



Technische Dienste Norderney

Eigenbetrieb der Stadt Norderney

Wirtschaftsplan 2025

bestehend aus:

- Erfolgsplan 2025,
- Vermögensplan 2025,
- Stellenplan 2025
- Fahrzeug-/ Maschinenverrechnungssätze

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbemerkung	3
I. Erfolgsplan 2025	4
Erläuterungen	5
II. Vermögensplan 2025	8
Erläuterungen	8
III. Stellenplan 2025	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, Tischlermeister
Ratsmitglied Alexandra Eggers, ex. Pflegefachkraft
Ratsmitglied Nico Ennen, Hotelfachmann
Ratsmitglied Rolf van Velzen, Angestellter im Vertrieb
Ratsmitglied Andreas Köhn, Dachdeckermeister
Arbeitnehmersvertreter Thomas Blömer, Pflasterer/ Maurer.

I. Erfolgsplan 01.01.2025– 31.12.2025

	<u>Plan 2025</u>		<u>Plan 2024</u>		<u>Ist 2023</u>	
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1. Umsatzerlöse						
- Stadt Norderney Bauhof	1.746		1.718		1.785	
- Stadt Norderney Hausmeister	314		0		0	
- Staatsbad	1.165		1.150		1.090	
- Wohnungsgesellschaft	200		160		158	
- Stadtwerke	88		75		41	
- Fluhaney	5		5		0	
- Parkraumgesellschaft	0		0		0	
- Sonstige Dritte	13		13		5	
- Ingenieur-/Technikerleistungen	<u>425</u>		<u>435</u>		<u>387</u>	
		3.956		3.556		3.466
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>10</u>		<u>30</u>		<u>41</u>
Gesamtleistung		3.966		3.586		3.507
3. Materialaufwand						
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	100		125		97	
b) bezogene Leistungen	<u>110</u>		<u>110</u>		<u>122</u>	
		<u>210</u>		<u>235</u>		<u>219</u>
Rohergebnis		3.756		3.351		3.288
4. Personalaufwand		3.255		2.892		2.841
5. Abschreibungen		34		34		35
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>416</u>		<u>416</u>		<u>409</u>
Betriebsergebnis		51		9		3
7. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0		0		0
8. Sonstige Steuern		6		6		6
Jahresergebnis		<u><u>45</u></u>		<u><u>3</u></u>		<u><u>-3</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 von 44,00 €/pro Stunde um 1,00 € auf 45,00 €/pro Stunde erhöht.

Die Fahrzeug- und Maschinenverrechnungssätze werden belassen, 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 2025 werden Ingenieur- bzw. Technikerleistungen mit rd. T€ 425 einkalkuliert. Diese Summe beruht auf den zu erwartenden Aufträgen für die Wohnungsgesellschaft Norderney mbH, die Stadtwerke Norderney GmbH sowie die Stadt, aus den für 2025 zu betreuenden Projekten.

Zur Kalkulation der zu erwartenden Umsatzerlöse aus dem Kerngeschäft des Bauhofes (Handwerk) wurden die Ergebnisse der Jahre 2021/ 2022/ 2023 gemittelt und die Kosten für 2024 hochgerechnet.

Sonstige betriebliche Erträge

Diese Position beinhaltet diverse Erträge, wie z. B. Dienstleistungen bei Großkopien oder Scanaufträgen.

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 2024 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 2025 die Tarifverhandlungen beginnen, wird aufgrund erster Aussagen mit einer Steigerung von 4,5 % kalkuliert. Der derzeit in Planung befindliche Inselzuschlag bleibt für 2025 unberücksichtigt, da diese Kosten ohne eine Erhöhung des Personalverrechnungssatzes nicht tragbar sind. Bei 50 Mitarbeitern, einem Inselzuschlag von 150 € monatlich und den zusätzlichen Arbeitgeberkosten, ergeben sich jährliche Mehrkosten von T€120. Dieses würde eine Erhöhung des Stundenverrechnungssatzes von ca. €2 bedeuten. Gegenüber dem Stellenplan aus 2024 ergeben sich für 2025 noch folgende Veränderungen:

Die Hausmeisterstellen der KGS und des Sportplatzes sind 1:1 neu besetzt. Es wurde weiterhin eine neue feste Hausmeisterstelle für die Betreuung der Grundschule mit den Kindergärten und Wattwelten besetzt.

Des Weiteren ist die Fachkraft für Arbeitssicherheit (auch Elektriker) organisatorisch der Stadtverwaltung zugeordnet. Die somit freie Elektrikerstelle wurde Mitte 2024 bei der TDN neu besetzt.

