



Stadt Billerbeck

Finanzzwischenbericht 2019

Informationen über den Stand der
Ausführung des Haushaltes 09/2019

Finanzzwischenbericht 2019



Stadt Billerbeck

Basis:

Haushaltsplanung 2019

Zwischenergebnis September 2019

Mai Steuerschätzung 2019

Ergebnisse der Arbeitskreis-
Rechnung GFG 2020 Stand 07/19

Zusätzlich:

Informationen zu den
Investitionen und der Liquidität

Voraussichtliches Gesamtergebnis 2019



Stadt Billerbeck

	Ergebnisplanung	Ergebnisrechnung Prognose	Veränderungen (+/-)
Gesamtergebnis der <u>Erträge</u>	24.764.600 €	26.664.600 €	+ 1.900.000 €
Gesamtergebnis der <u>Aufwendungen</u>	24.282.800 €	24.782.800 €	+ 500.000 €
Gesamtfehlbetrag (-) / Gesamtüberschuss (+)	481.800 €	+ 1.881.800€	+ 1.400.000 €

Entwicklung Jahresergebnis 2019 und 2020 mit Daten des Vorjahres



Stadt Billerbeck

Jahresergebnis

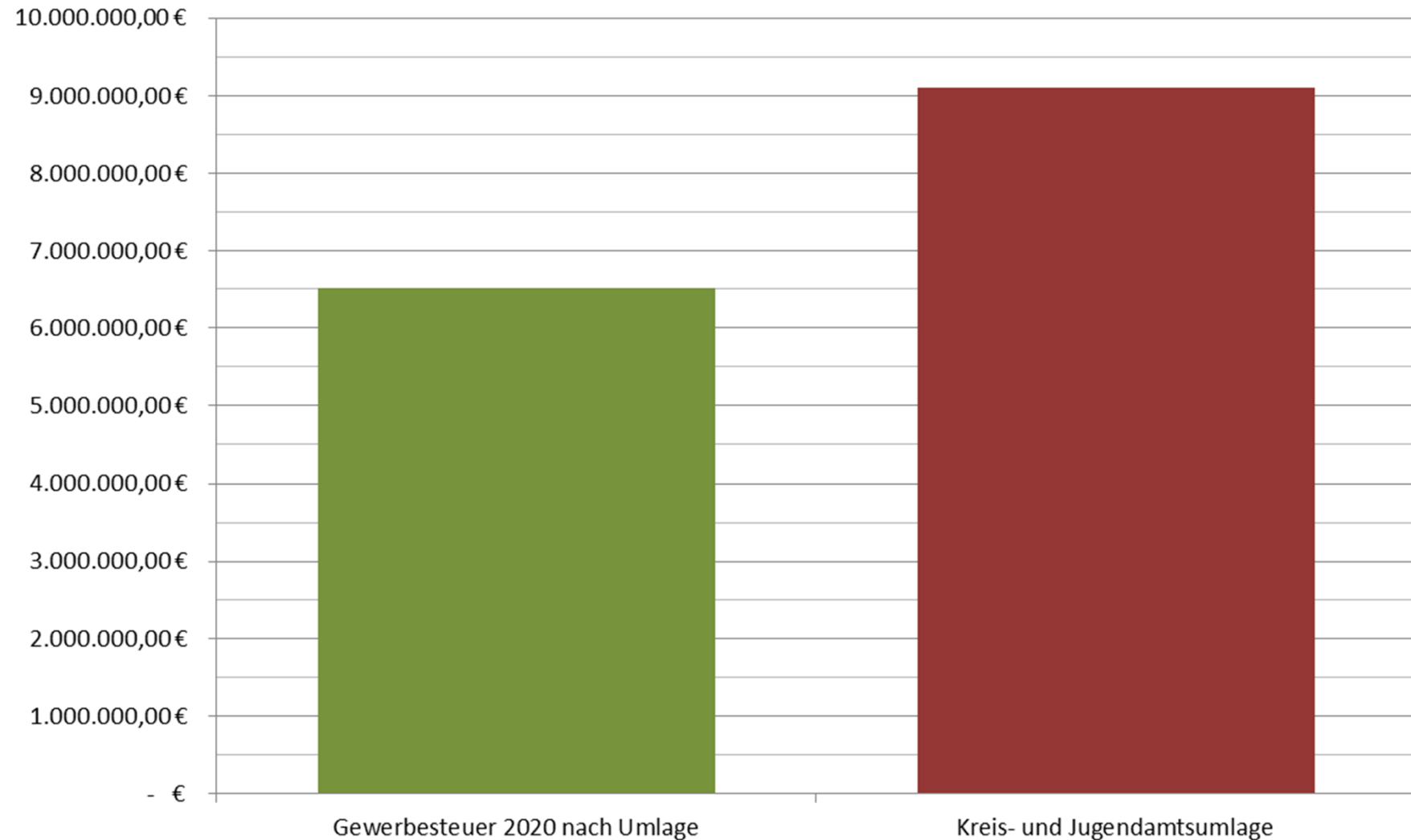
Jahresergebnis Plan 2019		481.800,00 €
Gewst, ESTbeteiligung und Leistungen wegen der Umsetzung d. Grundsicherung		1.900.000,00 €
KU/JU 48,02 statt wie bei der Verabschiedung 48,33%		47.800,00 €
Zinsen (Sondertilgung Swap 75 T€, Einsparung Zi bis 2034)	-	75.000,00 €
Citymanagement/Verfügungsfonds nach Abzug Förderung geringere Aufwendungen in 2019		27.200,00 €
Gewerbesteuerumlage	-	500.000,00 €
vorläufiges Plan Jahresergebnis 2019		1.881.800,00 €
Jahresergebnis Plan 2020 (Haushalt 2019)	-	297.100,00 €
Kreis- und Jugendamtsumlage (aufgrund Steuerkraft) im schlechtesten Falle	-	1.800.000,00 €
vorläufiges Plan Jahresergebnis 2020	-	2.097.100,00 €



