



Ausschuss für Haushalt, Finanzen und städtischen Beteiligungen

Öffentliche Sitzung vom 17.11.2025

Tagesordnung



- 5 Eröffnung der Sitzung, Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung, der Anwesenheit und Beschlussfähigkeit sowie der Tagesordnung
- 6 Genehmigung der Niederschrift über die öffentliche Sitzung vom 18.02.2025
- 7 Abwassergebühren; Nachkalkulation für das Jahr 2024; Kalkulation für das Jahr 2026; 22. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Abwasserbeseitigung (Gebührensatzung für die Abwasserbeseitigung) vom 12.12.2000
Vorlage
- 8 Gästebeitrag; Nachkalkulation für das Jahr 2024; Kalkulation für das Jahr 2026; 9. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung eines Gästebeitrags für die Stadt Norderney (Gästebeitragssatzung) vom 09.11.2017
Vorlage

Tagesordnung



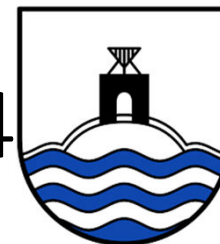
- 9 Straßenreinigung; Nachkalkulation für das Jahr 2024; Kalkulation für das Jahr 2026; 18. Sitzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung der Stadt Norderney (Straßenreinigungsgebührensatzung) vom 20.12.2006
Vorlage
- 10 Beratung und Beschlussfassung über den 1. Nachtragshaushalt 2025
- 11 Mitteilungen der Verwaltung
- 12 Anfragen und Anregungen
- 13 Einwohner-/Einwohnerinnenfragestunde

7. Abwassergebühren; Nachkalkulation für das Jahr 2024; Kalkulation für das Jahr 2026



23. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Abwasserbeseitigung (Gebührensatzung für die Abwasserbeseitigung) vom 12.12.2000

Abwassergebühren Nachkalkulation 2024



Errechnung des Eigenanteils

Summe der laufenden Ausgaben	2.599.922,93 €
abzüglich	
Summe der laufenden Einnahmen	2.577.770,12 €
Defizit	22.152,81 €

Berücksichtigung des Eigenanteils

		SW	RW
Summe der anrechenbaren Ausgaben	2.529.864,40 €	2.311.575,91 €	218.288,49 €
abzüglich			
Summe der anrechenbaren Einnahmen	2.572.418,80 €	2.314.636,79 €	257.782,01 €
Überdeckung	42.554,40 €	Überdeckung 3.060,88 €	Überdeckung 39.493,52 €
zuzüglich/abzgl. Ausgleich 2022		Unterdeckung - 148.127,19 €	Unterdeckung - 39.749,77 €
Echte Unterdeckung(-)/Überdeckung(+)	- 145.322,56 €	- 145.066,31 €	- 256,25 €

Vorausskalkulation Niederschlagswasser 2026



Summe der laufenden Aufwendungen	1.876.600,00 €	164.549,00 €	82.274,50 €
---	-----------------------	---------------------	--------------------

*) ausschließlich Oberflächenentwässerung der Grundstücke von derzeit 50%

abzüglich

Erträge aus Grundwasserabsenkung	100.000m³	71.000,00 €
----------------------------------	-----------	-------------

zuzüglich

kalkulatorischer Zinsaufwand	51.734,08 €
------------------------------	-------------

jährliche Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswert	134.487,83 €
--	--------------

zzgl. Unterdeckung	256,25 €
--------------------	----------

Deckungsbedarf	2026	197.752,66 €
-----------------------	-------------	---------------------

veranlagte angeschlossene und befestigte Grundstücksflächen	279.025,00 m²
---	---------------

(Stand: 05.11.2025)

Kostendeckender Gebührensatz:	0,71 €/m²
--------------------------------------	------------------

Vorausskalkulation Schmutzwassergebühr 2026



Summe der laufenden Aufwendungen	1.876.600,00 €	164.549,00 €	1.712.051,00 €
zuzüglich			
kalkulatorischer Zinsaufwand			22.630,16 €
jährliche Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswerten Kanalnetz			307.804,42 €
jährliche Abschreibungen nach Wiederbeschaffungszeitwerten Kläranlage			313.726,06 €
zuzüglich Unterdeckung aus 2024			145.066,31 €
Deckungsbedarf	2026		2.501.277,95 €

dividiert durch die zu erwartende Frischwassermenge 2024	786.000,00 m³
--	---------------

Kostendeckender Gebührensatz:	3,18 €
--------------------------------------	---------------

Änderung Gebührensatzung für die Abwasserbeseitigung



- § 3

- (Gebührensatz)

- (1) Die Abwassergebühr beträgt je cbm Schmutzwasser ~~3,19~~ 3,18 Euro.
- (2) Die Abwassergebühr für die Beseitigung von Niederschlagswasser beträgt je qm bebaute und befestigte Fläche jährlich ~~0,77~~ 0,71 Euro.
- (3) Die Abwassergebühr für Grundwasser aus Grundwasserabsenkung beträgt je cbm Schmutzwasser ~~0,77~~ 0,71 Euro.

