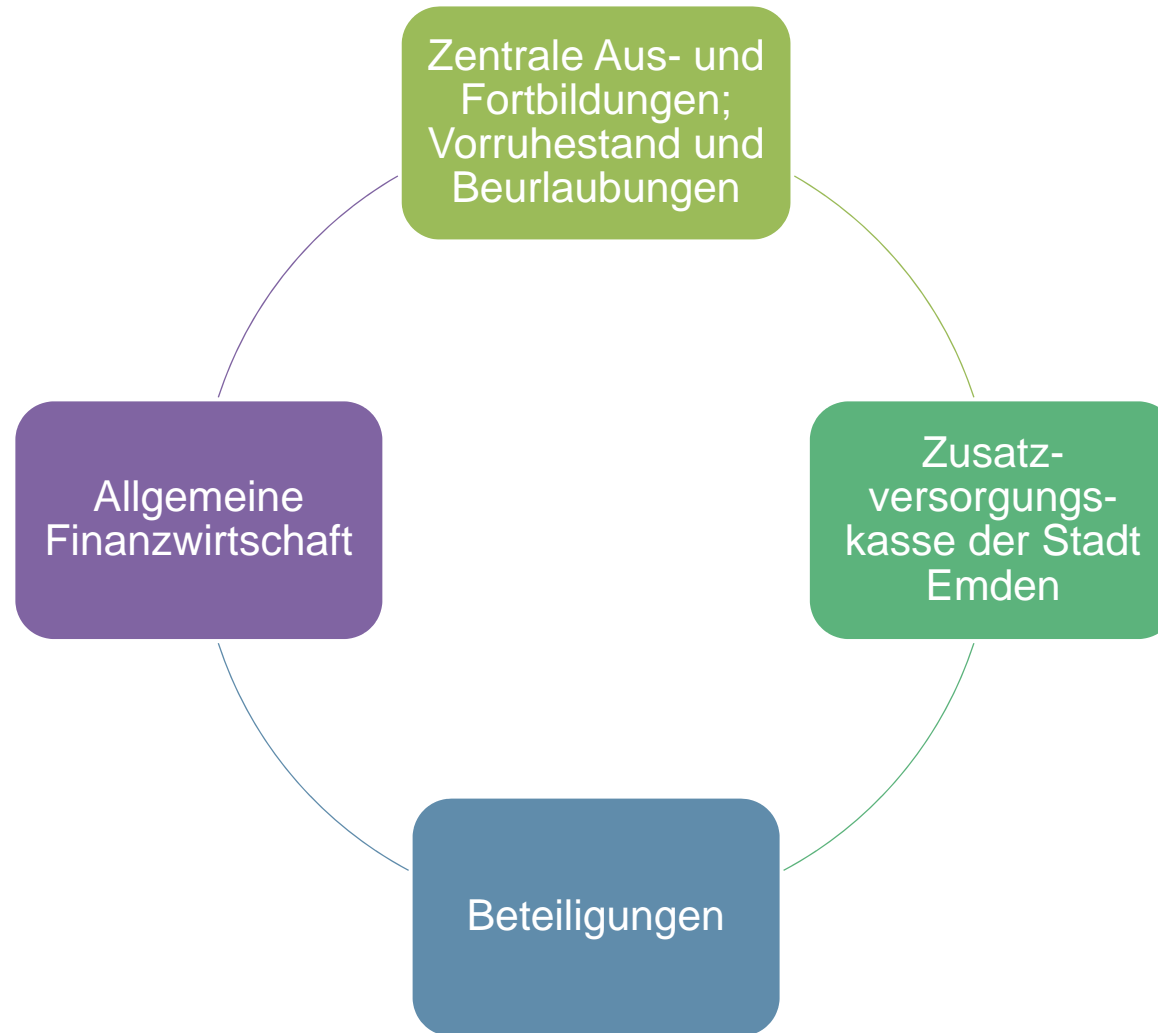




# Eckwertebeschluss zum Haushalt 2015

Finanzbudget 900  
FBIO am 11.09.2014

# Aufteilung des Finanzbudgets



# Zentrale Aus- und Fortbildungen; Vorruhestand und Beurlaubungen



## Ziel

Sicherung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung durch qualitativ bestmögliche Auswahl und erfolgreiche und anforderungsorientierte Ausbildung von Nachwuchskräften