Vergleich Plandaten Gewerbesteuer / Kreis- und Jugendamtsumlage 2020



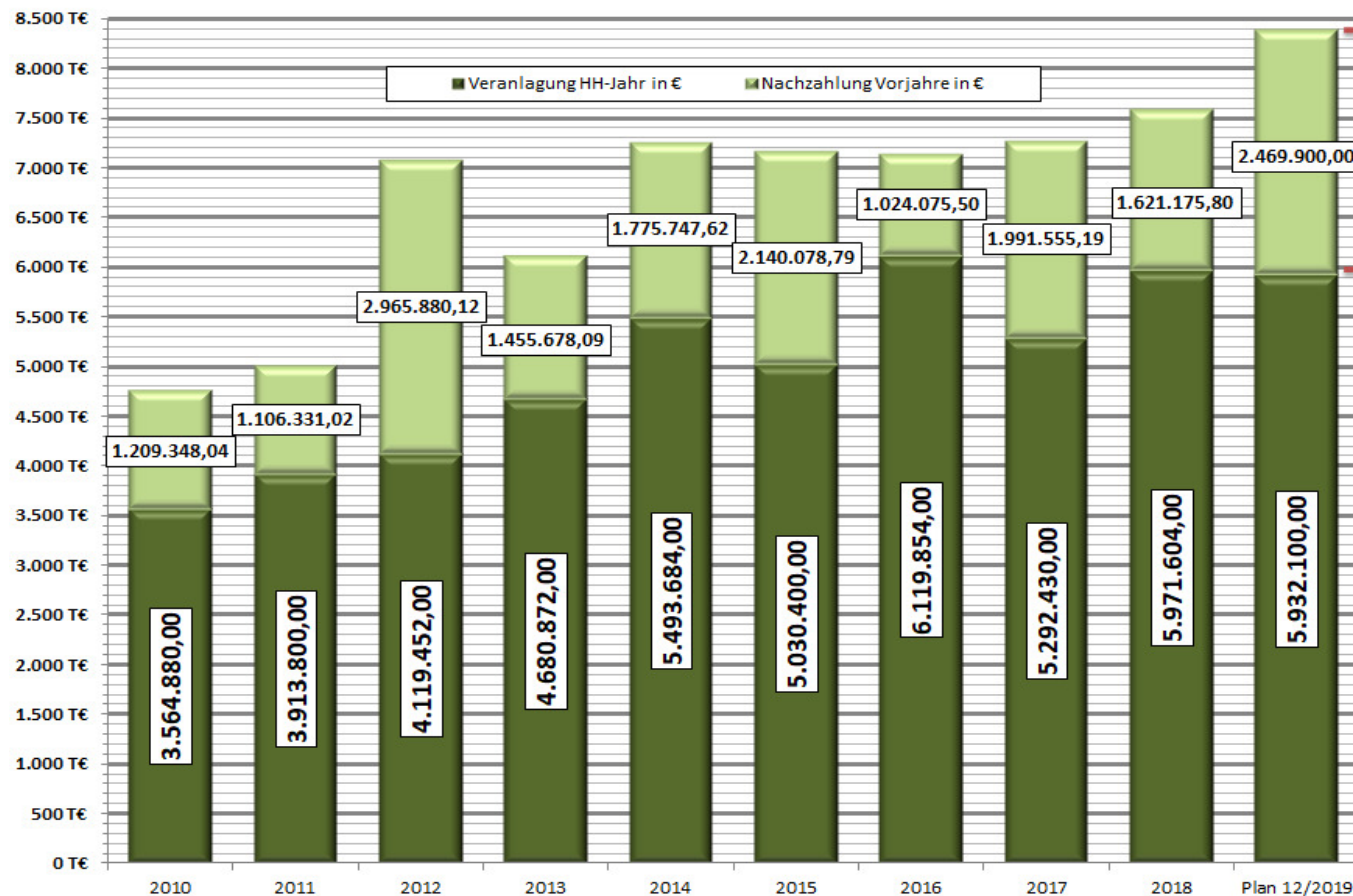
Stadt Billerbeck



Gewerbesteuer 2010 - 2019



Stadt Billerbeck

