



Stadt Billerbeck

Anlage Top 2

Corona-Pandemie

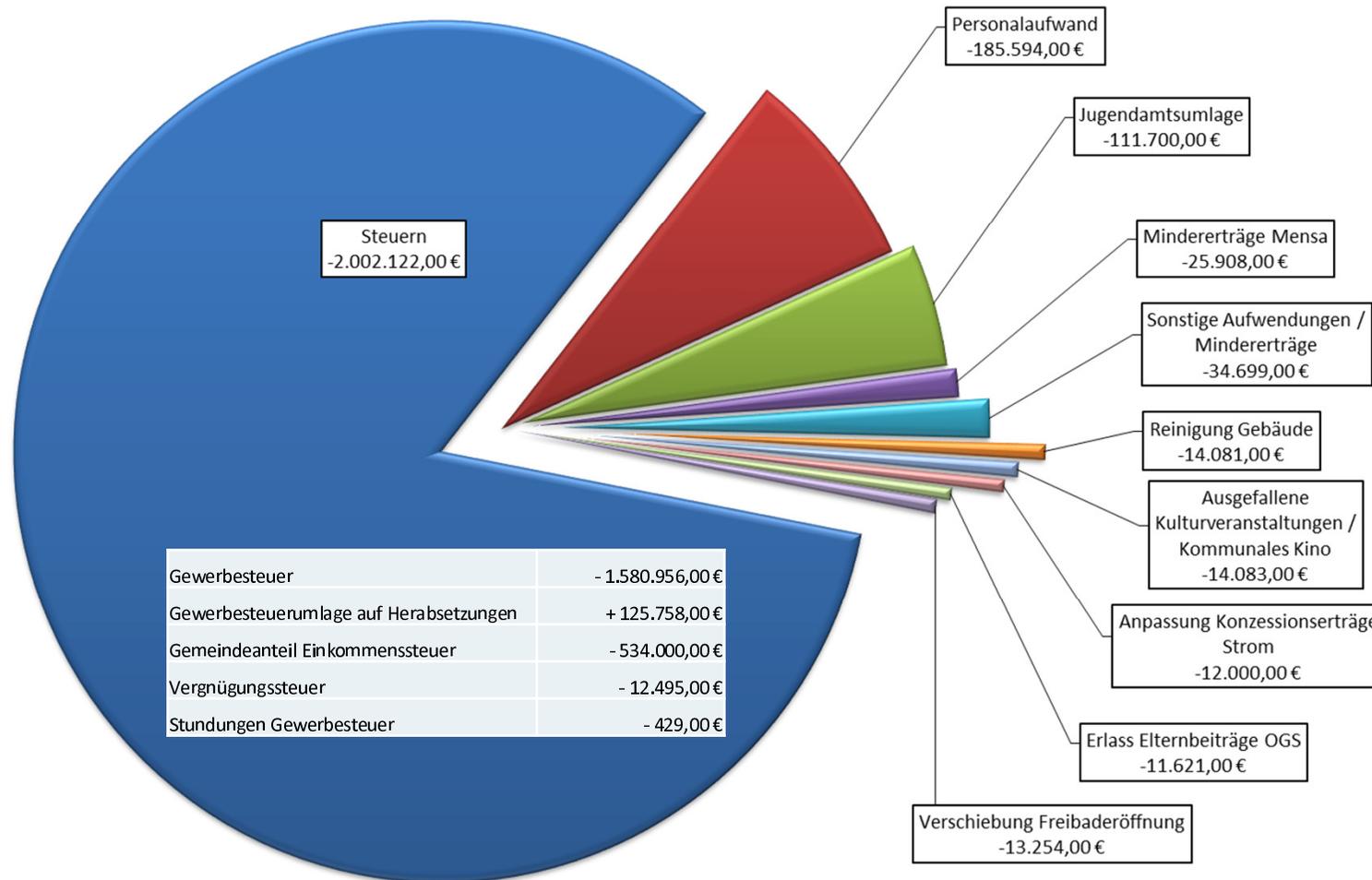
Auswirkungen auf den Haushalt 2021

Stand 03.05.2021

„Corona“bedingter Wegfall von Erträgen und Zunahme von Aufwendungen 2020



Stadt Billerbeck



Ausgleich coronabedingte Haushaltsveränderungen 2020



Stadt Billerbeck

Belastung durch Haushaltsveränderungen	- 2.425.061,48 €
Erstattung GewStAusgleichsG NRW	3.111.878,00 €
<hr/>	
Überschuss	+ 686.816,52 €

