



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 eingepplant.

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., Aufnahmezeitpunkt	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 Giroguthaben 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., Aufnahmezeitpunkt	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 Gebührenausschl.	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 €.
3321200 RWG Bürger	809.200,00	856.700,00	849.100,00	860.700,00	860.700,00	860.700,00	Die Niederschlagswassergebühr bleibt unverändert bei 0,32 € pro m² Grundstücksfläche.
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	
4022000 VBL	127.500,00	120.800,00	126.000,00	132.100,00	131.100,00	133.700,00	Die Kalkulation der Personalkosten erfolgt durch den Fachdienst 1.3.
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 Ratsbeschuß 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							
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	

Einzelheiten siehe in den nachfolgenden Erläuterungen zu den Finanzplänen "Stadtentwässerung Norden" und "Bauhof Norden"

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. Insektenschot)	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	4	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.)	9a/8/6	3	3	2	1	
8	Beschäftigte (Facharbeiter)	6/5	31,6 *	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	5	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			67,0	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	