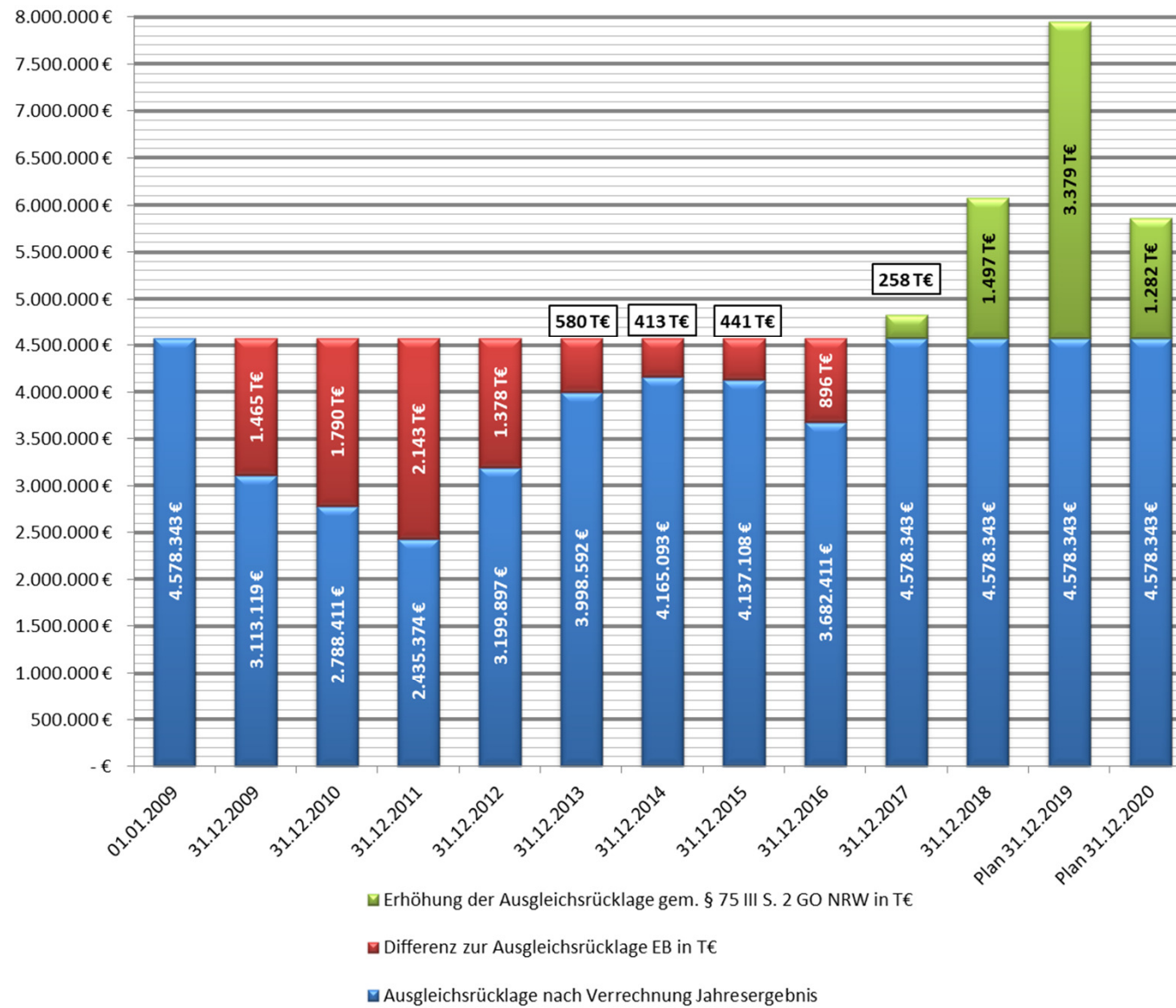


hiervon:
rund 1 Million Nachzahlungen 2012
rund 1 Million Nachzahlungen 2017

Entwicklung der Ausgleichsrücklage



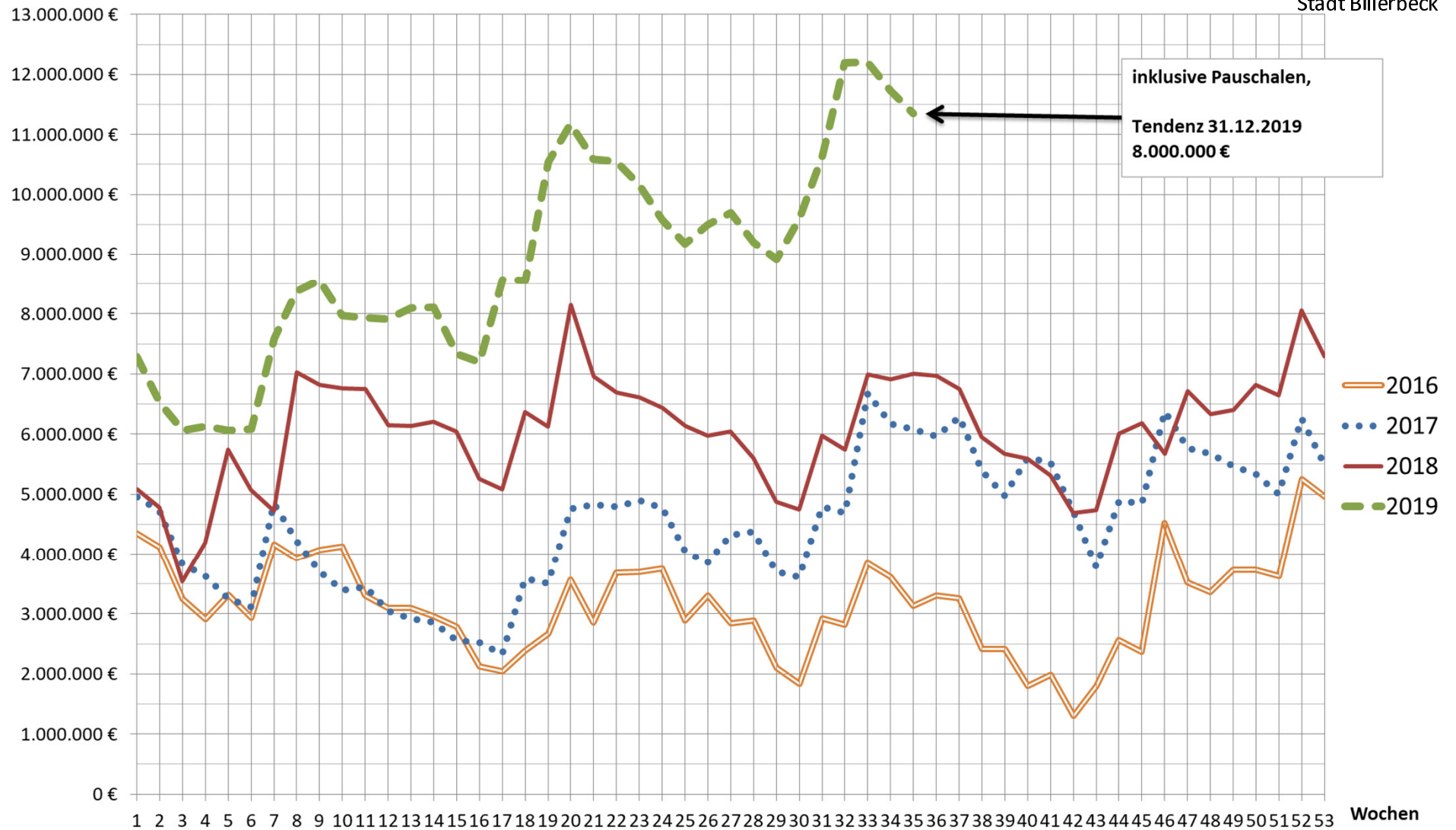
Stadt Billerbeck



Liquiditätsentwicklung der Stadt Billerbeck



Stadt Billerbeck



Einzahlungen/ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Stadt Billerbeck

