



Eigenbetrieb

T D N

Technische Dienste Norden

Haushaltsplan 2025

SEN

Stadtentwässerung Norden

BHN

Bauhof Norden

INHALT:

SEITE

| | |
|---|-----------|
| 1. Vorbericht gem. § 6 KomHKVO | 2 |
| 1.1. Allgemeines | 2 |
| 1.1.1. Gründung des Eigenbetriebes | 2 |
| 1.1.2. Erweiterung des Eigenbetriebs | 2 |
| 1.2. Geschäftsentwicklung | 2 |
| 1.2.1. Geschäftsentwicklung SEN | 2 |
| 1.2.2. Geschäftsentwicklung BHN | 3 |
| 1.2.3. Liquidität des BHN | 4 |
| 1.3. Investitionen 2025 und deren Finanzierung | 4 |
| 1.3.1. Übertragung von Haushaltsresten | 4 |
| 1.3.2. Investitionen SEN und deren Finanzierung | 4 |
| 1.3.3. Investitionen BHN und deren Finanzierung | 5 |
| 1.3.4. Kennzahlen Investitionen und Finanzierung | 5 |
| 1.4. Verpflichtungsermächtigungen | 5 |
| 1.5. Haushaltskonsolidierungskonzept | 6 |
| 1.6. Anpassungsbedarf wg. der Gemeindeentwicklung | 6 |
| 2. Ergebnishaushaltsplan 2025 | 7 |
| 2.1. Technische Dienste Norden 2025 gesamt | 7 |
| 2.2. Ergebnishaushalt SEN 2025 | 7 |
| 2.3. Ergebnishaushalt BHN 2025 | 11 |
| 3. Finanzhaushaltsplan 2025 | 14 |
| 3.1. Technische Dienste Norden 2025 gesamt | 14 |
| 3.2. Finanzhaushalt SEN 2025 | 16 |
| 3.3. Finanzhaushalt BHN 2025 | 18 |
| 4. Investitionen TDN 2025 | 20 |
| 5. Schuldenübersicht 2025 | 21 |
| 6. Stellenplan | 22 |

1. Vorbericht gemäß § 6 KomHKVO

1.1. Allgemeines

1.1.1. Gründung des Eigenbetriebes

Der Rat der Stadt Norden hat in seiner Sitzung vom 11.12.2006 die Gründung des Eigenbetriebes „Stadtentwässerung Norden“ mit Wirkung zum 01.01.2007 beschlossen. Im Jahr 2010 wurde das Rechnungswesen nach den Vorschriften der Niedersächsischen Gemeindeordnung (NGO) umgestellt und das „Neue Kommunale Rechnungswesen“ (NKR) gem. §§ 27 ff EigBetrVO eingeführt.

1.1.2. Erweiterung des Eigenbetriebes

Im September 2012 hat der Rat der Stadt Norden die Zusammenlegung der Stadtentwässerung Norden (nachfolgend SEN) und dem Bauhof Norden (BHN) zum 01.01.2013 zu einem Eigenbetrieb mit Namen „Technische Dienste Norden“ (TDN) beschlossen. Anders als bei der unentgeltlichen Ausgliederung des BHN im Jahre 1997 erfolgte die Übertragung dabei durch Verkauf der Anlagen an den Eigenbetrieb zum Buchwert von 765.909,68 €.

Der SEN-Haushalt ist gebührenfinanziert und vom BHN-Haushalt strikt zu trennen. Für die TDN wurden daher zwei Teilhaushalte mit den Produkten 538-01 (SEN) und 573-02 (BHN) sowie jeweils separaten Ergebnis- und Finanzrechnungen eingerichtet. Gegenseitige Leistungen werden als Ertrag bzw. als Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen erfasst und bezahlt. Jeder Teilhaushalt hat ein eigenes Geschäftskonto, über das nur eigene Zahlungen - auch die zwischen SEN und BHN - abgewickelt werden.

Hinweis: der Jahresabschluss für 2023 liegt noch nicht vor. Statt eines Ergebnisses sind daher die Ansätze des Haushaltsplanes für 2023 aufgeführt.

1.2. Geschäftsentwicklung

1.2.1. Geschäftsentwicklung SEN

| Planansatzvergleich | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Ordentliche Erträge | 6.975.600 | 7.219.700 | 7.529.900 | 7.666.300 |
| Ordentliche Aufwendungen | 6.715.000 | 6.956.300 | 7.263.600 | 7.447.100 |
| Ordentliches Ergebnis | 260.600 | 263.400 | 266.300 | 219.200 |
| Außerordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentlicher Aufwand | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 100.000 |
| Außerordentliches Ergebnis | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -100.000 |
| Erträge int. Verrechnung mit BHN | 17.400 | 17.800 | 18.200 | 18.700 |
| Aufwand int. Verrechnung mit BHN | 128.000 | 131.200 | 134.500 | 137.900 |
| Erg. int. Verrechnung mit BHN | -110.600 | -113.400 | -116.300 | -119.200 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

- a) Die Niederschlagswassergebühr bleibt 2025 konstant. Die berücksichtigte Preissteigerungsrate von 2,5% kann durch die anteilige Verrechnung von Vorjahresüberschüssen kompensiert werden.

Die Schmutzwassergebühr muss hingegen um 0,30 € auf 3,60 € angehoben werden. Die Ursachen hierfür sind - neben der berücksichtigten Preissteigerungsrate - die Mietkosten für eine mobile Vorklärung, die nach der Havarie des Vorklärbeckens eingesetzt werden muss (jährlich 62.400 €), und für einen mobilen Rechen für den Sand- und Fettfang im Einlaufgebäude (120.000 €). Für beide Klärwerksbestandteile ist eine Sanierung geplant, wobei das Vorklärbecken hierbei Priorität hat. Weitere Mehrkosten entstehen aus Sonderabschreibungen aufgrund des geplanten Abrisses des alten Faulturms und dem des Vorklärbeckens (150.000 €).

Die erzielten Überschüsse aus Vorjahren werden als Sonderposten erfasst und nach maximal drei Folgejahren ab deren Ermittlung aufgelöst. Der Gebührenbedarf wird dadurch reduziert. Für 2025 beträgt diese Summe 87.000 € (Vorjahr 60.000 €). Die Vorjahres-

ergebnisse wurden aufgrund der verzögerten Erstellung der Jahresabschlüsse sorgfältig geschätzt. Die Differenzbeträge zu den noch zu ermittelnden Echtsummen werden verrechnet und dem Gebührenzahler insgesamt somit vollständig erstattet.

Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen (Kreisumlage) entstehen bei der SEN nicht.

- b) Die Personalkosten für 2025 wurden vom Fachdienst 1.3 kalkuliert. Dabei wurde eine Besetzung aller vorhandenen Stellen eingeplant.

Die Positionen „Ertrag -“ bzw. „Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen“ enthalten gegenseitig erbrachte Leistungen zwischen den Betriebsteilen BHN und SEN.

Für die meisten Kostenarten wurde im Regelfall eine Kostensteigerung von 2,5% berücksichtigt (s.o.). Ausnahmen davon (z.B. für Mieten, s.o.) sind in Ergebnishaushalt unter „Anmerkungen“ (Spalte 8) begründet.

- c) Der Wert des Anlagevermögens der SEN wird sich in 2025 erneut erhöhen, da die Summe der Investitionen in Höhe von rund 2,76 Mio € (darunter 0,65 Mio € Übertrag aus 2024) oberhalb der Summe der Abschreibungen (rund 1,66 Mio €) liegt.

Zur Finanzierung der Gesamtinvestitionen ist voraussichtlich ein weiterer Kredit über 1,8 Mio € erforderlich. Kalkuliert wurde ein Zinssatz von 4% und eine Laufzeit von 35 Jahren.

Durch die Kreditaufnahme und laufende Tilgungen werden sich die Verbindlichkeiten der SEN aus Krediten für Investitionstätigkeit während des Haushaltsjahres 2025 von 21,07 Mio € auf 22,06 Mio € erhöhen. Die Liquidität der SEN ist dadurch gewährleistet.

- d) Für 2025 wird für die SEN ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet, da die Kostensteigerungen durch höhere Gebührenerträge kompensiert werden.

