



Stadt Xanten

Jahresabschluss 2018

Einbringung des Entwurfs am 10.12.2019



Das Jahresergebnis:

- Die Jahresrechnung 2018 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von **2.474.152,43 €** aus.
- Bei der Planung wurde noch mit einem Fehlbetrag in Höhe von **1.145.635 €** gerechnet.
- Das Ergebnis hat sich damit um einen Betrag in Höhe von **1.328.517,43€ verschlechtert.**



Wo sind maßgebliche Ergebnisverbesserungen Mehrerträge / Minderaufwendungen zu verzeichnen:

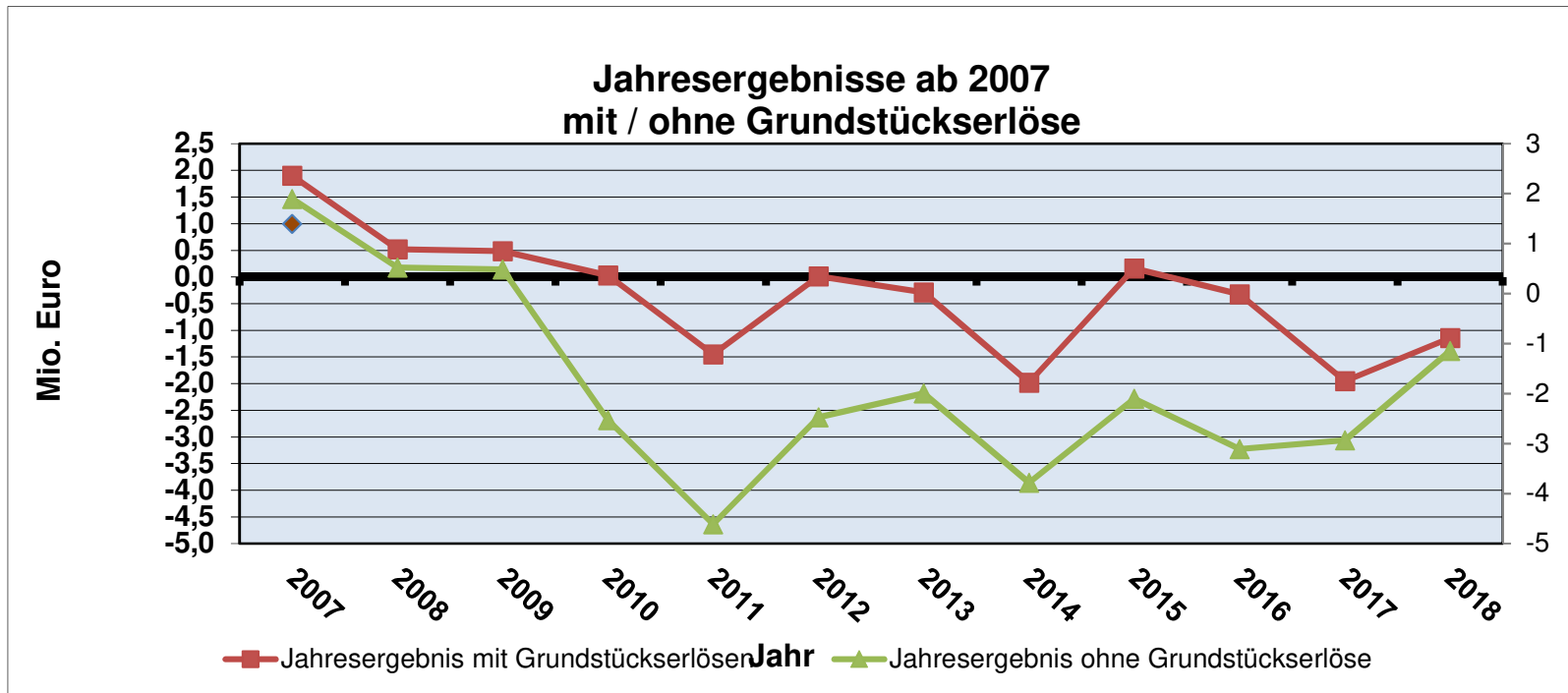
- Höhere Gemeindeanteile ESt / USt 627 T€
- Höhere Konzessionsabgaben 151 T€
- Zuwendungen Breitbandausbau 179 T€
- Zuwendungen Kindergartenbetreuung 119 T€

Die Ertragsverbesserungen reichen bei weitem nicht aus, um die nachfolgend genannten Ergebnisbelastungen zu kompensieren!



