

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 Personalverrechnungssatz von 41,00 €/pro Stunde wird für das Wirtschaftsjahr 2023 um 3,00 € auf 44,00 €/pro Stunde erhöht.

Die Fahrzeug- und Maschinenverrechnungssätze wurden zum 01.07.2022 erhöht, eine weitere Erhöhung der Verrechnungssätze für 2023 ist nicht geplant.

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 2023 werden Ingenieur- bzw. Technikerleistungen mit rd. T€ 450 einkalkuliert. Diese Summe beruht auf den zu erwartenden Aufträgen für die Wohnungsgesellschaft Norderney mbH, die Stadtwerke Norderney GmbH sowie die Stadt, aus den für 2023 zu betreuenden Projekten.

Zur Kalkulation der zu erwartenden Umsatzerlöse aus dem Kerngeschäft des Bauhofes (Handwerk) wurden die Ergebnisse der Jahre 2019/ 2020/ 2021 gemittelt und mit den Ist-Kosten 2022 verglichen.

Sonstige betriebliche Erträge

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

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 2022 zuzüglich 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. Da erst im Januar 2023 die Gespräche für die Tarifanpassungen beginnen, wird aufgrund erster Aussagen mit einer Steigerung von 5 % kalkuliert. Im Stellenplan ist im Bereich der Gärtner eine zusätzliche qualifizierte Stelle eingeplant, da ein Mitarbeiter zum Jahresende den Betrieb verlässt und eine Einarbeitung notwendig ist.

Abschreibungen

Unter der Berücksichtigung betriebsgewöhnlicher Nutzungsdauern sowie der im Jahr 2022 durchgeführten und in 2023 zu tätigen Investitionen bzw. Verkäufe von Anlagegütern ergeben sich Abschreibungsaufwendungen von rd. T€ 34.

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		45
Gebühren, Beiträge, Versicherungen		20
Abschluss - und Prüfungskosten		7
Leasingraten		159
EDV-Kosten/ Bürobedarf		10
Energiekosten		45
Telefon, Porto, Frachten		7
Kosten Arbeitnehmer		12
Sonstiges		<u>25</u>
Insgesamt		<u>431</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. T€ 21 und die Personalabrechnung durch die Stadt Norderney sind mit rd. T€ 24 einkalkuliert.

Die Leasingraten betreffen die bereits bestehenden Leasingverträge für insgesamt 16 Fahrzeuge. Die Vertragslaufzeit beträgt in der Regel 60 Monate.

Für die vier auslaufenden Verträge werden zwei neue Fahrzeuge im Jahr 2023 geleast und zwei Fahrzeuge aus dem Leasing gekauft. Die Leasingraten für die Fahrzeuge sind in der o. g. Summe berücksichtigt.

Aufgrund der Energiekrise werden die Energiekosten im Vergleich zum Vorjahr, mit einer Erhöhung, um das 2,5-fache angesetzt.

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 im Jahr 2023 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 86 erwartet, der negative Cash-Flow beträgt T€ 52.

Durch die Erhöhung des Personalverrechnungssatzes um 3,00 €/pro Stunde konnte das Ergebnis bereits um ca. T€ 160 verbessert werden. Für den kompletten Ausgleich des Jahresfehlbetrages müsste sich der Verrechnungssatz um ca. 4,60 €/pro Stunde erhöhen.

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

II. Vermögensplan 2023

	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Mittelzufluss		
Jahresergebnis	-86	
Abschreibungen	<u>34</u>	
Cash-Flow		-52
Zunahme (-) / Abbau (+) liquider Mittel		52
		<u>0</u>
Mittelverwendung		
Investitionen		<u>0</u>

Erläuterungen zum Vermögensplan

Aufgrund des negativen Jahresergebnisses und dem daraus sich ergebenden negativen Cash-Flow, verringern sich die liquiden Mittel bereits um T€ 52. Daher sind für das Wirtschaftsjahr 2023 keine größeren Investitionen geplant.