1.2.2. Geschäftsentwicklung BHN

| Planansatzvergleich | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Ordentliche Erträge | 3.931.800 | 3.941.600 | 4.325.500 | 4.411.800 |
| Ordentliche Aufwendungen | 4.226.900 | 4.398.700 | 4.406.800 | 4.496.000 |
| Ordentliches Ergebnis | -295.100 | -457.100 | -81.300 | -84.200 |
| Außerordentlicher Ertrag | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Außerordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Erträge int. Verrechnung mit SEN | 128.000 | 131.200 | 134.500 | 137.900 |
| Aufwand int. Verrechnung mit SEN | 17.400 | 17.800 | 18.200 | 18.700 |
| Erg. int. Verrechnung mit SEN | 110.600 | 113.400 | 116.300 | 119.200 |
| Jahresergebnis | -159.500 | -328.700 | 50.000 | 50.000 |

- a) Die Personal- und Maschinenstundensätze bleiben aufgrund der Überschüsse der Vorjahre konstant. Durch den erwarteten Verlust in 2025 und 2026 werden diese Überschüsse mit den Auftraggebern des Bauhofes verrechnet.

Erträge aus Zuwendungen und Umlagen hat der BHN nicht. Für die Umsätze mit externen Auftraggebern (hauptsächlich die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden und der Landkreis Aurich) hat der BHN den Status eines „Betriebes gewerblicher Art“ (BgA) und ist umsatz-, gewerbe- und Körperschaftssteuerpflichtig.

Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen (Kreisumlage) fallen beim BHN ebenfalls nicht an.

- b) Die Personalkosten wurden auch für den BHN vom Fachdienst 1.3 kalkuliert und auf Wunsch des Fachdienstes 3.3 um zwei zusätzliche Fachkräfte für die Straßenunterhaltung aufgestockt. Der

Bedarf hierfür wurde im Haushalt der Stadt Norden berücksichtigt und führt beim Bauhof zu höheren Erträgen, welche die zusätzlichen Personalkosten kompensieren. Der Bedarf einer halben Stelle für die Schilderreinigung wird derzeit geprüft. Die Mittel hierfür sind ebenfalls bereits im städtischen Haushalt berücksichtigt.

- c) Auch der Wert des Anlagevermögens des BHN wird sich in 2025 erhöhen, da die Summe der Investitionen in Höhe von 326.700 € oberhalb der Summe der Abschreibungen (180.800 €) liegt. Aufgrund der zu erwartenden sinkenden liquiden Mittel ist ein Kredit zur Finanzierung der Investitionen in Höhe von 100.000 € mit einem Zinssatz von 4% und einer Laufzeit von 10 Jahren (diese entspricht der Nutzungsdauer der Investitionen) eingeplant.
- d) Für den BHN wird für 2025 aufgrund der trotz Kostensteigerungen konstanten Stundensätze ein Verlust von 159.500 € erwartet. Der Gewinnvortrag aus Vorjahren reduziert sich entsprechend.

1.2.3. Liquidität des BHN

Nach Kauf des Bauhofes von der Stadt Norden durch den Eigenbetrieb war Liquidität und Eigenkapital nicht vorhanden. Um dies erwirtschaften zu können, darf der BHN mit Beschluss des Rates (vgl. Vorlage 25/FiP/2015) jährliche Überschüsse von bis zu 50.000 € in seinem Produkthaushalt einplanen, die dann nach Gewinnverwendungsbeschluss als Rücklage des BHN erfasst werden.

Aufgrund der angespannten Haushaltslage der Stadt Norden werden die dort für den BHN eingeplanten Mittel, die im Haushalt des BHN als Erträge aufgeführt sind, in 2025 und insbesondere in den Folgejahren voraussichtlich nicht ausreichen, um dieses Ziel zu erreichen. Aufgrund der sehr guten Ergebnisse des BHN in den Vorjahren besteht für 2025 und 2026 neben einer weiterhin

sparsamen Haushaltsführung beim BHN jedoch voraussichtlich noch kein weiterer Handlungsbedarf. Die Bilanzposition „Ergebnisvortrag BHN“ wird sich entsprechend reduzieren. Eine Einschätzung darüber, ob sich die städtische Haushaltslage anschließend auch auf die Beschäftigung beim Bauhof auswirkt, ist zum jetzigen Zeitpunkt sehr spekulativ, hängt von der künftigen Entwicklung ab und kann derzeit noch nicht getroffen werden.

1.3. Investitionen 2025 und deren Finanzierung

Einzelheiten sind dem Investitionsplan auf Seite 20 zu entnehmen.

1.3.1. Übertragung von Haushaltsresten

Übertragungen entstehen nur bei den SEN und nur für in 2024 noch nicht getätigte Investitionen. Sie sind im Investitionsplan (Seite 20) sowie im Finanzhaushalt der (Seite 17) als „Anmerkung“ aufgeführt.

Die Gliederungen der Finanzhaushalte entsprechen dem neuen Muster laut RdErl. des Innenministeriums vom 24.04.2017. Der voraussichtliche Kassenendbestand ist dort nicht mehr vorgesehen. Folgende Haushaltsreste werden nach 2024 übertragen:

| SEN: Übertrag von Investitionen aus 2024 | Ausgabe 2025 |
|--|-------------------|
| Kanalisation Doornkaatgelände (Kauf von der Stadt Norden) | 300.000,00 |
| Umbau Pumpstationen (ohne Zwischenprovider u. Glasfaseranschlüsse) | 150.000,00 |
| Planung und Bau Umschlagplatz | 165.000,00 |
| Schieber PS Eiswiese, Hattermannsweg, Fridericussiel | 30.000,00 |
| Übertrag aus 2024 gesamt: | 645.000,00 |

1.3.2. Investitionen SEN und deren Finanzierung

Die einzelnen Investitionen der SEN für 2025 sowie die aus 2024 übertragenen Investitionen sind dem Investitionsplan (Seite 20, linke Spalte) zu entnehmen.

Durch eine Liquiditätsberechnung wurde der daraus resultierende Kreditbedarf ermittelt. Dies ist insgesamt zwar sehr spekulativ, allerdings sollte kein falsches Bild durch ein Weglassen dieses Investitions- und Finanzierungsbedarfes vermittelt werden, da ein Sanierungsbedarf weiterhin besteht und zusätzliche Tilgungsleistungen das genehmigungsfähige Investitionsvolumen zunehmend einschränken (sh. Punkt 1.3.4).

Für 2025 ist für die SEN ein Investitionskredit in Höhe von 1,8 Mio € erforderlich. Dadurch entstehen in 2025 und den drei Folgejahren voraussichtlich folgende Zins- und Tilgungsleistungen:

| KREDIT- BEDARF | Zinssatz, Laufzeit J., Aufnahmepunkt | 2025 | | 2026 | | 2027 | | 2028 | |
|--------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | | Zinsen € | Tilgung € | Zinsen € | Tilgung € | Zinsen € | Tilgung € | Zinsen € | Tilgung € |
| bish. Kred. | diverse | 608.500,00 | 802.200,00 | 587.100,00 | 821.000,00 | 565.400,00 | 786.300,00 | 545.000,00 | 800.500,00 |
| 1.800.000 | 4,0%, 35 J., 10/2025 | 17.900,00 | 12.900,00 | 70.400,00 | 51.400,00 | 68.300,00 | 51.400,00 | 66.300,00 | 51.400,00 |
| 3.200.000 | 4,0%, 35 J., 07/2026 | | | 63.500,00 | 45.700,00 | 124.200,00 | 91.400,00 | 120.500,00 | 91.400,00 |
| 2.500.000 | 4,0%, 35 J., 07/2027 | | | | | 49.600,00 | 35.700,00 | 97.000,00 | 71.400,00 |
| 2.800.000 | 4,0%, 35 J., 07/2028 | | | | | | | 55.500,00 | 40.000,00 |
| 2.300.000 | 4,0%, 35 J., 07/2029 | | | | | | | | |
| SUMMEN SEN: | | 626.400,00 | 815.100,00 | 721.000,00 | 918.100,00 | 807.500,00 | 964.800,00 | 884.300,00 | 1.054.700,00 |

1.3.3. Investitionen BHN und deren Finanzierung

Die einzelnen Investitionen des BHN für 2025 sind Investitionsplan (Seite 20, rechte Spalte) zu entnehmen. Für die Positionen 6.1. (Mähraupe für ein insektenschonendes Mähen) und 6.2. (dafür erforderlicher Anhänger mit Ladekran) sind Zuschüsse möglich. Die Investition erfolgt nur bei vorliegendem Bewilligungsbescheid.