Beschlussvorschlag



Den vorgenannten Änderungen der

23. Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Abwasserbeseitigung
(Gebührensatzung für die Abwasserbeseitigung) der
Stadt Norderney

wird zugestimmt.

8. Gästebeitragskalkulation



Nachkalkulation für das Jahr 2024; Kalkulation für das Jahr 2026

9. Satzung zur Änderung über die Erhebung eines Gästebeitrages für die Stadt
Norderney (Gästebeitragssatzung)

Nachkalkulation 2024



VI. Ermittlung der Über- / Unterdeckung

Einnahmen lt. Rechnung Staatsbad	11.353.353,55 EUR
----------------------------------	-------------------

abzüglich

umlagefähiger Aufwand	11.974.515,55 EUR
-----------------------	-------------------

Unterdeckung Zwischensumme	621.162,00 EUR
----------------------------	----------------

Erstattung Vorsteuerabzug	533.482,81 EUR
---------------------------	----------------

Unterdeckung	87.679,19 EUR
---------------------	----------------------

Gästezahlen 2024



Gäste 2024	HS	HS in %	NS	NS in %	HS/NS-Gesamt	Gesamtgewichtung
Erw. Vollzahler ab 18 Jahre	1.886.441	47%	357.060	9%	2.243.502	56%
Durchschnitt bei Kliniken	105.725	3%	50.344	1%	156.069	4%
Erw. 50% Ermäßigung bei Schwerbehind.	14.939	0%	3.383	0%	18.322	0%
Jugendliche Vollzahler	6.527	0%	1.565	0%	8.092	0%
Jug. 50% Ermäßigung bei Schwerbehind.	214	0%	50	0%	264	0%
Tagesgäste	183.437	5%	17.513	0%	200.950	5%
Jahreskarten	44.003	1%	21.022	1%	65.025	2%
Tagungsteilnehmer	4.177	0%	1.119	0%	5.296	0%
beruflich befreit	9.403	0%	8.165	0%	17.568	0%
Kinder bis einschl. 13 Jahren	527.021	13%	105.400	3%	632.421	16%
Begleitpersonen	20.901	1%	2.071	0%	22.972	1%
sonstige	470.685	12%	138.746	3%	609.431	15%
gesamt	3.273.473	82%	706.438	18%	3.979.912	100%

Einnahmeübersicht Kurbeiträge 2024



Gäste 2024	HS	HS in %	NS	NS in %	HS/NS-Gesamt	Gesamtgewichtung
Erw. Vollzahler ab 18 Jahre	9.243.560,90 €	76%	1.106.886,00 €	9%	10.350.446,90 €	85%
Durchschnitt bei Kliniken	456.178,43 €	4%	217.225,25 €	2%	673.403,68 €	6%
Erw. 50% Ermäßigung bei Schwerbehind.	28.286,44 €	0%	5.065,65 €	0%	33.352,10 €	0%
Jugendliche Vollzahler	15.977,00 €	0%	2.423,00 €	0%	18.400,01 €	0%
Jug. 50% Ermäßigung bei Schwerbehind.	261,60 €	0%	38,60 €	0%	300,20 €	0%
		0%				
Tagesgäste	801.742,29 €	7%	57.416,48 €	0%	859.158,77 €	7%
Jahreskarten	139.815,99 €	1%	61.921,30 €	1%	201.737,29 €	2%
Tagungsteilnehmer	9.122,30 €	0%	1.643,95 €	0%	10.766,24 €	0%
beruflich befreit	- €	0%	- €	0%	- €	0%
Kinder bis einschl. 13 Jahren	- €	0%	- €	0%	- €	0%
Begleitpersonen	- €	0%	- €	0%	- €	0%
sonstige	- €	0%	- €	0%	- €	0%
gesamt	10.694.944,96 €	88%	1.452.620,23 €	12%	12.147.565,18 €	100%