Ord. Erträge

285.000 €

- u.a. Erstattungen für Altersteilzeit und Auflösung Pensionsrückstellungen

Ord. Aufwendungen

1.688.600 €

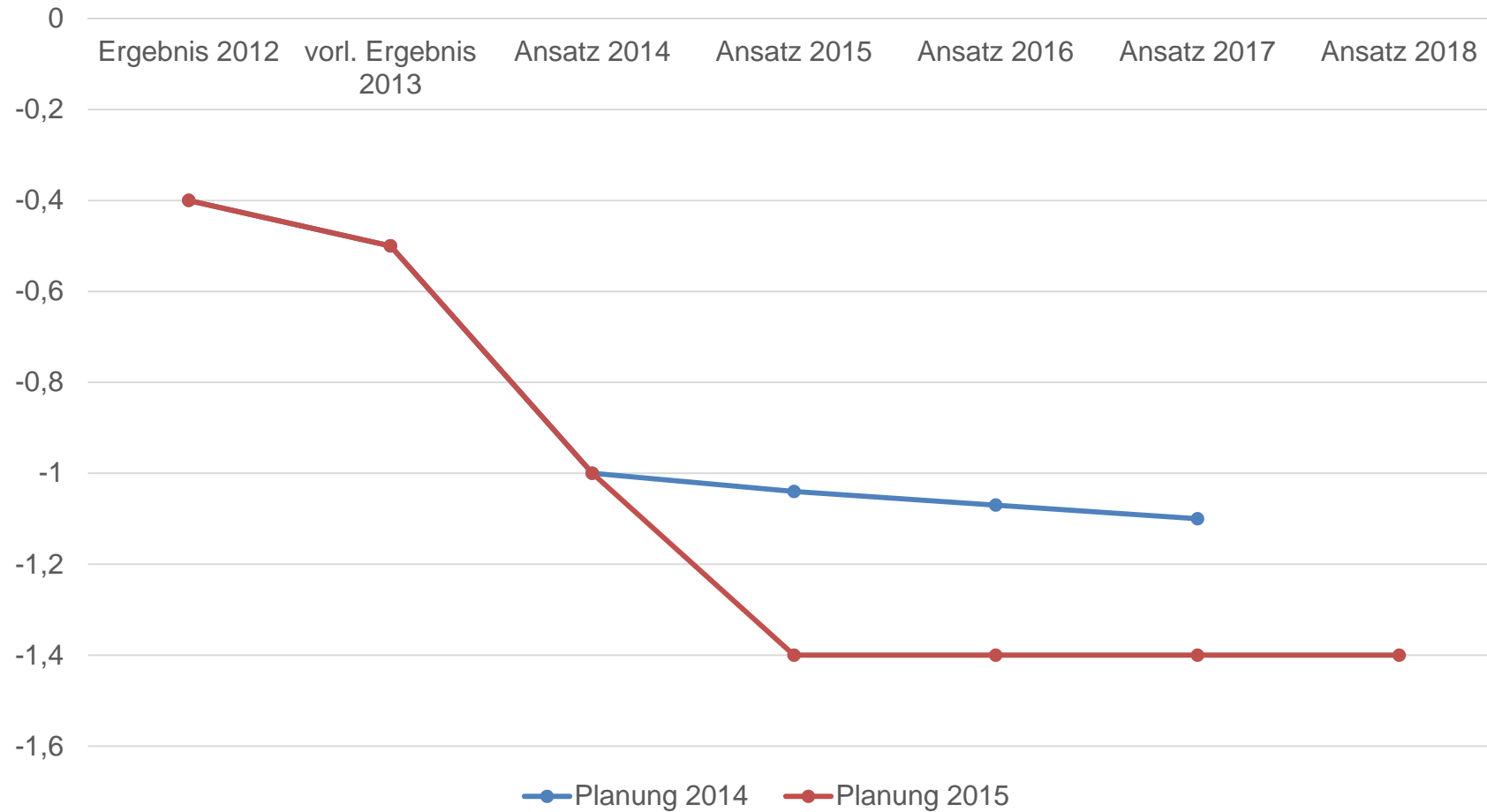
- Hauptsächlich Personalaufwendungen, darunter die Auszubildenden, die leistungsorientierte Bezahlung gem. TVöD, Rückstellungen für Altersteilzeit, Sachkosten für Aus- und Fortbildung und die Mitgliedbeiträge für das Nds. Studieninstitut

Die Wiederbesetzungssperre wurde ab 2015 in den Teilhaushalten eingearbeitet und nicht weiter pauschal in diesem Produkt abgezogen. Dies verursacht die erhöhten Aufwendungen.