Aufgrund der beschriebenen konstanten Stundensätze und der für 2025 und 2026 eingeplanten Defizite wird sich auch des Giroguthabens des BHN deutlich verringern. Daher ist zur Finanzierung der Investitionen vorsichtshalber ein Kredit über 100 T€ mit 4% Zinsen und einer Laufzeit von 10 Jahren eingeplant. Für den BHN fallen dadurch folgende Zins- und Tilgungsleistungen an:

| KREDIT- BEDARF | Zinssatz, Laufzeit J., Aufnahmepunkt | 2025 | | 2026 | | 2027 | | 2028 | |
|-------------------|---|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | Zinsen € | Tilgung € | Zinsen € | Tilgung € | Zinsen € | Tilgung € | Zinsen € | Tilgung € |
| 700.000,00 | 0,56%, 14, 07/2019 | 2.310,00 | 50.000,00 | 2.030,00 | 50.000,00 | 1.750,00 | 50.000,00 | 1.470,00 | 50.000,00 |
| 400.000,00 | 1,62%, 20, 04/2022 | 5.589,00 | 20.000,00 | 5.265,00 | 20.000,00 | 4.941,00 | 20.000,00 | 4.617,00 | 20.000,00 |
| 100.000,00 | 4,00%, 10, 07/2025 | 1.900,00 | 5.000,00 | 3.600,00 | 10.000,00 | 3.200,00 | 10.000,00 | 2.800,00 | 10.000,00 |
| SUMME BHN: | | 9.799,00 | 75.000,00 | 10.895,00 | 80.000,00 | 9.891,00 | 80.000,00 | 8.887,00 | 80.000,00 |

1.3.4. Kennzahlen Investitionen und Finanzierung

Der Landkreis Aurich überprüft die Genehmigungsfähigkeit von kreditfinanzierten Investitionen der TDN anhand zweier Kennzahlen.

Zum einen muss der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit der TDN (Seite 14, Spalte 4, Zeile 18, 1.205.000 €) größer sein als die Tilgungsleistungen (Seite 15, Spalte 4, Zeile 35, 890.100 €). Die Tilgungen können somit aus der laufenden Verwaltungstätigkeit heraus gemäß 17 Abs. 1 Nr. 2 KomHKVO erwirtschaftet werden.

Zum anderen müssen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der TDN (Seite 15, Spalte 4, Zeile 31, 2.442.700 €) höher sein als die Kreditaufnahme (Seite 15, Spalte 4, Zeile 34, 1.900.000 €). Das Prinzip einer Begrenzung der Kreditaufnahme auf Investitionen und wird somit eingehalten.

1.4. Verpflichtungsermächtigungen

Die aufgeführten Beträge und die Aufteilung auf die einzelnen Jahre beruhen auf bisherigen Schätzungen und können sich nach der Detailplanung und der Ausschreibung noch ändern.

Bei der SEN sind im Investitionsplan für 2025 die Planung und Sanierung des Vorklärbeckens Ausgaben in Höhe von 850.000 € berücksichtigt. Die Maßnahme wird in 2026 fortgesetzt. Dann entstehen nochmals Kosten in Höhe von 2.025.000 €.

| SEN | Aus einer Verpflichtungsermächtigung voraussichtlich fällig werdende Ausgaben | | | |
|--------------------------------|---|---------------------|-------------|-------------|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Planung/Sanieung Vorklärbecken | 850.000,00 | 2.025.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe: | 850.000,00 | 2.025.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Beim BHN entstehen Verpflichtungsermächtigungen durch Finanzierungen über Leasing:

| BHN | Aus einer Verpflichtungsermächtigung voraussichtlich fällig werdende Ausgaben | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| LKW (Ersatz, ab 07/25) | 9.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| Aufsitzmäher (Ersatz, ab 07/25) | 5.400,00 | 10.800,00 | 10.800,00 | 10.800,00 |
| Streugerät (Ersatz, ab 09/25) | 5.200,00 | 15.600,00 | 15.600,00 | 15.600,00 |
| Summe: | 19.600,00 | 44.400,00 | 44.400,00 | 44.400,00 |

1.5. Haushaltskonsolidierungskonzept

Ein Haushaltskonsolidierungskonzept ist derzeit nicht erforderlich.

1.6. Anpassungsbedarf aufgrund der Gemeindeentwicklung

Ein Anpassungsbedarf besteht derzeit nicht.

Norden, den 14. November 2024

Der Bürgermeister Der Betriebsleiter Der kaufm. Leiter

gez. gez. gez.
Florian Eiben Christian Pohl Ulfert Mennenga

2. Ergebnishaushaltsplan 2025

2.1. Technische Dienste Norden gesamt

| TDN Ergebnishaushalt gesamt | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| Erträge und Aufwendungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zuwendungen u. allg. Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. Auflösungsertr. aus Sonderpost. | 477.900,00 | 60.000,00 | 540.000,00 | 627.700,00 | 505.700,00 | 472.700,00 | |
| 4. sonstige Transfererträge | 278.900,00 | 278.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte | 5.835.100,00 | 5.772.300,00 | 6.165.000,00 | 6.335.300,00 | 6.761.500,00 | 6.924.700,00 | |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 3.734.900,00 | 3.918.900,00 | 3.918.900,00 | 3.918.900,00 | 4.302.800,00 | 4.389.000,00 | |
| 7. Kostenerstattungen u. -umlagen | 42.700,00 | 2.800,00 | 42.900,00 | 44.000,00 | 45.000,00 | 46.200,00 | |
| 8. Zinsen u. ähnl. Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 45.000,00 | 40.000,00 | 55.000,00 | 46.100,00 | 47.300,00 | 48.500,00 | |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 70.000,00 | 120.000,00 | 185.600,00 | 189.300,00 | 193.100,00 | 197.000,00 | |
| 12. =Summe ordentliche Erträge | 10.205.600,00 | 10.386.800,00 | 10.907.400,00 | 11.161.300,00 | 11.855.400,00 | 12.078.100,00 | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | |
| 13. Aufwendungen für Personal | 3.858.700,00 | 4.094.900,00 | 4.365.700,00 | 4.530.800,00 | 4.548.000,00 | 4.646.200,00 | |
| 14. Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.171.300,00 | 3.241.000,00 | 3.624.800,00 | 3.711.000,00 | 3.798.900,00 | 3.878.100,00 | |
| 16. Abschreibungen | 1.841.100,00 | 1.822.400,00 | 1.839.500,00 | 1.893.600,00 | 2.055.700,00 | 2.013.100,00 | |
| 17. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen | 669.600,00 | 687.300,00 | 636.400,00 | 732.100,00 | 768.000,00 | 893.400,00 | |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 19. sonstige ordentl. Aufwendungen | 544.900,00 | 481.200,00 | 475.500,00 | 487.500,00 | 499.800,00 | 512.300,00 | |
| 20. =Summe ord. Aufwendungen | 10.085.600,00 | 10.326.800,00 | 10.941.900,00 | 11.355.000,00 | 11.670.400,00 | 11.943.100,00 | |
| 21. ordentl. Ergebnis | 120.000,00 | 60.000,00 | -34.500,00 | -193.700,00 | 185.000,00 | 135.000,00 | |
| 22. außerordentliche Erträge | 15.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |
| 23. außerordentlicher Aufwand | 85.000,00 | 85.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 100.000,00 | |
| 24. außerordentliches Ergebnis | -70.000,00 | -60.000,00 | -125.000,00 | -135.000,00 | -135.000,00 | -85.000,00 | |
| 25. Jahresergebnis | 50.000,00 | 0,00 | -159.500,00 | -328.700,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | |
| 26. Ertrag aus int. Leist.-Bezieh. | 134.400,00 | 139.700,00 | 145.400,00 | 149.000,00 | 152.700,00 | 156.600,00 | |
| 27. Aufw. aus int. Leist.-Bezieh. | 134.400,00 | 139.700,00 | 145.400,00 | 149.000,00 | 152.700,00 | 156.600,00 | |
| 28. Saldo aus int. Leist.-Bezieh. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 29. Jahresergebnis gesamt | 50.000,00 | 0,00 | -159.500,00 | -328.700,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | |

Einzelheiten
siehe Erläuterungen
in den nachfolgenden
Ergebnishaushalten
"Stadtentwässerung Norden"
und
"Bauhof Norden"