Wo sind die maßgeblichen Ergebnisverschlechterungen Mindererträge / Mehraufwendungen zu verzeichnen:

- Erstattungsleistungen Flüchtlinge -1.183 T€
- Grundstücksverkäufe -995 T€
- Rückstellungen Personalbereich -272 T€
- Gewerbesteuer -204 T€
- Unterkunftskosten Asyl -114 T€



Ohne die Grundstückserlöse hätte die Stadt Xanten allein in den Jahren 2010 – 2012 schon einen Eigenkapitalverzehr von annähernd 10 Mio. € verkraften müssen, was ohne Steuererhöhungen zwangsläufig in ein Haushaltssicherungskonzept geführt hätte.



Bilanz

T€	2017	2018	T€	2017	2018
Immaterielle Wirtschaftsgüter	55	100	Eigenkapital <i>davon Jahresergebnis</i>	25.201 -1.916	22.788 -2.474
Anlagevermögen	150.839	153.749	Sonderposten	82.223	81.294
Umlaufvermögen	10.325	13.114	Rückstellungen	15.457	16.137
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	147	135	Verbindlichkeiten inkl. erhaltene Anzahlungen	38.484	46.768
			Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.8	111
	161.366	167.098		161.366	167.098



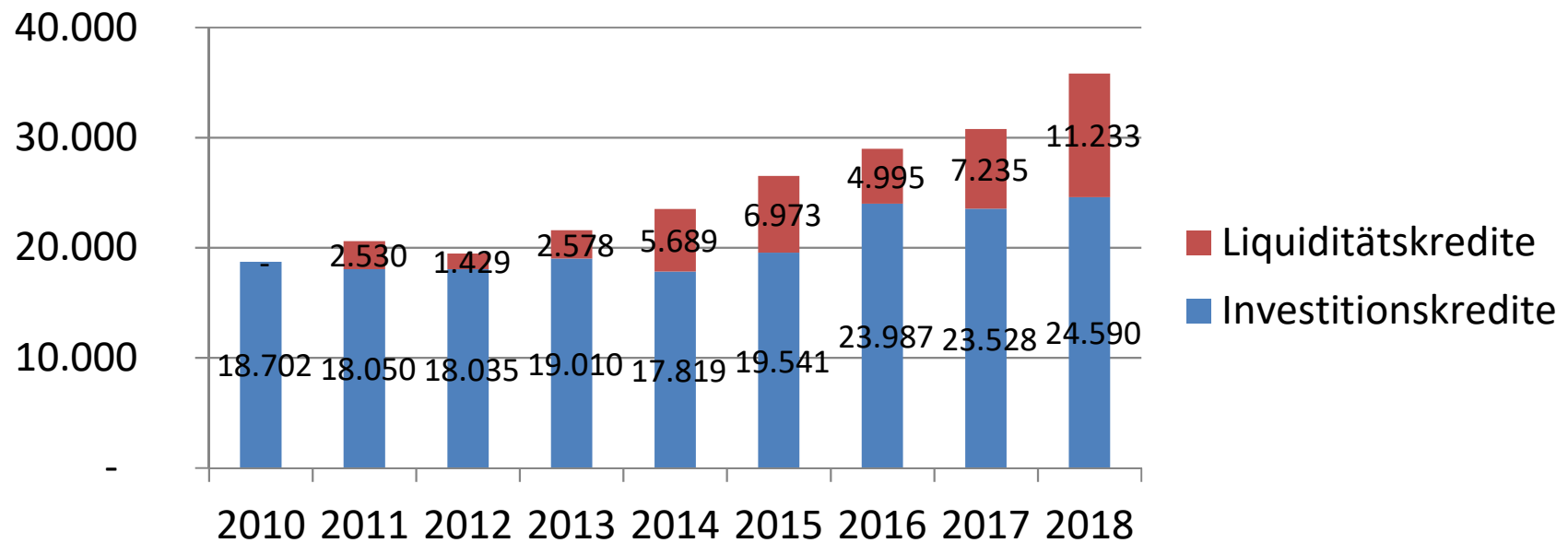
Saldenbilanz Veränderungen 2017 gegenüber 2016