Kalkulation 2026



V. Ergebnis aus Vorjahr

umlagefähiger Aufwand	15.249.400,00 EUR
zzgl. Unterdeckung aus Vorjahr 2024	-87.679,19 EUR

umzulegender Aufwand	15.337.079,19 EUR
-----------------------------	--------------------------

VI. Deckungsmittel

Die Gesamtaufwendungen in Höhe von werden wie folgt gedeckt:	19.586.564,00 EUR
---	--------------------------

a) durch Gästebeiträge	11.353.353,55 EUR	57,97%
b) durch Tourismusbeiträge	0,00 EUR	0,00%
c) durch sonst. Entgelte	3.987.100,00 EUR	20,36%

Gesamtbetrag Deckungsmittel	15.340.453,00 EUR	78,32%
------------------------------------	--------------------------	---------------

VII. Ermittlung der Über- / Unterdeckung

umzulegender Aufwand	15.337.100,00 EUR
abzüglich	
geschätzte Einnahmen	15.340.500,00 EUR

Überdeckung	3.400,00 EUR
--------------------	---------------------

Auswirkungen auf den Gästebeitrag



umzulegender Aufwand 15.337.079,19 € netto

Kurbeitrag je AE 4,59 € netto

Tagesgästebeitrag 80%

	Hauptsaison	brutto	Nebensaison	brutto
Erwachsene	4,59 €	4,91 €	2,29 €	2,46 €
Kinder	2,29 €	2,46 €	1,15 €	1,23 €
Tageskurbeitrag	3,67 €	3,93 €	1,84 €	1,96 €

	Hauptsaison	brutto	Nebensaison	brutto
Erwachsene	3,74 €	4,00 €	1,87 €	2,00 €
Kinder	1,87 €	2,00 €	0,94 €	1,00 €
Tageskurbeitrag	2,99 €	3,20 €	1,50 €	1,60 €

Tagesgäste	2,29 €	2,46 €
Jahreskurkarte	137,70 €	147,34 €

Empfehlung



- Mit Verrechnung der Unterdeckung aus dem Jahr 2024 entsteht im Kalkulationszeitraum 2026 eine leichte Überdeckung.
- Auf eine Änderung des Gästebeitrages kann im Vorauskalkulationsjahr 2026 verzichtet werden.

Änderung Gästebeitragssatzung



Art. 1

Die Gästebeitragssatzung der Stadt Norderney vom 09.11.2017 wird wie folgt geändert:

§ 1 Absatz 2 erhält folgende Fassung:

„Auf die Deckung durch den Gästebeitrag entfällt ein Anteil (Deckungsgrad) von 57,97 % des Aufwandes für die Tourismuseinrichtungen und den zu Zwecken des Tourismus durchgeführten Veranstaltungen. Daneben entfallen auf die Deckung durch Benutzungsgebühren und -entgelte: 20,36 % und durch Tourismusbeitrag (§ 9 NKAG): 0%.“

Art. 2

Diese Satzung tritt zum 01.01.2026 in Kraft. Die übrigen Bestimmungen der Satzung bleiben unverändert.

Beschlussvorschlag



Den genannten Änderungen zur

9. Satzung zur Änderung über die Erhebung eines Gästebeitrages für die Stadt Norderney (Gästebeitragssatzung)

Stadt Norderney
und der
Satzung

wird zugestimmt.

9. Straßenreinigungsgebühren- kalkulation



Nachkalkulation für das Jahr 2024; Kalkulation für das Jahr 2026

18. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung der Stadt Norderney

Straßenreinigung - Nachkalkulation



Kostenermittlung Nachkalkulation	
Summe der Einnahmen	309.523,54 €
Zzgl. Anteil Überdeckung 202	8.628,96 €
Bereinigte Einnahmen	318.152,50 €
Umlagefähige Kosten	265.158,50 €
Deckung (Rechnerisch)	52.993,73€
Unterdeckung (nach Reinigungsklassen)	7.709,92€

Kostensteigerungen:



- Tarifierpassungen Personalkosten
- Maschineneinsatzstunden (höhere Energiekosten)
- Höheres Müllaufkommen (mehr Müllkörbe und teils 2 Touren am Tag)
- Gestiegene Müllgebühren