2.2. Ergebnishaushalt SEN 2025

| TDN Teilhaushalt SEN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|
| Erträge und Aufwendungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ORDENTLICHE ERTRÄGE | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zuwendungen u. allg. Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3144000 Zuweisungen gesetzl. SV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. Auflösungsertr. aus Sonderpost. | 477.900,00 | 492.800,00 | 540.000,00 | 608.000,00 | 486.000,00 | 453.000,00 | |
| 3161000 Aufl. sonst. Zuschüsse | 278.900,00 | 278.800,00 | 278.000,00 | 278.000,00 | 278.000,00 | 278.000,00 | |
| 3371000 Aufl. Kanalbaubeiträge | 154.000,00 | 154.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | |
| 3381000 Aufl. SP Gebührenaussgl. | 45.000,00 | 60.000,00 | 87.000,00 | 155.000,00 | 33.000,00 | 0,00 | |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte | 5.835.100,00 | 5.772.300,00 | 6.165.000,00 | 6.335.300,00 | 6.761.500,00 | 6.924.700,00 | |
| 3321100 SWG Bürger | 4.549.300,00 | 4.426.900,00 | 4.828.000,00 | 4.976.100,00 | 5.402.300,00 | 5.565.500,00 | 2025 steigt die Schmutzwassergebühr um 0,30 € pro m³ Wasserverbrauch auf 3,60 €. Die Niederschlagswassergebühr bleibt unverändert bei 0,32 € po m² Grundstücksfläche. |
| 3321200 RWG Bürger | 809.200,00 | 856.700,00 | 849.100,00 | 860.700,00 | 860.700,00 | 860.700,00 | |
| 3321300 RWG Stadt | 476.600,00 | 488.700,00 | 487.900,00 | 498.500,00 | 498.500,00 | 498.500,00 | |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7. Kostenerstatt. und -umlagen | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 41.000,00 | 42.000,00 | 43.100,00 | |
| 3482000 Erstattungen Gemeinde | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 41.000,00 | 42.000,00 | 43.100,00 | u.a. Verwaltungsgebühren, Spülwageneinsatz an Straßeneinläufen |
| 8. Zinsen u. ähnl. Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3617000 Zinserträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 45.000,00 | 30.000,00 | 45.000,00 | 46.100,00 | 47.300,00 | 48.500,00 | |
| 3711000 Aktivierte Eigenleistung | 45.000,00 | 30.000,00 | 45.000,00 | 46.100,00 | 47.300,00 | 48.500,00 | Eigenleistungen für Planung/Bauaufsicht Investitionen |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3721000 Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 70.000,00 | 120.000,00 | 185.600,00 | 189.300,00 | 193.100,00 | 197.000,00 | |
| 3582000 Ertr. Auflös. Rückstellung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3591000 Sonstige Erträge | 70.000,00 | 120.000,00 | 185.600,00 | 189.300,00 | 193.100,00 | 197.000,00 | Fäkalschlamm-Annahme Landkreis (Kleinkläranlagen), Fettannahme, Energieerzeug. |
| 12. =Summe ordentliche Erträge | 6.468.000,00 | 6.455.100,00 | 6.975.600,00 | 7.219.700,00 | 7.529.900,00 | 7.666.300,00 | |
| ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN | | | | | | | |
| Im Regelfall wurde eine allg. Preissteig. von 2,5% eingeplant. | | | | | | | |
| 13. Aufw. für aktives Personal | 1.271.500,00 | 1.302.200,00 | 1.397.700,00 | 1.424.400,00 | 1.460.000,00 | 1.496.400,00 | |
| 4012000 Gehälter | 1.000.900,00 | 1.030.500,00 | 1.112.800,00 | 1.137.000,00 | 1.165.400,00 | 1.194.500,00 | |
| 4022000 VBL | 61.500,00 | 66.600,00 | 61.500,00 | 63.000,00 | 64.600,00 | 66.200,00 | |
| 4032000 Sozialversicherungen | 190.600,00 | 205.100,00 | 218.600,00 | 219.500,00 | 225.000,00 | 230.600,00 | |
| 4041000 Beihilfen | 18.500,00 | 0,00 | 4.800,00 | 4.900,00 | 5.000,00 | 5.100,00 | |

| TDN Teilhaushalt SEN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|
| Erträge und Aufwendungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 14. Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15. Aufwendungen Sach- Dienstl. | 2.291.900,00 | 2.313.000,00 | 2.714.600,00 | 2.777.800,00 | 2.842.300,00 | 2.897.600,00 | |
| 4211000 Unterh. Grundst./Geb. | 1.600,00 | 14.100,00 | 11.500,00 | 11.800,00 | 12.100,00 | 12.400,00 | |
| 4212200 Unterh. Kläranlage | 272.200,00 | 300.000,00 | 406.100,00 | 416.300,00 | 426.700,00 | 437.400,00 | |
| 4212311 Unterh. SWK | 306.400,00 | 315.000,00 | 330.000,00 | 338.300,00 | 346.800,00 | 350.000,00 | incl. TV-Untersuchungen |
| 4212321 Unterh. RWK | 306.400,00 | 315.000,00 | 330.000,00 | 338.300,00 | 346.800,00 | 350.000,00 | incl. TV-Untersuchungen |
| 4212400 Unterh. Pumpstationen | 64.500,00 | 62.400,00 | 35.000,00 | 35.900,00 | 36.800,00 | 37.700,00 | |
| 4221000 Unterh. bewegl. Anlagev. | 500,00 | 1.000,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | |
| 4222000 geringwert. Wirtsch.-Güter | 10.800,00 | 26.400,00 | 25.000,00 | 25.600,00 | 26.200,00 | 26.900,00 | |
| 4231000 Miete | 32.300,00 | 39.000,00 | 198.800,00 | 198.800,00 | 198.800,00 | 198.800,00 | ab 2025 + 'Miete mobile Vorklärung, + Rechen Einlaufgeb., keine Container |
| 4232000 KFZ-Leasing-Gebühren | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Kauf der Fahrzeuge in 2022, daher ab 2023 keine Leasing - Gebühren mehr |
| 4241100 Abfallentsorgung | 327.900,00 | 313.800,00 | 399.000,00 | 409.000,00 | 419.200,00 | 429.700,00 | Mehrkosten u.a. durch höhere Klärschlamm - Menge |
| 4241200 Reinigung | 4.800,00 | 10.300,00 | 10.400,00 | 10.700,00 | 11.000,00 | 11.300,00 | |
| 4241003 Strom, Wasser, Gas | 285.000,00 | 175.000,00 | 163.300,00 | 167.400,00 | 171.600,00 | 175.900,00 | Reduzierung durch BHKW/Klärwerk - Eigenstromproduktion, Rest Pumpwerke |
| 4241004 Gebühren, Abg., Beitr. | 260.000,00 | 270.400,00 | 262.600,00 | 269.200,00 | 275.900,00 | 282.800,00 | |
| 4251000 KFZ TÜV, ASU | 64.500,00 | 68.100,00 | 81.000,00 | 83.000,00 | 85.100,00 | 87.200,00 | Steigerung durch gestiegene Treibstoffkosten |
| 4261000 Bes. Aufw. f. Beschäftigte | 35.000,00 | 30.100,00 | 32.400,00 | 33.200,00 | 34.000,00 | 34.900,00 | |
| 4261001 Hansefit (AG-Anteil) | 0,00 | 2.400,00 | 3.000,00 | 3.100,00 | 3.200,00 | 3.300,00 | |
| 4281300 Betriebsstoffe | 320.000,00 | 370.000,00 | 426.000,00 | 436.700,00 | 447.600,00 | 458.800,00 | Hohe Preissteigerung bei Chemikalien |
| 16. Abschreibungen | 1.693.800,00 | 1.649.400,00 | 1.658.700,00 | 1.707.500,00 | 1.869.600,00 | 1.826.700,00 | |
| 4711020 Abschr. immat. VG | 7.700,00 | 15.300,00 | 25.000,00 | 41.500,00 | 41.500,00 | 41.500,00 | Mehrkosten für Maßnahmen "Sicherheit Netzwerktechnik" |
| 4711300 Abschr. Gebäude | 337.300,00 | 340.200,00 | 356.000,00 | 378.200,00 | 513.000,00 | 513.000,00 | Erhöhung 2027 durch Inbetriebnahme der neuen Investitionen in das Klärwerk |
| 4711400 Abschr. Kanäle | 717.900,00 | 702.700,00 | 640.800,00 | 607.200,00 | 587.600,00 | 544.700,00 | Reduzierung durch Erreichen der Nutzungsdauer |
| 4711500 Abschr. Masch. (KW,PS) | 515.000,00 | 480.800,00 | 514.300,00 | 553.700,00 | 600.600,00 | 600.600,00 | Erhöhung 26/27 durch Inbetriebnahme der neuen Investitionen in das Klärwerk |
| 4711600 Abschr. Fahrzeuge | 97.100,00 | 92.400,00 | 106.400,00 | 108.400,00 | 108.400,00 | 108.400,00 | |
| 4711700 Abschr. Betriebsausst. | 18.800,00 | 18.000,00 | 16.200,00 | 18.500,00 | 18.500,00 | 18.500,00 | |
| 4721110 Abschr. auf Forderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen | 659.000,00 | 678.700,00 | 626.500,00 | 721.100,00 | 758.000,00 | 884.400,00 | |
| 4517000 Zinsaufwendungen | 658.900,00 | 678.600,00 | 626.400,00 | 721.000,00 | 757.900,00 | 884.300,00 | Steigerung 2025 - 2028 durch Kreditaufnahmen (2. Stufe Klärwerkssanierung) |
| 4593000 Kontoführungsgebühren | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| TDN Teilhaushalt SEN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| Erträge und Aufwendungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 19. sonstige ord. Aufwendungen | 364.600,00 | 320.500,00 | 317.500,00 | 325.500,00 | 333.700,00 | 342.000,00 | |
| 4431000 sonst. betr. Aufwand | 37.600,00 | 30.500,00 | 30.000,00 | 30.800,00 | 31.600,00 | 32.400,00 | |
| 4441000 Versicherungen | 60.000,00 | 50.000,00 | 42.500,00 | 43.600,00 | 44.700,00 | 45.800,00 | |
| 4452000 Dienstl. der Verwaltung | 267.000,00 | 240.000,00 | 245.000,00 | 251.100,00 | 257.400,00 | 263.800,00 | |
| 20. =Summe ord. Aufwendungen | 6.280.800,00 | 6.263.800,00 | 6.715.000,00 | 6.956.300,00 | 7.263.600,00 | 7.447.100,00 | |
| 21. ordentl. Ergebnis | 187.200,00 | 191.300,00 | 260.600,00 | 263.400,00 | 266.300,00 | 219.200,00 | |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5029000 periodenfremde Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5312000 Veräuß. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 23. außerordentl. Aufwendungen | 85.000,00 | 85.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 100.000,00 | |
| 5129000 periodenfremder Aufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5322000 Anlagenabgänge (Verlust) | 85.000,00 | 85.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 100.000,00 | Sonder-AfA (Mehraufwand: Verschrottungen alter Faulturm, Vorklärbecken) |
| 24. außerordentliches Ergebnis | -85.000,00 | -85.000,00 | -150.000,00 | -150.000,00 | -150.000,00 | -100.000,00 | |
| 25. Jahresergebnis | 102.200,00 | 106.300,00 | 110.600,00 | 113.400,00 | 116.300,00 | 119.200,00 | |
| 26. Ertrag int. Leist.-Beziehungen | 16.100,00 | 16.700,00 | 17.400,00 | 17.800,00 | 18.200,00 | 18.700,00 | Gegenseitig erbrachte/verrechnete Leistungen der Betriebsteile "SEN" und "BHN" |
| 27. Aufw. int. Leist.-Beziehungen | 118.300,00 | 123.000,00 | 128.000,00 | 131.200,00 | 134.500,00 | 137.900,00 | |
| 28. Saldo int. Leist.-Beziehungen | -102.200,00 | -106.300,00 | -110.600,00 | -113.400,00 | -116.300,00 | -119.200,00 | |
| 29. Jahresergebnis incl. int. Leist.-B. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Voraussichtlich keine Eigenkapital - Verzinsung |

