



Technische Dienste Norderney

Eigenbetrieb der Stadt Norderney

Wirtschaftsplan 2024

bestehend aus:

- Erfolgsplan 2024,
- Vermögensplan 2024,
- Stellenplan 2024
- Fahrzeug-/ Maschinenverrechnungssätze

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbemerkung	3
I. Erfolgsplan 2024	4
Erläuterungen	5
II. Vermögensplan 2024	8
Erläuterungen	8
III. Stellenplan 2024	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 Bernd Geismann, Hausmeister
Ratsmitglied Alexandra Eggers, ex. Pflegefachkraft
Ratsmitglied Nico Ennen, Hotelfachmann
Beigeordneter Rolf Harms, Prokurist
Ratsmitglied Andreas Köhn, Dachdeckermeister
Arbeitnehmersvertreter Thomas Blömer, Pflasterer/ Maurer.

I. Erfolgsplan 01.01.2024– 31.12.2024

	<u>Plan 2024</u>		<u>Plan 2023</u>		<u>Ist 2022</u>	
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
1. Umsatzerlöse						
- Stadt Norderney	1.718		1.618		1.637	
- Staatsbad	1.150		1.150		992	
- Wohnungsgesellschaft	160		175		161	
- Stadtwerke	75		85		39	
- Fluhaney	5		5		0	
- Parkraumgesellschaft	0		0		0	
- Sonstige Dritte	13		13		14	
- Ingenieur-/Technikerleistungen	<u>435</u>		<u>450</u>		<u>457</u>	
		3.556		3.496		3.300
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>30</u>		<u>35</u>		<u>49</u>
Gesamtleistung		3.586		3.531		3.349
3. Materialaufwand						
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	125		140		128	
b) bezogene Leistungen	<u>110</u>		<u>94</u>		<u>117</u>	
		<u>235</u>		<u>234</u>		<u>245</u>
Rohergebnis		3.351		3.297		3.104
4. Personalaufwand		2.892		2.909		2.652
5. Abschreibungen		34		34		34
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>416</u>		<u>431</u>		<u>421</u>
Betriebsergebnis		9		-77		-3
7. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0		0		3
8. Sonstige Steuern		6		9		6
Jahresergebnis		<u><u>3</u></u>		<u><u>-86</u></u>		<u><u>-12</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 Personalverrechnungssatz wird für das kommende Wirtschaftsjahr bei 44,00 €/pro Stunde belassen.

Dies gilt ebenfalls für die Fahrzeug- und Maschinenverrechnungsätze, welche als Anlage beigefügt sind.

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 2024 werden Ingenieur- bzw. Technikerleistungen mit rd. T€ 435 einkalkuliert. Diese Summe beruht auf den zu erwartenden Aufträgen für die Wohnungsgesellschaft Norderney mbH, die Stadtwerke Norderney GmbH sowie die Stadt, aus den für 2024 zu betreuenden Projekten.

Zur Kalkulation der zu erwartenden Umsatzerlöse aus dem Kerngeschäft des Bauhofes (Handwerk) wurden die Ergebnisse der Jahre 2020/ 2021/ 2022 gemittelt und mit den Ist-Kosten 2023 verglichen.

Sonstige betriebliche Erträge

Die Position sonstige betriebliche Erträge beinhaltet neben diversen Einzelpositionen, wie z. B. Dienstleistungen bei Großkopien oder Scanaufträgen auch die Verkaufserlöse von einem großen Fendt Trecker sowie von einer Schmidt 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 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 2023 zuzüglich der für 2024 erwarteten Tarifierhöhung (5,5 % + 200 € ab 1. März 2024) 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. Im Stellenplan sind im Bereich der Gärtner und Hausmeister (Watt Welten) jeweils eine zusätzliche Stelle eingeplant.

Abschreibungen

Unter der Berücksichtigung betriebsgewöhnlicher Nutzungsdauern sowie der im Jahr 2023 durchgeführten und in 2024 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	25	
Betriebsgelände Gewerbegebiete	40	
Büroräume Conversationshaus	<u>15</u>	
		<u>80</u>
Erst. Personalkosten SWN/Stadt		55
Gebühren, Beiträge, Versicherungen		17
Abschluss - und Prüfungskosten		7
Leasingraten		165
EDV-Kosten/ Bürobedarf		9
Energiekosten		35
Telefon, Porto, Frachten		8
Kosten Arbeitnehmer		20
Sonstiges		<u>20</u>
Insgesamt		<u>416</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.