- Keine Haushaltsbelastung durch Corona, da o.g. Erstattung voll einzusetzen ist
- Keine Aktivierung einer Bilanzierungshilfe gem. § 5 NKF-CIG

Anrechnung Erstattung beim Finanzausgleich gem. § 2 V GewStAusgleichsG



Stadt Billerbeck

ABER:

weitere Belastungen und Liquiditätsabfluss in den Folgejahren:

2020 Steuerkraft + 1,556 Mio. €

- Mehrbelastung Kreis-/Jugendamtsumlage in 2021: 786 T€

2021 Steuerkraft + 1,556 Mio.

- Mehrbelastung KU/JU in 2022: 781 T€

Coronabedingte Haushaltsveränderungen 2021



Stadt Billerbeck

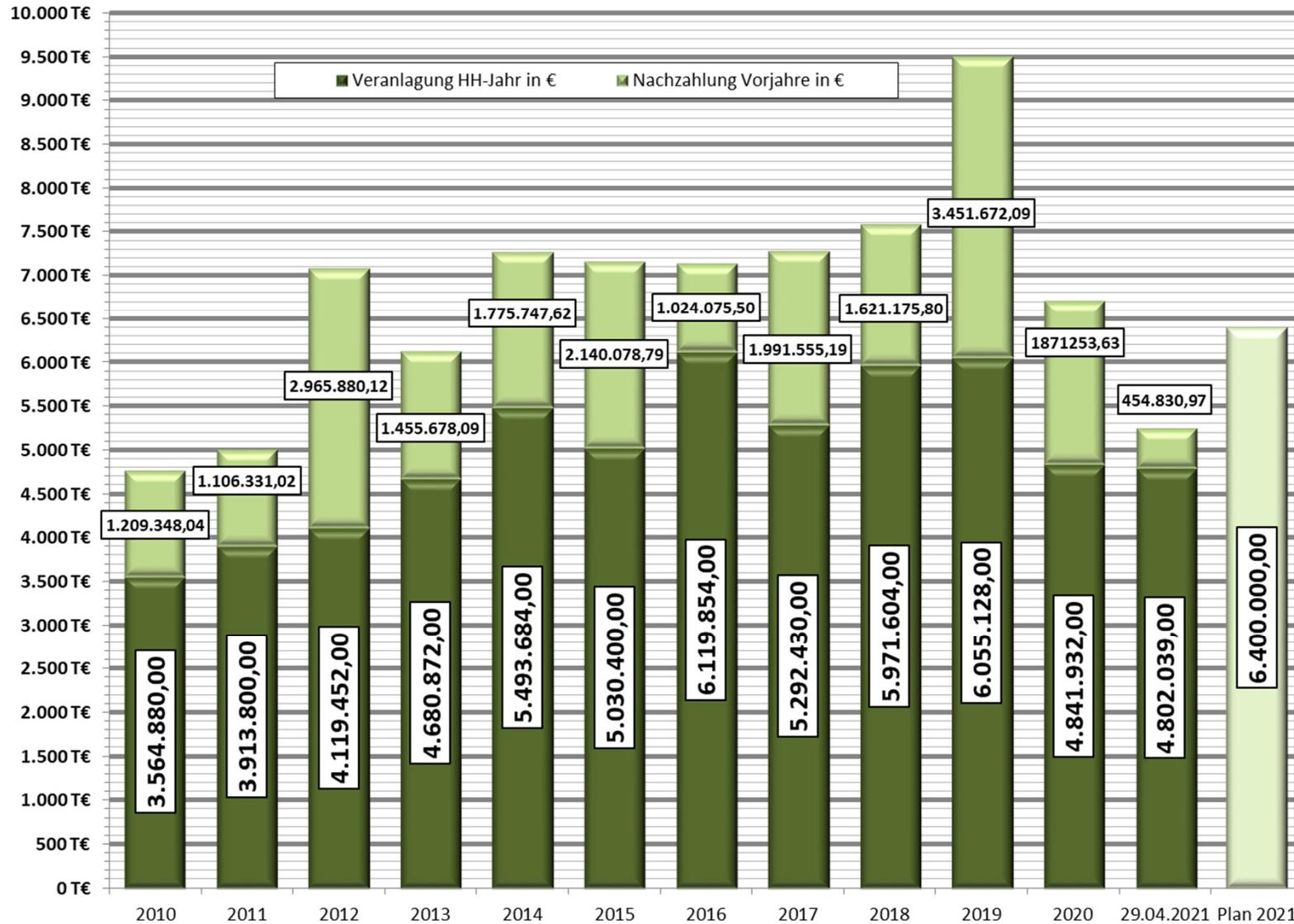
Bisher keine wesentliche Abweichung vom HH Plan 2021:

- Reduzierung Gewerbesteuer VZ (s. Haushalt): 1,357 Mio €,
dadurch aber auch geringere Gewerbesteuerumlage (108 T€)
- Höhere KU/JU aufgrund GewStAusgleichsG NRW (höhere Steuerkraft)
- KU endg. ./ 9.368 €, JU endg. +17.190 €;
Saldo Mehrbelastung HH: 7.822 €
- Gemeindeanteil ESt und USt Beteiligung 1. Quartal 2021 liegen
70 T€ unter 1. Quartal 2020 (vor Corona)
- Mitte Mai folgt eine Steuerschätzung

Gewerbbesteuerentwicklungen



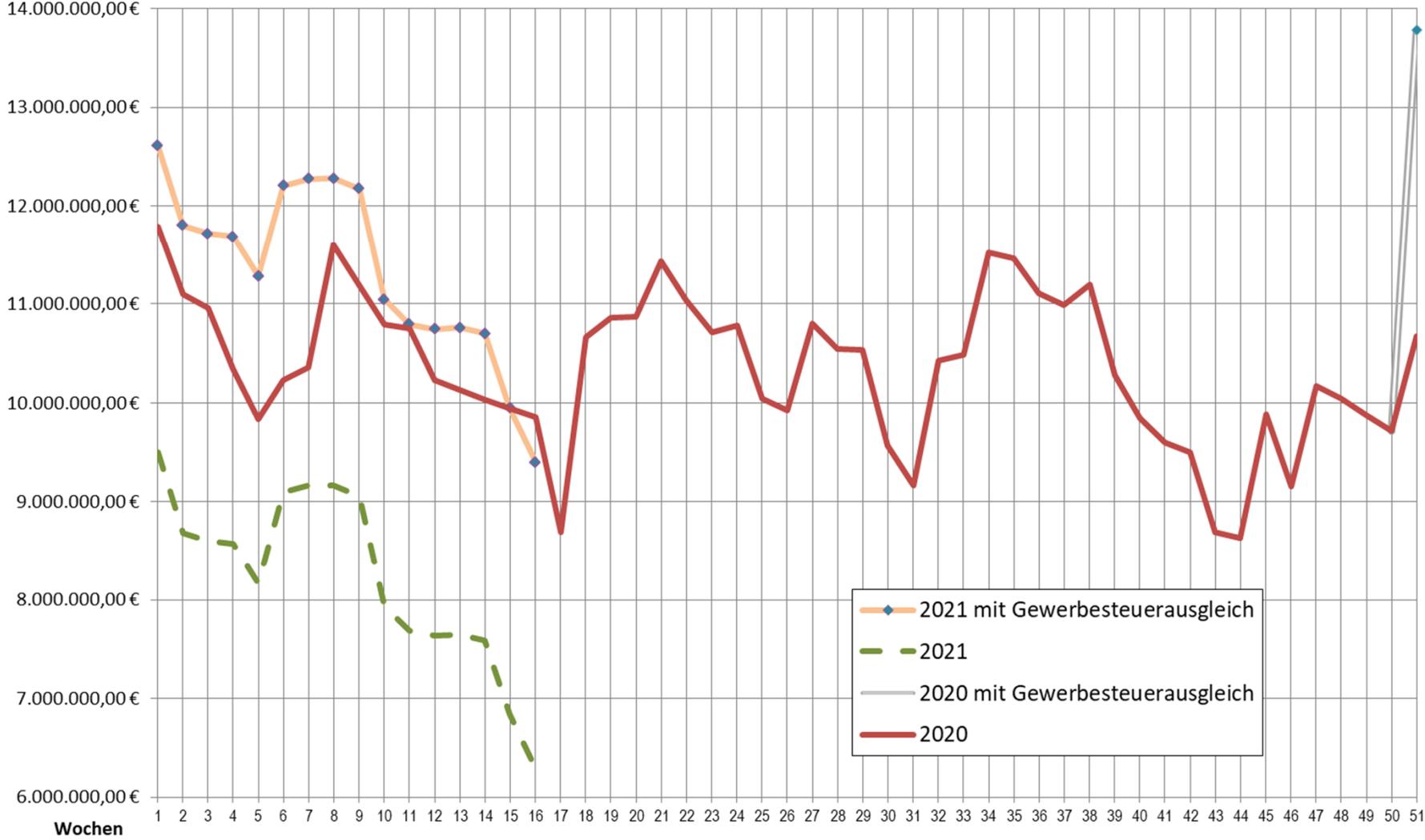
Stadt Billerbeck



Entwicklung der Liquidität



Stadt Billerbeck



Entwicklung Pauschalen 2021 - 2030



Stadt Billerbeck

Übersicht Investitionsmaßnahmen- Entwurf HH 2021 ff.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Summe
Investitionspauschale saldiert Bestand zum 01.01.	2.350.301	0	-1.250.012	-1.058.399	-545.999	0	-1.387.599	-268.399	741.101	1.740.601	2.750.101
Zugang	1.180.200	1.221.500	1.271.600	1.271.600	1.271.600	1.271.600	1.271.600	1.271.600	1.271.600	1.271.600	
Inanspruchnahme	-3.530.900	-2.500.900	-1.133.900	-868.900	-782.100	-2.822.100	-262.100	-262.100	-272.100	-262.100	
<i>Deckung aus anderen Pauschalen (+) / Abgabe an andere Pauschalen (-)</i>	399	29.388	53.913	109.700	56.499	162.901	109.700	0	0	0	
Ende	0	-1.250.012	-1.058.399	-545.999	0	-1.387.599	-268.399	741.101	1.740.601	2.750.101	
Schulpauschale Bestand zum 01.01.	0	9.401	-55.787	0	0	28.613	0	0	59.000	118.000	177.000
Zugang	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
Inanspruchnahme	-179.400	-366.500	-241.000	-241.000	-241.000	-241.000	-241.000	-241.000	-241.000	-241.000	
<i>davon investiv</i>	-37.900	-41.500	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	
<i>davon konsumtiv</i>	-141.500	-325.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	
<i>Deckung aus anderen Pauschalen (+) / Abgabe an andere Pauschalen (-)</i>	-111.199	1.312	-3.213	-59.000	-30.387	-87.613	-59.000	0	0	0	
Ende	9.401	-55.787	0	0	28.613	0	0	59.000	118.000	177.000	
Sportpauschale Bestand zum 01.01.	0	0	0	0	0	24.588	0	0	50.700	101.400	152.100