2.3. Ergebnishaushalt BHN 2025

| TDN Teilhaushalt BHN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|
| Erträge und Aufwendungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ORDENTLICHE ERTRÄGE | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zuwendungen u. allg. Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3144100 Zuschuss Krankenkasse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3144000 Zuweisungen für MA in ATZ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. Auflösungsertr. aus Sonderpost. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.700,00 | 19.700,00 | 19.700,00 | Bei Zuschußbewilligung und Erwerb Mähraupe + Anhänger |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 3.734.900,00 | 3.918.900,00 | 3.918.900,00 | 3.918.900,00 | 4.302.800,00 | 4.389.000,00 | Aufgrund der Überschüsse aus Vorjahren bleiben die Stunden- sätze für Personal und Maschinen in 2025 und 2026 konstant. Die Überschüsse der Vorjahre werden dadurch ausgeglichen. |
| 3421100 Erträge Stadt | 3.355.800,00 | 3.466.900,00 | 3.466.900,00 | 3.466.900,00 | 3.812.400,00 | 3.881.300,00 | |
| 3421110 Erträge Stadt Material/Fremdleist. | 330.000,00 | 350.000,00 | 350.000,00 | 350.000,00 | 375.000,00 | 390.000,00 | |
| 3421200 Erträge Externe 19% Ust. | 45.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 100.000,00 | 102.000,00 | Externe Hauptauftraggeber: Wirtschaftsbetriebe Norden und Landkreis Aurich |
| 3421210 Erträge Externe Mat./FL 19% | 4.100,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 15.400,00 | 15.700,00 | |
| 7. Kostenerstatt. und -umlagen | 2.700,00 | 2.800,00 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.100,00 | |
| 3482000 sonstige abg. Leistungen | 2.700,00 | 2.800,00 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.100,00 | |
| 8. Zinsen u. ähnl. Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2025: Pflasterarbeiten Bauhofgelände, sh. Investitionsplan |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3721000 Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3582000 Erträge Auflösung Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12. =Summe ordentliche Erträge | 3.737.600,00 | 3.931.700,00 | 3.931.800,00 | 3.941.600,00 | 4.325.500,00 | 4.411.800,00 | |

| TDN Teilhaushalt BHN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| Erträge und Aufwendungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN | | | | | | | |
| 13. Aufw. für aktives Personal | 2.587.200,00 | 2.792.700,00 | 2.968.000,00 | 3.106.400,00 | 3.088.000,00 | 3.149.800,00 | |
| 4012000 Gehälter | 2.030.200,00 | 2.218.500,00 | 2.344.100,00 | 2.453.900,00 | 2.438.800,00 | 2.487.600,00 | Die Kalkulation der Personalkosten erfolgt durch den Fachdienst 1.3. |
| 4022000 VBL | 127.500,00 | 120.800,00 | 126.000,00 | 132.100,00 | 131.100,00 | 133.700,00 | |
| 4032000 Sozialversicherungen | 429.500,00 | 453.400,00 | 488.300,00 | 510.300,00 | 508.100,00 | 518.300,00 | |
| 4041001 Beihilfen | 0,00 | 0,00 | 9.600,00 | 10.100,00 | 10.000,00 | 10.200,00 | |
| 14. Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15. Aufwendungen Sach- Dienstl. | 879.400,00 | 928.000,00 | 910.200,00 | 933.200,00 | 956.600,00 | 980.500,00 | |
| 4211000 Unterh. Grundst./Geb. | 26.700,00 | 25.000,00 | 10.000,00 | 10.300,00 | 10.600,00 | 10.900,00 | Finanzierung der Hallen-Sanierung über Rückstellungen |
| 4221000 Unterh. bewegl. Vermögen | 23.700,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.600,00 | 26.200,00 | 26.900,00 | |
| 4222000 Erwerb GwG | 32.300,00 | 34.000,00 | 10.000,00 | 10.300,00 | 10.600,00 | 10.900,00 | |
| 4231000 Mieten und Pachten | 6.500,00 | 70.500,00 | 19.300,00 | 19.800,00 | 20.300,00 | 20.800,00 | |
| 4232000 Leasing | 195.000,00 | 135.000,00 | 190.000,00 | 194.800,00 | 199.700,00 | 204.700,00 | |
| 4241100 Abfall | 2.700,00 | 500,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |
| 4241200 Reinigung | 3.800,00 | 3.500,00 | 3.800,00 | 3.900,00 | 4.000,00 | 4.100,00 | |
| 4241400 Gas | 2.700,00 | 5.000,00 | 4.600,00 | 4.700,00 | 4.800,00 | 4.900,00 | Ab 2025: Fernwärme vom Klärwerk |
| 4241700 Gebühren | 5.200,00 | 1.500,00 | 3.300,00 | 3.400,00 | 3.500,00 | 3.600,00 | |
| 4251000 Haltung von Fahrzeugen | 225.800,00 | 233.000,00 | 245.000,00 | 251.100,00 | 257.400,00 | 263.800,00 | höhere Kosten für Treibstoffe |
| 4261000 Bes. Aufw. f. Beschäftigte | 45.000,00 | 40.000,00 | 31.400,00 | 32.200,00 | 33.000,00 | 33.800,00 | Amtsärztl. Untersuchungen, Arbeits- u. Schutzbekleidung, Fortbildungen |
| 4261001 Hansefit | 0,00 | 0,00 | 2.700,00 | 2.800,00 | 2.900,00 | 3.000,00 | |
| 4281000 Warenverbrauch | 180.000,00 | 210.000,00 | 215.000,00 | 220.400,00 | 225.900,00 | 231.500,00 | |
| 4291000 Fremdleistungen | 130.000,00 | 145.000,00 | 150.000,00 | 153.800,00 | 157.600,00 | 161.500,00 | |
| 16. Abschreibungen | 147.300,00 | 173.000,00 | 180.800,00 | 186.100,00 | 186.100,00 | 186.400,00 | |
| 4711000 Abschr. imm. Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4711300 Abschr. Gebäude | 30.100,00 | 30.100,00 | 30.500,00 | 30.900,00 | 30.900,00 | 30.900,00 | |
| 4711500 Abschr. Maschinen | 21.400,00 | 21.400,00 | 19.300,00 | 17.400,00 | 17.400,00 | 17.400,00 | |
| 4711600 Abschr. Fahrzeuge | 91.000,00 | 116.000,00 | 112.100,00 | 113.600,00 | 113.600,00 | 113.600,00 | Anstieg durch u. Kauf von zuvor geleasteten Fahrzeugen |
| 4711700 Abschr. BGA | 4.800,00 | 5.500,00 | 18.900,00 | 24.200,00 | 24.200,00 | 24.500,00 | Anstieg durch neue Möbel Sozialraum, TV |
| 4711800 Auflösung Sammelpost. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Seit 2018 gem. Nds. Recht keine Sammelposten, dafür GWG |