Der Betriebshof am Gorch-Fock-Weg wird planmäßig von der Stadt Norderney gekauft. Für den Wirtschaftsplan 2024 wird mit der aktuellen Miete kalkuliert.

Der von der Stadtverwaltung vorgegebene Umzug in die Wetterwarte wird für das 2. Quartal 2024 anvisiert. Für die zukünftigen Pachtzahlungen wird analog mit der aktuellen Miete im Conversationshaus gerechnet.

Die Personalkosten der kaufmännischen Betriebsführung durch die Stadtwerke Norderney sind derzeit mit rd. T€ 22 und die Personalabrechnung durch die Stadt Norderney sind mit rd. T€ 33 einkalkuliert.

Die Leasingraten betreffen die bereits bestehenden Leasingverträge für insgesamt 17 Fahrzeuge. Die Vertragslaufzeit beträgt in der Regel 60 Monate.

Für die vier auslaufenden Verträge werden zwei neue Fahrzeuge im Jahr 2024 geleast und zwei Fahrzeuge aus dem Leasing gekauft. 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. Für das kommende Wirtschaftsjahr sind überbetriebliche Ausbildungen im Bereich der Gärtner geplant.

Jahresergebnis

Laut Wirtschaftsplan wird im Jahr 2024 ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 3 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 2024

	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Mittelzufluss		
Jahresergebnis	3	
Abschreibungen	<u>34</u>	
Cash-Flow		37
Zunahme (-) / Abbau (+) liquider Mittel		-37
		<u>0</u>
Mittelverwendung		
Investitionen		<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 2024

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	2
Gärtner	TVöD	6	1
	TVöD	5	1
	TVöD	4	2
	TVöD	3	6
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 Straßen-Handreinigung	TVöD	5	3,5
	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
Haustechniker Watt Welten	TVöD	5	1
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

IV. 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 19	7,00
4	Anhänger NOR-TD 27	7,00
5	Anhänger NOR-TD 29	7,00
6	Dacia Dokker NOR-TD 28	17,80
7	E-Fahrrad Maler	5,00
8	E-Fahrrad Gärtner	5,00
9	E-Fahrrad Schlosser	5,00
10	E-Radkutsche grün	10,50
11	E-Radkutsche grün	10,50
12	Frontbesen Groß Unimog	12,00
13	Frontbesen 2 Iseki	8,00
14	Frontmäher Iseki	16,00
15	Gabelstapler	15,50
16	Kehrmaschine groß NOR-TD 101	44,50
17	Kehrmaschine klein NOR-TD 99+NOR-TD 10	40,00
18	Kleingeräte	6,50
19	Korbanhänger AUR-TD 171	7,00
20	Korbanhänger AUR-TD 220	7,00
21	Laubsauger Handgerät	6,50
22	Moped NOR-TD 33	7,50
23	Mähtrecker NOR-TD 16	16,00
24	Radlader groß Liebherr	44,50
25	Radlader klein Komatsu	34,50
26	Ruthmann Steiger Hubbühne AUR-NY 220	38,00
27	Schneeschild groß Trecker TD 516	10,00
28	Schneeschild klein Iseki	7,00
29	Sprinter NOR-TD 24 Müllpresse	17,80
30	Sprinter NOR-TD 12 Schlosser	17,80
31	Sprinter NOR-TD 13 ZBV	17,80
32	Sprinter NOR-TD 15 Tischler	17,80
33	Spülanhänger Klärwerk AUR-NY 43	25,00
34	Stemmgeschirr	11,00
35	Strandreinigungsgerät + Zugmaschine	91,52
36	Streuautomat Nachläufer	12,00
37	Tandemanhänger AUR-LK 102 (Sandfahrer)	18,00
38	Tandemkipper NOR-TD 512	18,00
39	Tankanhänger AUR-CK 339 Gärtner	7,00
40	Trecker Iseki NOR-TD 26	15,30
41	Trecker Kubota NOR-TD 34	15,30
42	Trecker Kubota NOR-TD 70	15,30

43	Trecker Iseki NOR-TD 77	15,30
44	Trecker Fendt NOR-TD 516	42,00
45	Trecker Iseki AUR-SN 424	15,30
46	Unimog NOR-TD 430	44,50
47	Unimog U5023 NOR-TD 20	44,50
48	Unimog + Fahrer + Hanger	85,50
49	VW Caddy NOR-TD 32	17,80
50	VW T5 NOR-TD 11	17,80
51	Wildkrautbesen	8,00