Gebühr nach Reinigungsklassen



Straßen ohne Winterdienst										Erhoben - Nachkalk .	
				lt. Satzung	abzgl.	zzgl.	verbleib.				
				Nachkalkulierte	Gebühr/m/	Überdeck.	Unterdeckung	Unterdeckung	Erhobene	Differenz	Diff.
Zonen	€/me	Wochentage	Gebühr für 2024	in 2024	2024	2022	2024	Gebühr für 2024	€	%	
RK 1	3,63 €	1,00	3,63 €	3,63 €	3,89 €	0,26 €	0,37 €	0,11 €	3,74 €	0,11 €	-3%
RK 2	3,63 €	1,58	5,73 €	5,73 €	6,15 €	0,42 €	0,58 €	0,16 €	5,89 €	0,16 €	-3%
RK 3	3,63 €	2,58	9,36 €	9,36 €	10,04 €	0,68 €	0,95 €	0,27 €	9,63 €	0,27 €	-3%
RK 4	3,63 €	4,17	15,13 €	15,13 €	16,23 €	1,10 €	1,53 €	0,43 €	15,56 €	0,43 €	-3%
RK 5	3,63 €	4,92	17,85 €	17,85 €	19,23 €	1,38 €	1,81 €	0,43 €	18,28 €	0,43 €	-2%
RK 6	3,63 €	6,17	22,39 €	22,39 €	24,01 €	1,62 €	2,27 €	0,65 €	23,04 €	0,65 €	-3%

Kostenaufwand 2026



Kostendeckungsgrad (KDG) für Straßenreinigung (ohne WD):

73%

Kostendeckungsgrad (KDG) für Winterdienst (WD):

0%

Plan

2026

Kosten

./. me =

€/m

Straßenreinig.

394.900,00 €

x KDG =

288.277,00 €

72.970 me

3,95 €

Vorauskalkulation 2026



4. Errechnung Gebührensatz

Straßen ohne Winterdienst

					Für das Jahr		
					2026	zzgl.	Gebühr/m/
					Gebühr/m/	Unter-	Jahr
					Jahr	deckung	2026
Zonen	€/me	Wochentage		gerundet	kalkuliert	2024	rechn. bereinigt
RK 1	3,95 €	1,00	3,95 €	3,95 €	3,95 €	0,11 €	4,06 €
RK 2	3,95 €	1,58	6,24 €	6,25 €	6,25 €	0,16 €	6,41 €
RK 3	3,95 €	2,58	10,19 €	10,20 €	10,20 €	0,27 €	10,47 €
RK 4	3,95 €	4,17	16,47 €	16,48 €	16,48 €	0,43 €	16,91 €
RK 5	3,95 €	4,92	19,43 €	19,44 €	19,44 €	0,43 €	19,87 €
RK 6	3,95 €	6,17	24,37 €	24,38 €	24,38 €	0,65 €	25,03 €

Entwicklung Straßenreinigungsgebühr



Reinigungs-klasse	Gebühren lt. Satzung	NK Gebühren	Gebührenaussgleich/Überdeckung	Gebührenaussgleich/Unterdeckung	NK Gebühren zzgl. Unterdeckung/Überdeck.	Gebühren lt. Satzung	Gebührenkalk ohne Gebührenaussgl. 2024	Gebührenaussgleich/Unterdeckung	akt. Gebühr	Kostenentwicklung	%-Veränd.
	2024	2024	2024	2022	2024	2025	2026	2024	2026	2025-2026	
1	3,89 €	3,63 €	0,26 €	0,37 €	4,00 €	4,23 €	3,95 €	0,11 €	4,06 €	- 0,17 €	-4%
2	6,15 €	5,73 €	0,42 €	0,58 €	6,31 €	6,54 €	6,25 €	0,16 €	6,41 €	- 0,13 €	-2%
3	10,04 €	9,36 €	0,68 €	0,95 €	10,31 €	10,68 €	10,20 €	0,27 €	10,47 €	- 0,21 €	-2%
4	16,23 €	15,13 €	1,10 €	1,53 €	16,66 €	17,26 €	16,48 €	0,43 €	16,91 €	- 0,35 €	-2%
5	19,23 €	17,85 €	1,38 €	1,81 €	19,66 €	20,37 €	19,44 €	0,43 €	19,87 €	- 0,50 €	-3%
6	24,01 €	22,39 €	1,62 €	2,27 €	24,66 €	25,54 €	24,38 €	0,65 €	25,03 €	- 0,51 €	-2%

Beschlussvorschlag



Den vorgenannten Änderungen der

18. Satzung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung der Stadt Norderney
(Straßenreinigungsgebührensatzung) vom 20.12.2006

Stadt Norderney
und der
Satzung

wird zugestimmt.