# Zentrale Aus- und Fortbildungen; Vorruhestand und Beurlaubungen



## Verlauf des Produktes in Planung und Ausführung



# Zusatzversorgungskasse



## Ziel

fehlerfreie Berechnung und termingenaue Auszahlung der Zusatzversorgungsleistungen an Versorgungsempfänger

Ord. Erträge

100.000 €

- Erstattungen der Defizitanteile der Stadtwerke und des Klinikums Emden.

Ord. Aufwendungen

123.600 €

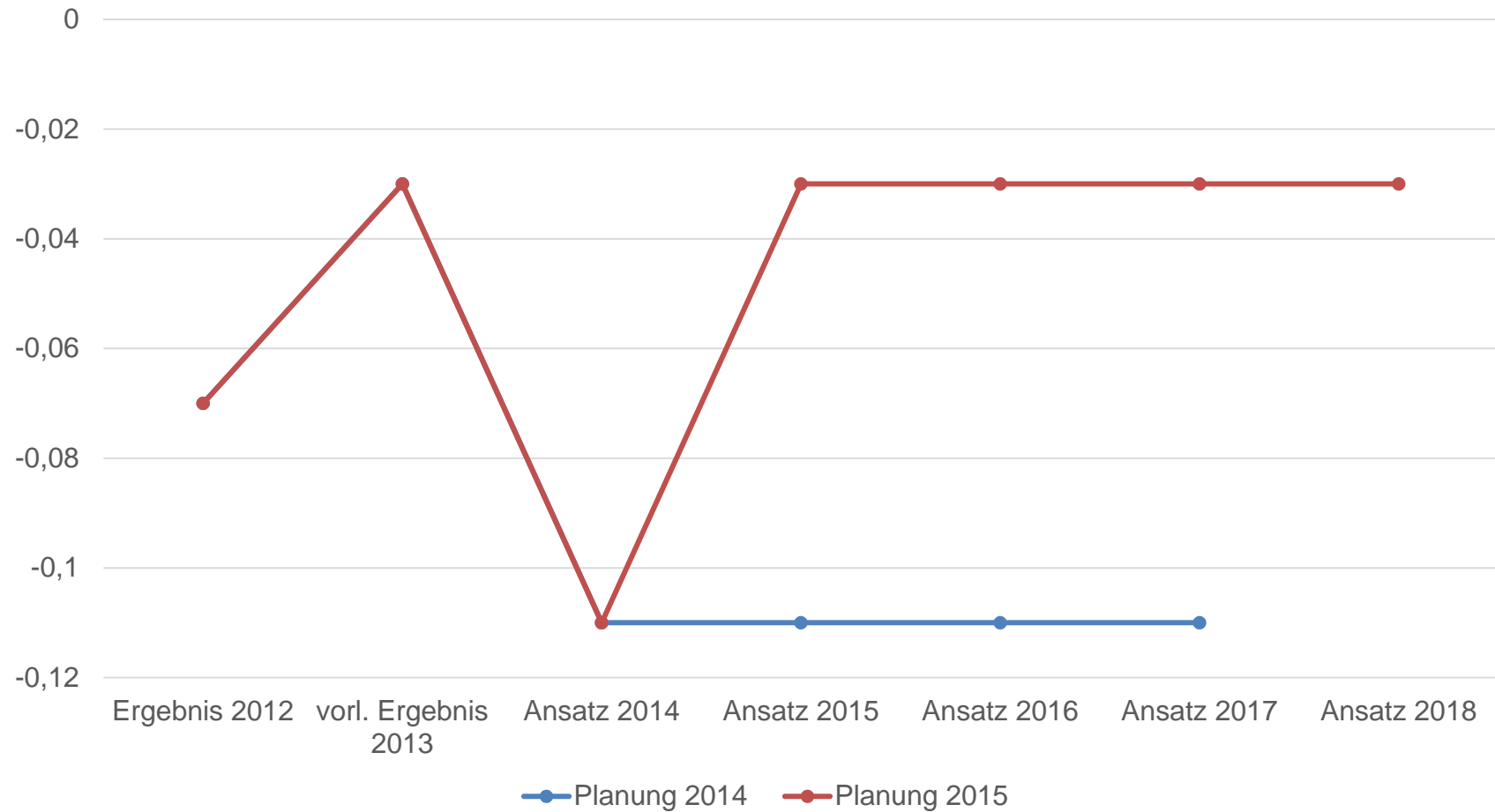
- Hauptsächlich Auszahlungen an Versorgungsempfänger