Zugang	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
Inanspruchnahme	-170.800	-29.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	
<i>Deckung aus anderen Pauschalen (+) / Abgabe an andere Pauschalen (-)</i>	110.800	-30.700	-50.700	-50.700	-26.112	-75.288	-50.700	0	0	0	
Ende	0	0	0	0	24.588	0	0	50.700	101.400	152.100	
Feuerschutzpauschale Bestand zum 01.01.	212.196	-10.804	16.196	63.196	110.196	157.196	204.196	251.196	298.196	105.196	2.196
Zugang	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	
Inanspruchnahme	-280.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-250.000	-160.000	
Ende	-10.804	16.196	63.196	110.196	157.196	204.196	251.196	298.196	105.196	2.196	

Kennzahlen



Stadt Billerbeck

Kennzahl	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Eigenkapitalquote 1	35,22%	33,84%	33,86%	34,81%	35,22%	35,14%
Verschuldungsgrad je Einwohner	567,37 €	544,28 €	520,01 €	494,59 €	472,83 €	410,37 €
ohne Ü-Heime						
ohne Gute Schule und Ü-Heime						

Kennzahl	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Eigenkapitalquote 1	34,93%	33,93%	34,32%	35,05%	37,29%	38,49%
Verschuldungsgrad je Einwohner	388,65 €	387,56 €	429,26 €	427,41 €	392,38 €	377,07 €
ohne Ü-Heime		326,45 €	303,16 €	292,91 €	261,52 €	251,51 €
ohne Gute Schule und Ü-Heime				282,98 €	235,61 €	212,55 €

Fazit



Stadt Billerbeck

- Mindererträge und Mehraufwendungen sollen 2021 wie auch 2020 ergebnisneutral gestellt werden (Aktivierung einer Bilanzierungshilfe gem. § 5 NKF-CIG), Gesetzänderung geplant
- Dies ist ein Zwischenbericht zum 30.04.2021! Entwicklung im Jahresverlauf nicht absehbar, abhängig von der Pandemie auf der Welt.
- Insolvenzantragsfrist bis 30.4.21 ausgesetzt, Kreishandwerkerschaft und Arbeitsagentur im Kreis sprechen aber von stabiler Lage
- Lieferschwierigkeiten sorgen zu Preissteigerungen, damit Verteuerungen der Investitionen und höhere Inanspruchnahme der Pauschalen sowie Liquiditätsabfluss, bisher keine wesentlichen Bauzeitverzögerungen
- **Ausgaben stark im Blick behalten**
- **kein Spielraum für Mehrinvestitionen**