10.Beratung 1. Nachtragshaushaltsplan 2025



Notwendigkeit ergibt sich aus § 115 NKomVG

Erhebliche Mehrausgaben:

- Stammeinlage Gründung GmbH und Kauf MVZ, Übernahme Verlustausgleich Vorjahre, Betriebsmittelbereitstellung
- Stammeinlage Gründung GmbH und Kauf Krankenhaus, Übernahme Verlustausgleich Vorjahre, lfd. Jahr und Folgejahr 2027, Betriebsmittelbereitstellung

Erhebliche Mehrausgaben



- Kauf Feuerwehrfahrzeug
- Korrekturen Personalkosten
- Anpassung Sachverständigenkosten (Beratung MVZ, Krankenhaus)

Mehreinnahmen zur Deckung der Mehrausgaben



- Gewerbesteuermehreinnahmen
- Zuschuss Schullastenausgleich KGS
- Zuschuss hochpräd. Tourismuskommune
- Erstattung Vorsteuer aus Vorjahren

Beschlussfassung über den 1. Nachtragshaushaltplan 2025



Ergebnishaushalt

		Haushaltsplan 2025	erhöht um	vermindert um	Nachtrag Haushaltsplan 2025
Erträge		37.023.364,00	1.663.200,00		38.686.564,00
61.1.01.3013000	Gewerbesteuer	5.760.000,00	740.000,00		
21.8.01.3142100	Zuschuss Schullastenausgleich	356.800,00	743.200,00		
57.5.02.3141100	Zuschuss hochpräd. Tourismuskommune	0,00	180.000,00		
Aufwendungen		37.023.364,00	1.182.600,00		38.205.964,00
11.1.02.4021000	Beamte Beiträge zu Versorgungskassen	-337.800,00	357.200,00		
11.1.02.4041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	-19.400,00	20.400,00		
11.1.02.4431060	Sachverständigen-, und ähnliche Kosten	35.000,00	85.000,00		
41.1.01.4315111	Zuschuss KH GmbH-VU	0,00	650.000,00		
41.2.01.4315112	Zuschuss MVZ GmbH-VU	0,00	70.000,00		
					480.600,00

Finanzhaushalt



Finanzhaushalt

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		36.105.764,00	3.049.600,00	39.155.364,00
61.1.01.6013000	Gewerbesteuer	5.760.000,00	740.000,00	
21.8.01.6142100	Zuschuss Schullastenausgleich	356.800,00	743.200,00	
57.5.02.6141100	Zuschuss hochpräd. Tourismuskommune	0,00	350.000,00	
57.5.02.6523000	Einzahlung aus der Erstattung von Vorsteuern	0,00	1.216.400,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		33.712.490,00	1.182.600,00	34.895.090,00
11.1.02.7021000	Beamte Beiträge zu Versorgungskassen	-337.800,00	357.200,00	
11.1.02.7041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	-19.400,00	20.400,00	
11.1.02.7431060	Sachverständigen-, und ähnliche Kosten	35.000,00	85.000,00	
41.1.01.7315111	Zuschuss KH GmbH-VU	0,00	650.000,00	
41.2.01.7315112	Zuschuss MVZ GmbH-VU	0,00	70.000,00	
		2.393.274,00	1.867.000,00	4.260.274,00

Finanzhaushalt



Einzahlungen für Investitionstätigkeit		819.200,00		819.200,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		4.123.200,00	1.302.000,00	5.425.200,00
12.6.01/5000.7831100	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	0,00	347.000,00	
41.1.01/9942.7843010	Sonst Anteilsrechte KH	0,00	850.000,00	
41.2.01/9941.7843000	Sonstige Anteilsrechte MVZ	0,00	105.000,00	
		-3.304.000,00	-1.302.000,00	-4.606.000,00
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit		910.726,00		910.726,00
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit		565.000,00		565.000,00
		345.726,00		345.726,00
<u>Nachrichtlich</u>				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts		37.835.690,00	3.049.600,00	40.885.290,00
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts		38.400.690,00	2.484.600,00	40.885.290,00

Beschluss 1. Nachtragshaushalt 2025



- Gemäß § 155 NKomVG wurde die Aufstellung des 1. Nachtragshaushaltes der Stadt Norderney notwendig, um erhebliche Änderungen in den Ansätzen abbilden zu können.

Beschlussvorschlag:

Der 1. Nachtragshaushaltsplan 2025 und der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2025

der Stadt Norderney

in der vorgelegten Entwurfsfassung wird zugestimmt.

11. Mitteilungen der Verwaltung



12. Anfragen und Anregungen



13. Einwohner-/Einwohnerinnenfragestunde



Rückfragen, Hinweise, Ergänzungen...



Gerne!

Vielen Dank für Ihr Interesse!