Es handelt sich um eine auslaufende Zusatzversorgung mit einem kleinen Bestand an Versorgungsempfängern, in der keine neuen Versorgungsleistungen angeboten werden. Die Zusatzversorgung der aktiven Beschäftigten läuft über die überörtliche VBL- Versorgungskasse.

# Zusatzversorgungskasse



## Verlauf des Produktes in Planung und Ausführung





## Ziel

Lt. § 149 NKomVG sollen Beteiligungsunternehmen einen Ertrag für den Haushalt der Stadt abwerfen, soweit das mit ihren Aufgaben der Erfüllung des öffentlichen Zwecks im Einklang ist.

## Ord. Erträge

1.289.700 €

- Hauptsächlich Eigenkapitalverzinsung BEE (ca. 1,23 Mio. €-Kürzung durch Senkung Zinssatz im Bereich Abwasser) und Gewinnabführung Stadtwerke Emden GmbH (52 T€)

## Ord. Aufwendungen

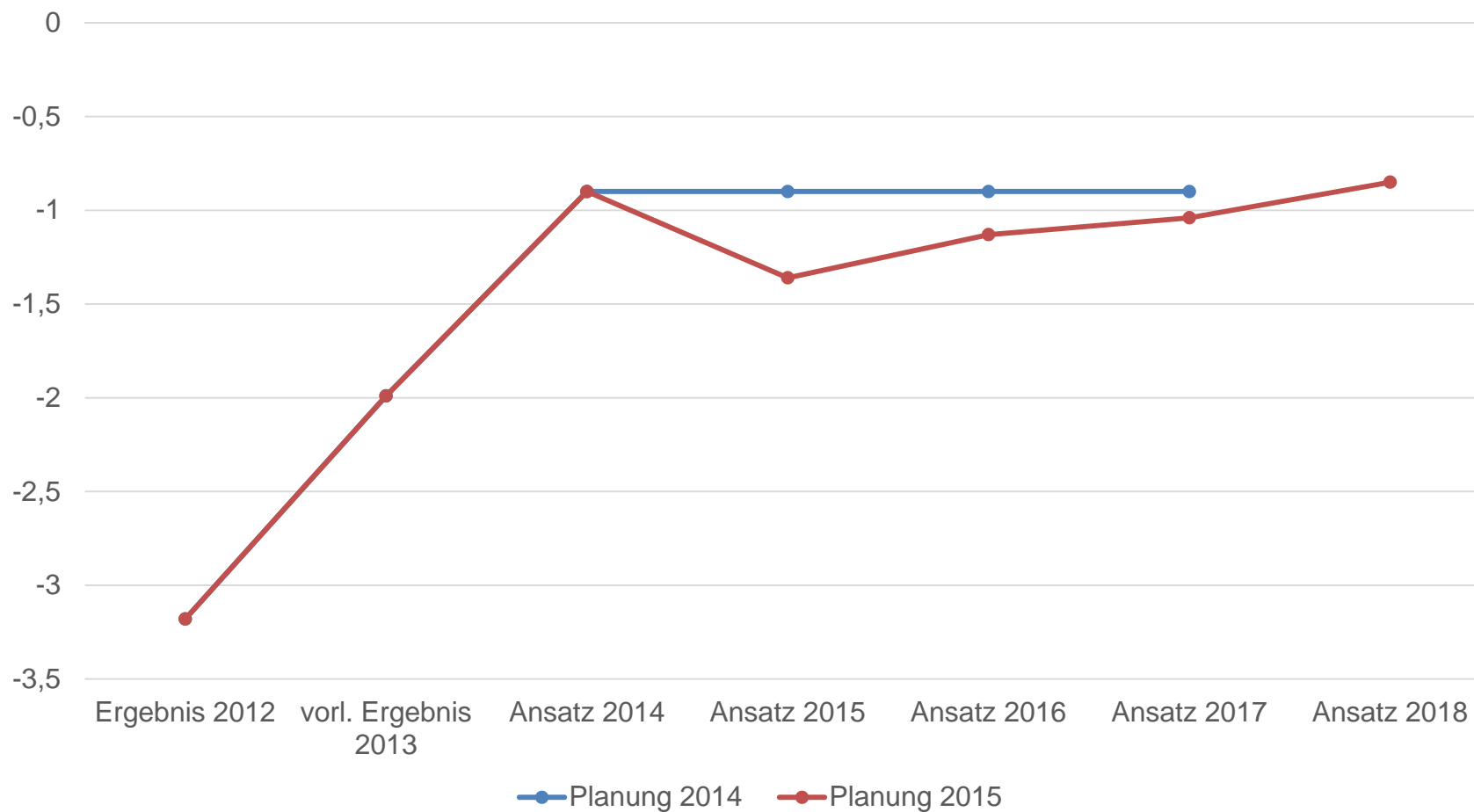
2.640.700 €

- Darunter: Defizitabdeckung Klinikum (2,38 Mio. €), Betriebskostenzuschuss Freibad Borssum/Friesentherme an die WBE (81 T€), Zuschuss an BEE für Sozialermäßigung Windelsäcke (104 T€)

# Beteiligungen



## Verlauf des Produktes in Planung und Ausführung







## Aufgabe

Bereitstellung der Ressourcen für die Zielerreichung aller Zuschussbudgets.

**Ord. Erträge**

**99.307.300 €**

- Grundsteuer A/B (10,6 Mio. €),
- Gewerbesteuer (50,5 Mio. €),
- Anteile USt/EST (19,3 Mio. €),
- Vergnügungs-u. Hundesteuer (1,2 Mio. €),
- FAG/Zuweisungen üWk (10,3 Mio. €),
- Zinserträge (3,3 Mio. € + 1,1 Mio. € Konzernfinanzierung),
- Konzessionsabgaben (2 Mio. €)