Bei vorgenannten Stellen werden die tatsächlichen Lohnkosten direkt mit der Stadt verrechnet.

Eine vakante dritte Malerstelle wurde in 2025 fest eingeplant und die vier Saisonkräfte aus 2024 für das ganze Jahr 2025 übernommen. Aus diesem Grund wurde für 2025 nur noch mit einer Saisonstelle geplant.

Abschreibungen

Unter der Berücksichtigung betriebsgewöhnlicher Nutzungsdauern sowie der im Jahr 2024 durchgeführten und in 2025 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:

Pachtzahlungen:

Betriebsgelände Gorch-Fock-Weg	25	
Betriebsgelände Gewerbegebiete	40	
Büroräume Wetterwarte	<u>15</u>	
		<u>80</u>
Erst. Personalkosten SWN/Stadt		55
Gebühren, Beiträge, Versicherungen		17
Abschluss - und Prüfungskosten		7
Leasingraten		169
EDV-Kosten/ Bürobedarf		8
Energiekosten		25
Telefon, Porto, Frachten		6
Kosten Arbeitnehmer		27
Sonstiges		<u>22</u>
Insgesamt		<u><u>416</u></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 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 15 Fahrzeuge. Die Vertragslaufzeit beträgt in der Regel 60 Monate. Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind erstmalig auch Kosten für Druckerleasing enthalten.

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.

Für den Punkt Kosten Arbeitnehmer sind für das kommende Wirtschaftsjahr überbetriebliche Ausbildungen geplant.

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 2025 ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 45 erwartet, der Cash-Flow beträgt T€ 79.

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	45	
Abschreibungen	<u>34</u>	
Cash-Flow		79
Zunahme (-) / Abbau (+) liquider Mittel		-79
		<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 2025

Funktion Stellung	Tarif	EG	
Betriebsleiter	TVöD	12	
Bauingenieur	TVöD	10	
Bautechniker	TVöD	9a	
Bautechniker	TVöD	9b	
Verwaltungsfachangest.	TVöD	7	
Verwaltungsfachangest.	TVöD	7	
Bauaufseher	TVöD	8	
Tischler	TVöD	6	
		5	(4)
		4	
Maler	TVöD	6	
		5	
		5	
Gärtner	TVöD	6	
	TVöD	5	
	TVöD	4	(7)
Arbeitssicherheit	TVöD	5	
Schlosser	TVöD	6	
	TVöD	5	
Elektriker	TVöD	5	
Pflasterer	TVöD	6	
	TVöD	5	
	TVöD	4	
	TVöD	4	(2)
Caddydienst, kl. Kehrmaschine	TVöD	5	(2)
Straßen- u. Spielplatzkontrolleorlle	TVöD	6	
Straßen-Handreinigung	TVöD	2a	
	TVöD	5	
Reparatur, Reinigung Wanderwege	TVöD	4	
Fuhrpark	TVöD	6	
	TVöD	5	(3)
	TVöD	5	
Hausmeister / Technik Schulen / Sportanlagen u.a.			
Sportwart	TVöD	5	
Hausmeister Schulen (GS, KGS)	TVöD	5	(2)
Haustechniker Watt Welten	TVöD	5	
Reinigungsdienst	TVöD	1	
Saison-Arbeiter	TVöD	2 // 3	(5)
Nachrichtlich			
1 Auszubildender	TVAöD	2/3. Lehrjahr	
1 Auszubildender	TVAöD	3. Lehrjahr	
1 Auszubildender	TVAöD	1. Lehrjahr	

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	10,50
11	Frontbesen Groß Unimog	12,00
12	Frontbesen 2 Iseki	8,00
13	Frontmäher Iseki	16,00
14	Gabelstapler	15,50
15	Kangoo E	17,80
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 + AUR-TD 220	7,00
20	Lastenrad Wanderwege	7,75
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	Transporter E Goupil	15,00
41	Trecker Iseki NOR-TD 26	15,30
42	Trecker Kubota NOR-TD 34	15,30

43	Trecker Kubota NOR-TD 70	15,30
44	Trecker Iseki NOR-TD 77	15,30
45	Trecker Fendt NOR-TD 516	42,00
46	Trecker Iseki AUR-SN 424	15,30
47	Unimog NOR-TD 430	44,50
48	Unimog U5023 NOR-TD 20	44,50
49	Unimog + Fahrer + Hanger	85,50
50	VW T5 NOR-TD 11	17,80
51	Wildkrautbesen	8,00