| TDN Teilhaushalt BHN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
| Erträge und Aufwendungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 17. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen | 10.600,00 | 8.600,00 | 9.900,00 | 11.000,00 | 10.000,00 | 9.000,00 | |
| 4517000 Zinsaufwendungen | 10.500,00 | 8.500,00 | 9.800,00 | 10.900,00 | 9.900,00 | 8.900,00 | |
| 4593000 Kontoführungsgebühren | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 19. sonstige ordentl. Aufwendungen | 180.300,00 | 160.700,00 | 158.000,00 | 162.000,00 | 166.100,00 | 170.300,00 | |
| 4431000 sonst. betr. Aufwand | 3.200,00 | 1.500,00 | 5.000,00 | 5.100,00 | 5.200,00 | 5.300,00 | |
| 4441000 Versicherungen/Schadensfälle | 1.600,00 | 1.600,00 | 2.000,00 | 2.100,00 | 2.200,00 | 2.300,00 | |
| 4452000 Dienstl. Stadtverwaltung | 175.500,00 | 157.600,00 | 151.000,00 | 154.800,00 | 158.700,00 | 162.700,00 | Leistungen städtischer Fachdienste (anteilige Personal- und Sachkosten) |
| 20. =Summe ord. Aufwendungen | 3.804.800,00 | 4.063.000,00 | 4.226.900,00 | 4.398.700,00 | 4.406.800,00 | 4.496.000,00 | |
| 21. ordentl. Ergebnis | -67.200,00 | -131.300,00 | -295.100,00 | -457.100,00 | -81.300,00 | -84.200,00 | |
| 22. außerordentliche Erträge | 15.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |
| 5029000 periodenfremde Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5312000 Vermögensveräußerung | 15.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 2024: Verkauf LKW verschoben auf 2025 |
| 23. außerordentl. Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5129000 periodenfremder Aufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5131000 Anlagenabgänge (Verlust) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24. außerordentliches Ergebnis | 15.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |
| 25. Jahresergebnis | -52.200,00 | -106.300,00 | -270.100,00 | -442.100,00 | -66.300,00 | -69.200,00 | |
| 26. Ertrag aus int. Leist.-Beziehungen | 118.300,00 | 123.000,00 | 128.000,00 | 131.200,00 | 134.500,00 | 137.900,00 | |
| 27. Aufw. aus int. Leist.-Beziehungen | 16.100,00 | 16.700,00 | 17.400,00 | 17.800,00 | 18.200,00 | 18.700,00 | Gegenseitig erbrachte/verrechnete Leistungen der Betriebsteile "SEN" und "BHN" |
| 28. Saldo aus int. Leist.-Beziehungen | 102.200,00 | 106.300,00 | 110.600,00 | 113.400,00 | 116.300,00 | 119.200,00 | |
| 29. Jahresergebnis incl. int. Leist.-B. | 50.000,00 | 0,00 | -159.500,00 | -328.700,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | Ein Überschuß von 50.000 für die Kredittilgung ist durch Ratsbeschluß genehmigt. |

3. Finanzhaushaltsplan 2025

3.1. Technische Dienste Norden gesamt

| TDN Finanzhaushalt gesamt | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|
| Einzahlungen und Auszahlungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zuwendungen und allg. Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4. öffentlich - rechtliche Entgelte | 5.835.100,00 | 5.772.300,00 | 6.165.000,00 | 6.335.300,00 | 6.761.500,00 | 6.924.700,00 | |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 3.734.900,00 | 3.918.900,00 | 3.918.900,00 | 3.918.900,00 | 4.302.800,00 | 4.389.000,00 | |
| 6. Kostenerstattungen und -umlagen | 42.700,00 | 42.800,00 | 42.900,00 | 44.000,00 | 45.000,00 | 46.200,00 | |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8. Einz. aus Veräuß. geringwertiger Vermög. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 70.000,00 | 120.000,00 | 185.600,00 | 189.300,00 | 193.100,00 | 197.000,00 | |
| 10. =Summe Einzahlungen lauf. Verwaltungstätigkeit | 9.682.700,00 | 9.854.000,00 | 10.312.400,00 | 10.487.500,00 | 11.302.400,00 | 11.556.900,00 | |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Auszahlungen für akt. Personal | 3.858.700,00 | 4.094.900,00 | 4.365.700,00 | 4.530.800,00 | 4.548.000,00 | 4.646.200,00 | Einzelheiten siehe in den nachfolgenden Erläuterungen zu den Finanzplänen "Stadtentwässerung Norden" und "Bauhof Norden" |
| 12. Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.171.300,00 | 3.241.000,00 | 3.624.800,00 | 3.711.000,00 | 3.798.900,00 | 3.878.100,00 | |
| 14. Zinsen u.ä. Auszahlungen | 669.600,00 | 687.300,00 | 636.400,00 | 732.100,00 | 768.000,00 | 893.400,00 | |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 544.900,00 | 481.200,00 | 480.500,00 | 492.700,00 | 505.200,00 | 517.900,00 | |
| 17. =Summe Auszahlungen lauf. Verwaltungstätigkeit | 8.244.500,00 | 8.504.400,00 | 9.107.400,00 | 9.466.600,00 | 9.620.100,00 | 9.935.600,00 | |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.438.200,00 | 1.349.600,00 | 1.205.000,00 | 1.020.900,00 | 1.682.300,00 | 1.621.300,00 | |
| Einzahlungen f. Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 307.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 15.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24. =Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit | 30.000,00 | 40.000,00 | 347.600,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | |

| TDN Finanzhaushalt gesamt | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| Einzahlungen und Auszahlungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Auszahlungen f. Investitionstätigkeit | | | | | | | Einzelheiten siehe in den nachfolgenden Erläuterungen zu den Finanzplänen "Stadtentwässerung Norden" und "Bauhof Norden" |
| 25. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26. Baumaßnahmen | 1.752.500,00 | 1.690.000,00 | 1.475.000,00 | 3.145.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | |
| 27. Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 436.200,00 | 365.000,00 | 967.700,00 | 525.300,00 | 1.125.000,00 | 1.125.000,00 | |
| 28. Erwerb v. Finanzvermögensanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30. sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31. =Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit | 2.188.700,00 | 2.055.000,00 | 2.442.700,00 | 3.670.300,00 | 3.125.000,00 | 3.125.000,00 | |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit | -2.158.700,00 | -2.015.000,00 | -2.095.100,00 | -3.640.300,00 | -3.095.000,00 | -3.095.000,00 | |
| 33. Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag | -720.500,00 | -665.400,00 | -890.100,00 | -2.619.400,00 | -1.412.700,00 | -1.473.700,00 | |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen; Aufnahme Kredite u. innere Darlehen | 2.050.000,00 | 2.000.000,00 | 1.900.000,00 | 3.200.000,00 | 2.500.000,00 | 2.800.000,00 | |
| 35. Auszahlungen; Tilgung Kredite u. innere Darlehen | 844.500,00 | 1.239.800,00 | 890.100,00 | 998.100,00 | 1.044.800,00 | 1.134.700,00 | |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 1.205.500,00 | 760.200,00 | 1.009.900,00 | 2.201.900,00 | 1.455.200,00 | 1.665.300,00 | |
| 37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 33 und 36) | 485.000,00 | 94.800,00 | 119.800,00 | -417.500,00 | 42.500,00 | 191.600,00 | |