**Ord. Aufwendungen**

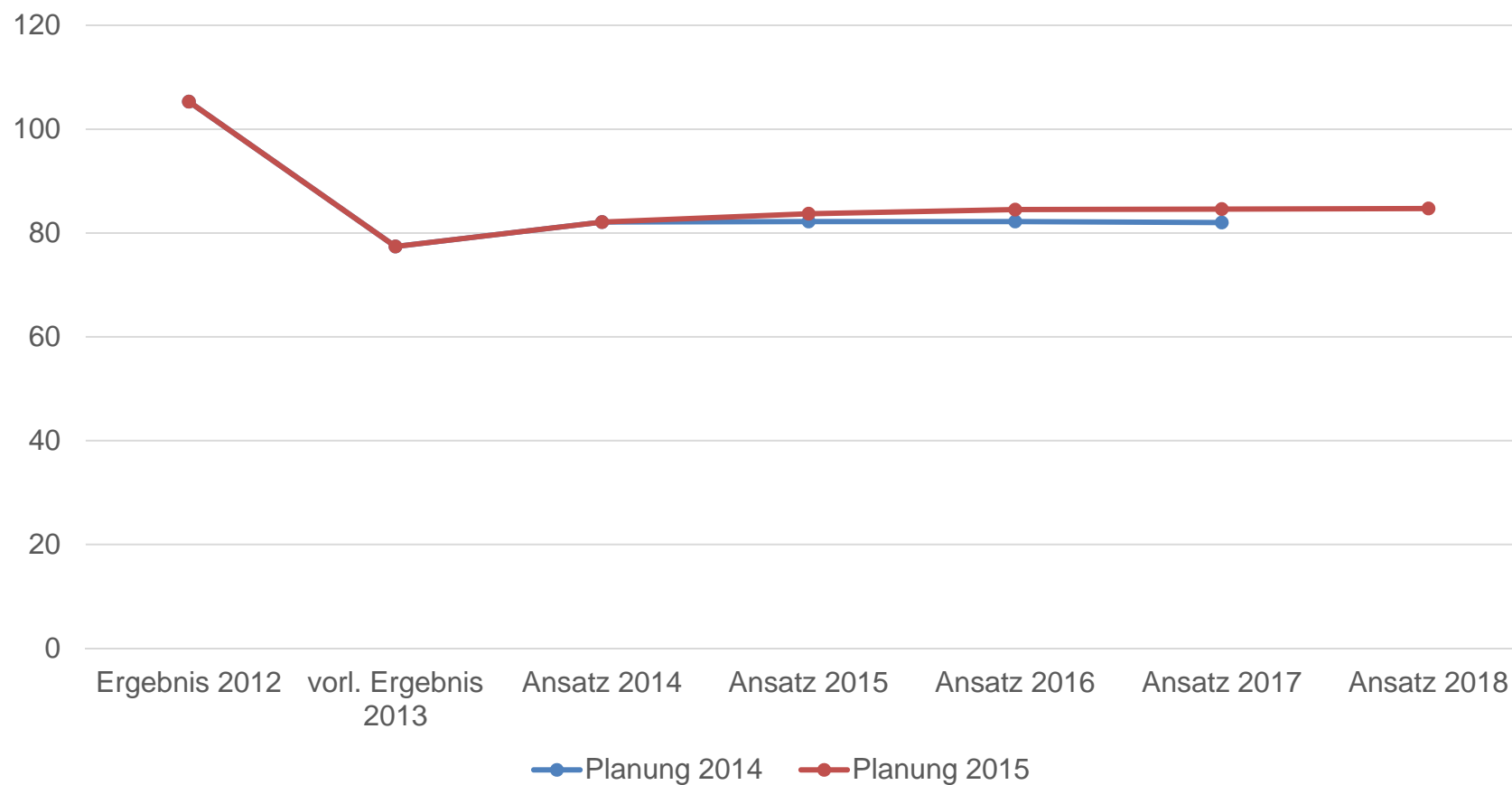
**15.518.100 €**

- Darunter: Abschreibungen/Forderungsbewertung (1,4 Mio. €), Zinsen (2,0 Mio. € zzgl. 925 T€ Zinsen aus Konzernfinanzierung), Gewerbesteuerumlage (8,4 Mio. €), FAG-Umlage/ Entschuldungsfonds (1,9 Mio. €), Zuschuss Kulturbüro (1,0 Mio. €)

# Allgemeine Finanzwirtschaft



## Verlauf des Jahresergebnisses im Produkt in Planung und Ausführung



# Konzernfinanzierung



## Veränderungen im Ergebnishaushalt durch Nachtrag 2014

Beträge in €	Haushalt 2014	Haushalt 2015	Haushalt 2016	Haushalt 2017
Ordentliche Erträge	550.000	1.100.000	1.050.000	1.005.000
Ordentliche Aufwendungen	462.500	925.000	880.000	840.000
Ordentliches Ergebnis	87.500	175.000	170.000	165.000

Durch die Konzernfinanzierung wird ein besseres Ergebnis erzielt

## Veränderungen im Finanzhaushalt durch Nachtrag 2014

Beträge in €	Haushalt 2013	Haushalt 2014	Haushalt 2015	Haushalt 2016	Haushalt 2017
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	550.000	1.100.000	1.050.000	1.005.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	462.500	925.000	880.000	840.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	87.500	175.000	170.000	165.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	775.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	650.000	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	125.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	1.787.500	1.725.000	1.720.000	1.715.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	36.650.000	<b>-175.000</b>	<b>-170.000</b>	<b>-165.000</b>
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	775.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	35.875.000	-1.725.000	-1.720.000	-1.715.000
Bestand Zahlungsmittel am Ende d. HHJahres	0	87.500	0	0	0

Die zahlungswirksame Verbesserung wird zur Tilgung bzw. Minderkreditaufnahme genutzt.