	T€	2017		T€	2017
Immaterielle Wirtschaftsgüter		45	Eigenkapital		-2.413
			<i>davon Jahresergebnis</i>		-558
Anlagevermögen		2.910	Sonderposten		-929
Umlaufvermögen		2.789	Rückstellungen		680
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		-12	Verbindlichkeiten inkl. Erhaltene Anzahlungen		8.284
			nachrichtlich ohne erh. AZ		4.874
			Passive Rechnungsabgrenzungsposten		110
		5.732			5.732



Verschuldung

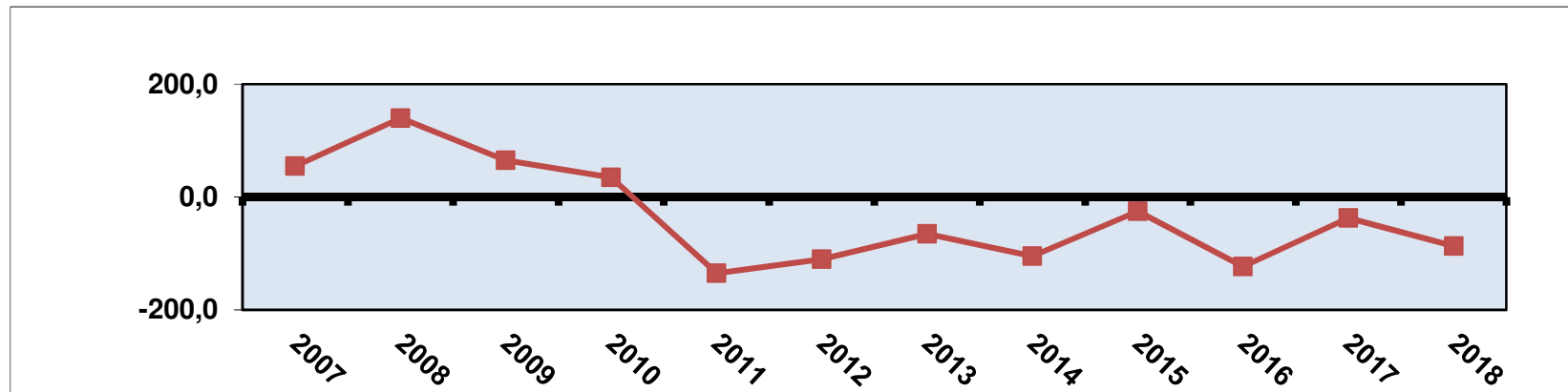
Stand der Verschuldung in T€





Fazit nach dem 12. Jahr Doppik

- Wiederrum Manifestierung der bereits von der GPA in ihrem Bericht festgestellten fehlenden Selbstfinanzierungskraft der Stadt Xanten
 - dauerhafte Kassenkredite zur Liquiditätssicherung
- Negativer Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit i.H.v. 1.762 T€ (entspricht 81 € je Einwohner)
 - GPA gibt für das Jahr 2013 bei den mittleren kreisangeh. Kommunen einen Mittelwert i.H.v. 46 € und einen Median i.H.v. – 19 € an.
 Entwicklung ab 2007: 2007= ca. + 55 €; 2008 = ca. + 140 €, 2009 = + 65 €; 2010 = ca. 35 €; 2011 = ca. -135 €; 2012 = ca. - 110 €; 2013 = ca. – 65 €; 2014 = ca. – 105 €, 2015 = ca. -25 €, 2016 = ca. -123 €, 2017= ca. -37 €, 2018 = -87 €



- Dennoch:
 Geringere kurzfristige Verbindlichkeitsquote als bei 75 % der Vergleichskommunen (GPA-Bericht vom 23.09.2015)



Chancen und Risiken

- Verbesserungen im Finanzausgleich???
- Investitionsprogramme des Bundes und des Landes
- Zinsrisiko
- Endlichkeit der Vermarktungsgrundstücke
- Steuerrisiko
- Anstieg der Soziallasten
- Personalaufwendungen
- Grundsteuerproblematik (1. Meilenstein erledigt)



Weiterer Ablauf

- **10.12.2019** (heute): Einbringung des Entwurfs des Jahresabschlusses
- Prüfung durch Rechnungsprüfungsausschuss
- Feststellung durch Rat



Vielen Dank !