3.2. Finanzhaushalt SEN 2025

| TDN Finanzhaushalt SEN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|
| Einzahlungen und Auszahlungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zuwendungen und allg. Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4. öffentlich - rechtliche Entgelte | 5.835.100,00 | 5.772.300,00 | 6.165.000,00 | 6.335.300,00 | 6.761.500,00 | 6.924.700,00 | |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6. Kostenerstattungen und -umlagen | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 41.000,00 | 42.000,00 | 43.100,00 | |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8. Einz. aus Veräuß. geringwertiger Vermög. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 70.000,00 | 120.000,00 | 185.600,00 | 189.300,00 | 193.100,00 | 197.000,00 | |
| 10. =Summe Einzahlungen lauf. Verwaltungstätigkeit | 5.945.100,00 | 5.932.300,00 | 6.390.600,00 | 6.565.600,00 | 6.996.600,00 | 7.164.800,00 | |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Auszahlungen für akt. Personal | 1.271.500,00 | 1.302.200,00 | 1.397.700,00 | 1.424.400,00 | 1.460.000,00 | 1.496.400,00 | |
| 12. Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.291.900,00 | 2.313.000,00 | 2.714.600,00 | 2.777.800,00 | 2.842.300,00 | 2.897.600,00 | |
| 14. Zinsen u.ä. Auszahlungen | 659.000,00 | 678.700,00 | 626.500,00 | 721.100,00 | 758.000,00 | 884.400,00 | |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 364.600,00 | 320.500,00 | 317.500,00 | 325.500,00 | 333.700,00 | 342.000,00 | |
| 17. =Summe Auszahlungen lauf. Verwaltungstätigkeit | 4.587.000,00 | 4.614.400,00 | 5.056.300,00 | 5.248.800,00 | 5.394.000,00 | 5.620.400,00 | |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.358.100,00 | 1.317.900,00 | 1.334.300,00 | 1.316.800,00 | 1.602.600,00 | 1.544.400,00 | |
| Einzahlungen f. Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50% Anteil Stadt am RWK zw. Glückauf/Im Horst |
| 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | Kanalbaubeiträge |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24. =Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit | 15.000,00 | 15.000,00 | 165.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |

| TDN Finanzhaushalt SEN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| Einzahlungen und Auszahlungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Auszahlungen f. Investitionstätigkeit * | | | | | | | |
| 25. Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26. Baumaßnahmen | 1.720.000,00 | 1.680.000,00 | 1.450.000,00 | 3.135.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | |
| 27. Erwerb von beweglichen Sachvermögen | 200.000,00 | 250.000,00 | 666.000,00 | 400.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | |
| 28. Erwerb v. Finanzvermögensanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30. sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31. =Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit | 1.920.000,00 | 1.930.000,00 | 2.116.000,00 | 3.535.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 2022: Summe Inv.-Plan SEN ohne Überträge |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.905.000,00 | -1.915.000,00 | -1.951.000,00 | -3.520.000,00 | -2.985.000,00 | -2.985.000,00 | |
| 33. Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag | -546.900,00 | -597.100,00 | -616.700,00 | -2.203.200,00 | -1.382.400,00 | -1.440.600,00 | |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen; Kredite, in. Darlehen ** | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 1.800.000,00 | 3.200.000,00 | 2.500.000,00 | 2.800.000,00 | |
| 35. Auszahlungen; Tilgung Kredite u. inn. Darlehen | 767.000,00 | 1.169.800,00 | 815.100,00 | 918.100,00 | 964.800,00 | 1.054.700,00 | 2024: incl. mögl. Rückzahlung Förderung N-Bank |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 1.233.000,00 | 830.200,00 | 984.900,00 | 2.281.900,00 | 1.535.200,00 | 1.745.300,00 | |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeilen 33 + 36) | 686.100,00 | 233.100,00 | 368.200,00 | 78.700,00 | 152.800,00 | 304.700,00 | |

Anmerkungen

* Zu den hier aufgeführten Investitionen kommen zusätzlich noch die Auszahlungen für die aus 2024 übertragenen Investitionen der SEN (645.000 €, sh. Investitionsplan auf Seite 20 unten, linke Spalte)

3.3. Finanzhaushalt BHN 2025

| TDN Finanzhaushalt BHN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| Einzahlungen und Auszahlungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zuwendungen und allg. Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4. öffentlich - rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 3.734.900,00 | 3.918.900,00 | 3.918.900,00 | 3.918.900,00 | 4.302.800,00 | 4.389.000,00 | |
| 6. Kostenerstattungen und -umlagen | 2.700,00 | 2.800,00 | 2.900,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.100,00 | |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8. Einz. aus Veräuß. geringwertiger Vermög. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10. =Summe Einzahlungen lauf. Verwaltungstätigkeit | 3.737.600,00 | 3.921.700,00 | 3.921.800,00 | 3.921.900,00 | 4.305.800,00 | 4.392.100,00 | |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Auszahlungen für akt. Personal | 2.587.200,00 | 2.792.700,00 | 2.968.000,00 | 3.106.400,00 | 3.088.000,00 | 3.149.800,00 | |
| 12. Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 879.400,00 | 928.000,00 | 910.200,00 | 933.200,00 | 956.600,00 | 980.500,00 | |
| 14. Zinsen u.ä. Auszahlungen | 10.600,00 | 8.600,00 | 9.900,00 | 11.000,00 | 10.000,00 | 9.000,00 | |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 180.300,00 | 160.700,00 | 163.000,00 | 167.200,00 | 171.500,00 | 175.900,00 | |
| 17. =Summe Auszahlungen lauf. Verwaltungstätigkeit | 3.657.500,00 | 3.890.000,00 | 4.051.100,00 | 4.217.800,00 | 4.226.100,00 | 4.315.200,00 | |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 80.100,00 | 31.700,00 | -129.300,00 | -295.900,00 | 79.700,00 | 76.900,00 | |
| Einzahlungen f. Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 157.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80% Förderung Mähraupe mit Anhänger, sh. Inv.-Plan |
| 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 15.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24. =Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit | 15.000,00 | 25.000,00 | 182.600,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |

| TDN Finanzhaushalt BHN | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Anmerkungen |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Einzahlungen und Auszahlungen | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Auszahlungen f. Investitionstätigkeit* | | | | | | | |
| 25. Erwerb Grundst., Gebäude | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26. Baumaßnahmen | 32.500,00 | 10.000,00 | 25.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2025: sh. Investitionsplan (Seite 20) |
| 27. Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 236.200,00 | 115.000,00 | 301.700,00 | 125.300,00 | 125.000,00 | 125.000,00 | 2025: sh. Investitionsplan (Seite 20) |
| 28. Erwerb v. Finanzvermögensanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30. sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31. =Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit | 268.700,00 | 125.000,00 | 326.700,00 | 135.300,00 | 125.000,00 | 125.000,00 | 2022: Summe Inv.-Plan BHN ohne Überträge |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit | -253.700,00 | -100.000,00 | -144.100,00 | -120.300,00 | -110.000,00 | -110.000,00 | |
| 33. Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag | -173.600,00 | -68.300,00 | -273.400,00 | -416.200,00 | -30.300,00 | -33.100,00 | |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen; Kredite, inn. Darlehen ** | 50.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 35. Auszahlungen; Tilgungen | 77.500,00 | 70.000,00 | 75.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -27.500,00 | -70.000,00 | 25.000,00 | -80.000,00 | -80.000,00 | -80.000,00 | |
| 37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 33 und 36) | -201.100,00 | -138.300,00 | -248.400,00 | -496.200,00 | -110.300,00 | -113.100,00 | |