III. Stellenübersicht 2023

Funktion Stellung	Tarif	Entgeltgruppe	VK
Betriebsleiter	TVöD	12	1
Bauingenieur	TVöD	10	1
Bautechniker	TVöD	9b	2
Architektin	TVöD	10	1
Verwaltungsfachangest.	TVöD	7	1
Verwaltungsfachangest.	TVöD	7	1
Bauhofleiter	TVöD	8	1
Tischler	TVöD	5	5
	TVöD	4	0,5
Maler	TVöD	5	3
Gärtner	TVöD	6	2
	TVöD	5	1
	TVöD	4	2
	TVöD	3	5
Arbeitssicherheit	TVöD	5	0,5
Schlosser	TVöD	5	1
	TVöD	5	0,5
Elektriker	TVöD	5	1
Pflasterer	TVöD	5	1,5
	TVöD	3	2
	TVöD	4	1
Caddydienst mit Straßen- u. Spielplatzkontrolle	TVöD	5	3,5
Straßen-Handreinigung	TVöD	2a	1
Fuhrpark	TVöD	5	5
	TVöD	4	0,5
Hausmeister / Technik Schulen / Sportanlagen u.a.			
Sportwart	TVöD	5	1
Hausmeister Schulen	TVöD	5	1,5
Hausmeister Feuerwehr	TVöD	5	0,5
Reinigungsdienst	TVöD	2	1
Stellen insgesamt			48
Nachrichtlich			
1 Auszubildender	TVAöD	3. Lehrjahr	
1 Auszubildender	TVAöD	2/3. Lehrjahr	
3 Saison-Arbeiter	TVöD	2	9 Monate

Fahrzeugverrechnungssätze Fahrzeuge/Maschinen

Nr.	Fahrzeug	seit 01.07.2022 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	Dacia Dokker NOR-TD 28	17,80
6	E-Fahrrad Maler	5,00
7	E-Fahrrad Gärtner	5,00
8	E-Fahrrad Schlosser	5,00
9	Frontbesen Groß Unimog	12,00
10	Frontbesen 2 Iseki	8,00
11	Frontmäher Iseki	16,00
12	Gabelstapler	15,50
13	Hänger AUR-DS 436	7,00
14	Kehrmaschine groß NOR-TD 101	44,50
15	Kehrmaschine klein NOR-TD 99+NOR-TD 10	40,00
16	Kleingeräte	6,50
17	Korbanhänger AUR-TD 171	7,00
18	Korbanhänger AUR-TD 220	7,00
19	Laubsauger Handgerät	6,50
20	Moped NOR-TD 33	7,50
21	Mähtrecker NOR-TD 16	16,00
22	Radlader groß Liebherr	44,50
23	Radlader klein Komatsu	34,50
24	Ruthmann Steiger Hubbühne AUR-NY 220	38,00
25	Schneeschild groß Trecker TD 516	10,00
26	Schneeschild klein Iseki	7,00
27	Sprinter NOR-TD 24 Müllpresse	17,80
28	Sprinter NOR-TD 12 Schlosser	17,80
29	Sprinter NOR-TD 13 ZBV	17,80
30	Sprinter NOR-TD 15 Tischler	17,80
31	Spülanhänger Klärwerk AUR-NY 43	25,00
32	Stemmgeschirr	11,00
33	Strandreinigungsgerät + Zugmaschine	91,52
34	Streuautomat Nachläufer	12,00
35	Tandemanhänger AUR-LK 102 (Sandfahrer)	18,00
36	Tandemkipper NOR-TD 512	18,00
37	Tankanhänger AUR-CK 339 Gärtner	7,00
38	Trecker Kubota NOR-TD 34	15,30
39	Trecker Iseki NOR-TD 77	15,30
40	Trecker Kubota Frontmäher	15,30
41	Trecker Fendt NOR-TD 516	42,00
42	Trecker Iseki AUR-SN 424	15,30

43	Unimog U430 NOR-TD 429	44,50
44	Unimog U5023 NOR-TD 20	44,50
45	Unimog + Fahrer + Hanger	85,50
46	VW Caddy NOR-TD 32	17,80
47	VW T5 NOR-TD 11	17,80
48	Wildkrautbesen	8,00