- Aula fertig gestellt
- Digitalisierung (Schulen, Verwaltung: Dokumenten- und Vertragsmanagement, Umstellung des Systems auf E-Rechnung ab 1.3.2020, Verpflichtung Rechnungen digital zu empfangen ab 1.4.2020)
- Radweg L 506 K13-Ueding fertig 2019
- Nikolausstr. fertig 2019
- Wirtschaftswegebau im Plan
- Buschenkamp Brücke Ausschreibung September, Baubeginn Herbst 2019
- Besitzübergang der Grundstücke für Baugebiet Buschenkamp im Oktober 2019
- Umgestaltung Bereich Edeka-/Rathausparkplatz fertig Herbst 2019

Kredittilgung bzw. -aufnahme für Investitionen



Stadt Billerbeck

- Ausserplanmäßige Tilgung Darlehen
 - Deckung der Veränderung des Saldos aus Investitionstätigkeit erfolgt innerhalb des Investitions-haushaltes
 - Keine Kreditaufnahme für Investitionen
-
- Haushaltsgrundsatz: Kreditaufnahme nur zulässig, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre

Kennzahlen aus den Jahresabschlüssen



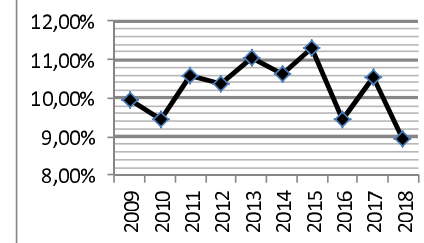
Stadt Billerbeck

Zum 31.12.										Ø
2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	

Abschreibungsintensität

Bilanzielle Abschreibungen auf
Anlagevermögen * 100
ordentliche Aufwendungen

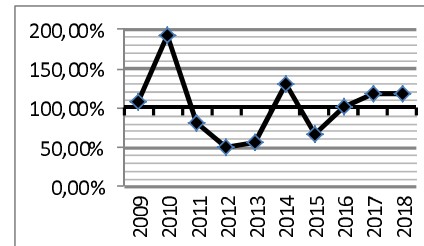
9,94%	9,46%	10,57%	10,36%	11,05%	10,61%	11,30%	9,45%	10,54%	8,95%	10,22%
-------	-------	--------	--------	--------	--------	--------	-------	--------	-------	--------



Investitionsquote

Bruttoinvestitionen * 100
Abgänge des Anlagevermögens +
Bilanzielle Abschreibungen auf
Anlagevermögen

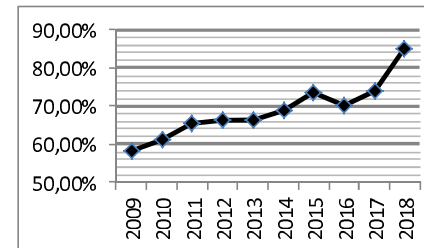
107,77%	192,36%	80,37%	50,92%	57,14%	130,02%	66,35%	101,50%	118,18%	118,25%	102,29%
---------	---------	--------	--------	--------	---------	--------	---------	---------	---------	---------



Drittfinanzierungsquote

Erträge aus der Auflösung von
Sonderposten * 100
Bilanzielle Abschreibungen auf
Anlagevermögen

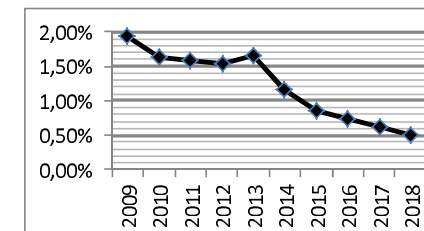
58,37%	61,23%	65,35%	66,36%	66,12%	68,91%	73,38%	70,21%	73,87%	84,95%	68,87%
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------



Zinslastquote

Gesamtfinanzauwendungen * 100
ordentliche Gesamtaufwendungen

1,94%	1,64%	1,58%	1,53%	1,64%	1,16%	0,87%	0,73%	0,63%	0,51%	1,22%
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------



Risiken für die Entwicklung des Ergebnisse 2019 ff. / Fazit



Stadt Billerbeck

- Risiko der Gewerbesteuer, Ansatz allerdings erreicht
- Beteiligung an der Einkommens- und Umsatzsteuer
(Novembersteuerschätzung und Auszahlung III. Quartal fehlt)
- Entwicklung der Asylbewerberzahlen und die Folgekosten
- Grundsteuer
- § 2 b UStG, Verschiebung?
- steigende Baukostenpreise bei gleichzeitigem geringen Angebot von Unternehmen
- Reform der Straßenausbaubeiträge in NRW?
- Vermarktungsrisiko der Wohnbaugrundstücke sollte gering sein, allerdings Anschaffungskosten der Brücke und der Infrastruktur gegen zu finanzieren