4. Investitionen TDN 2025

| Betriebsteil "SEN - Stadtentwässerung Norden" | | |
|---|---|---------------------|
| Investitionen Betriebsbereich "Klärwerk" | | 1.371.000,00 |
| 1.1. | Allg. Klärwerkssanierung (u.a. Notfälle) | 250.000,00 |
| 1.2. | Planung und Sanierung Vorklärbecken | 850.000,00 |
| 1.3. | Cyber Sicherheit B35 Standard Umsetzung | 231.000,00 |
| 1.4. | Gabelstapler (2t, gebraucht) | 20.000,00 |
| 1.5. | Wildkrautbürste | 10.000,00 |
| 1.6. | Lagercontainer Notfallequipment | 10.000,00 |
| Investitionen Betriebsbereich "Kanalisation" | | 300.000,00 |
| 2.1. | Allg. Kanalsanierung (Hausanschlüsse, Notfälle) | 250.000,00 |
| 2.2. | Kanalisation Tunnelstraße | 50.000,00 |
| Investitionen Betriebsbereich "Pumpwerke" | | 445.000,00 |
| 3.1. | Allg. Pumpwerksanierung (u.a. Notfälle) | 50.000,00 |
| 3.2. | Umbau PS Tulpenstraße | 210.000,00 |
| 3.3. | Umbau PS Alter Dörper Weg | 185.000,00 |
| Investitionen SEN 2025 gesamt: | | 2.116.000,00 |

| SEN: Übertrag von Investitionen aus 2024 | Ausgabe 2025 |
|--|-------------------|
| Kanalisation Doornkaatgelände (Kauf von der Stadt Norden) | 300.000,00 |
| Umbau Pumpstationen (ohne Zwischenprovider u. Glasfaseranschlüsse) | 150.000,00 |
| Planung und Bau Umschlagplatz | 165.000,00 |
| Schieber PS Eiswiese, Hattermannsweg, Fridericussiel | 30.000,00 |
| Übertrag aus 2024 gesamt: | 645.000,00 |

| Betriebsteil "BHN - Bauhof Norden" | | |
|---------------------------------------|---|-------------------|
| Investitionen BHN Allgemein | | 25.000,00 |
| 4.1. | Pflasterung Bauhofgelände (darunter 10.000 € Eigenleistungen) | 15.000,00 |
| 4.2. | Erneuerung SWK/RWK Bauhofgelände, 1. Bauabschnitt | 10.000,00 |
| Investitionen Betriebsbereich "Bau" | | 51.000,00 |
| 5.1. | LKW - Anhänger (Übernahme aus Leasingvertrag) | 10.000,00 |
| 5.2. | Einbauschränke Kastenwagen | 5.000,00 |
| 5.3. | Abziehbohlen (neue Kolonne im Betriebsbereich Bau) | 7.500,00 |
| 5.4. | Anhänger, 2,5to Kipper (Ersatzbeschaffung) | 7.000,00 |
| 5.5. | Kernbohrgerät, Kronen DN160 und DN00 | 8.000,00 |
| 5.6. | Greifer für Radlader (Ersatzbeschaffung) | 3.500,00 |
| 5.7. | Ersatzbeschaffungen für Geräte über 1.000 € | 10.000,00 |
| Investitionen Betriebsbereich "Grün" | | 250.700,00 |
| 6.1. | Mähraupe (bei Förderzusage, Förderung 80% wg. Insektenschol) | 115.000,00 |
| 6.2. | Anhänger mit Ladekran (bei Förderzusage, Förderung 80%) | 82.000,00 |
| 6.3. | Anhänger Kolonne "Friedhof" (Übernahme aus Leasingvertrag) | 3.000,00 |
| 6.4. | Auslegemäher (Übernahme aus Mietvertrag) | 15.900,00 |
| 6.5. | Häcksler (Übernahme aus Leasingvertrag) | 7.700,00 |
| 6.6. | Saugwagen (Übernahme aus Leasingvertrag) | 7.100,00 |
| 6.7. | Austausch Geräte über 1.000 € | 10.000,00 |
| 6.8. | Austausch Akku - Geräte über 1.000 € | 10.000,00 |
| Investitionen BHN 2025 gesamt: | | 326.700,00 |

| BHN: Übertrag von Investitionen aus 2024 | Ausgabe 2025 |
|--|--------------|
| | keine |
| | |
| | |
| Übertrag aus 2024 gesamt: | 0,00 |

5. Schuldenübersicht 2025

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

| Art der Schulden | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2025) | Voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres (31.12.2025) |
|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Geldschulden aus | | |
| 1.1. Anleihen | 0 | 0 |
| 1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit | 21.846.754 | 22.761.617 |
| <i>davon: SEN - Hessische LB</i> | <i>13.155.851</i> | <i>12.774.512</i> |
| <i>SEN - DG Hyp</i> | <i>111.903</i> | <i>59.005</i> |
| <i>SEN - Bayern LB</i> | <i>2.400.000</i> | <i>2.280.000</i> |
| <i>SEN - Bayern LB</i> | <i>1.848.000</i> | <i>1.760.000</i> |
| <i>SEN - Nord LB</i> | <i>1.936.000</i> | <i>1.848.000</i> |
| <i>SEN - Bayern LB</i> | <i>1.620.000</i> | <i>1.548.000</i> |
| <i>SEN - N.N.</i> | <i>0</i> | <i>1.787.100</i> |
| <i>BHN - DZ Hyp</i> | <i>425.000</i> | <i>375.000</i> |
| <i>BHN - DZ Hyp</i> | <i>350.000</i> | <i>330.000</i> |
| <i>BHN - N.N.</i> | <i>0</i> | <i>95.000</i> |
| 1.3. Liquiditätskredite | 0 | 0 |
| 1.4. sonstige Geldschulden | 0 | 0 |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0 | 0 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Schätzung) | 450.000 | 450.000 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 0 | 0 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten (Schätzung) | 15.000 | 15.000 |
| Schulden insgesamt | 22.311.754 | 23.226.617 |

Stellenübersicht der Technischen Dienste Norden (TDN)

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2025 | Zahl der Stellen im Vorjahr, davon am 30.6.2024 | | | Erläuterungen |
|----------|-----------------------------|---------------|--|---|---------------------|---------------|--|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Leitung Bereich SEN | 13 | 1 | 1 | 1 | - | |
| 2 | Leitung Bereich Bauhof | 12 | 1 | 1 | 1 | - | |
| 3 | techn Beschäftigte | 11 | 3 | 3 | 2 | 1 | |
| 4 | techn. Beschäftigte | 8/9/9a/9b | 4 | 4 | 3 | 1 | |
| 5 | Beschäftigte (Facharbeiter) | 9/9b | 1 | 1 | 1 | - | |
| 6 | Beschäftigte (Verw.) | 9/9b | 1 | 1 | 1 | - | |
| 7 | Beschäftigte (Verw.) | 8/6 | 3 | 3 | 2 | 1 | |
| 8 | Beschäftigte (Facharbeiter) | 6/5 | 29,8 * | 29,8 | 28,8 | 1 | * Stellenbündelung |
| 9 | Kraftfahrer | 5 | 5 | 5 | 5 | - | |
| 10 | Beschäftigte (Facharbeiter) | 4 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | - | |
| 11 | Beschäftigte (Arbeiter) | 3 | 6 | 6 | 6 | - | |
| 12 | Beschäftigte (Arbeiter) | 5 / 3 / 2 Ü | 9* | 9* | 9* | - | * Stellenbündelung, Inanspruchnahme durch saisonale Aushilfskräfte |
| 13 | Beschäftigte (Raumpfl.) | 2 / 1 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | - | |
| | insgesamt | | 65,2 | 65,2 | 61,2 | 4 | |

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2025 | Zahl der Stellen im Vorjahr, davon am 1.10.2024 | | | Erläuterungen |
|------------------|--|---------------|--|---|---------------------|---------------|---------------|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Auszubildende | | | | | | |
| | Ausb.-Beruf „Fachkraft für Abwassertechnik“ | Ausb.Tarif | 2 | 2 | 1 | 1 | |
| | Ausb.-Beruf „Gärtner im garten- u. Landschaftsbau“ | Ausb.Tarif | 2 | 2 | 2 | - | |
| | Ausb.-Beruf „Tiefbauer“ | Ausb.Tarif | 1 | 1 | - | 1 | |
| insgesamt | | | 5 | 5 | 3 | 2 | |