

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreis Neuss zum 31.12.2015

AKTIVA	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014
1 Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	821.968,48 €		612.824,58 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	830.984,42 €		830.984,42 €
1.2.1.2 Ackerland	2.065.063,09 €		1.935.475,73 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.722.895,29 €		1.810.183,50 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.052.719,00 €		1.052.719,00 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			0,00 €
1.2.2.2 Schulen	107.996.049,67 €		108.303.200,51 €
1.2.2.3 Wohnbauten	471.303,49 €		476.847,74 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	56.940.436,99 €		57.599.585,30 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.280.142,97 €		17.283.592,69 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	11.524.386,41 €		11.877.799,65 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen			
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	78.559.120,91 €		84.059.896,37 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	451.005,76 €		469.924,84 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.763.224,76 €		3.756.724,76 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.890.573,81 €		2.504.579,27 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.363.555,97 €		3.730.821,18 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.513.555,28 €		1.897.772,94 €
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	46.233.001,87 €		46.233.001,87 €
1.3.2 Beteiligungen	2.928.078,22 €		2.928.078,22 €
1.3.3 Sondervermögen	29.585.444,06 €		29.585.444,06 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	18.890.384,59 €		15.887.781,06 €
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	227.692,59 €		215.822,36 €
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen			
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.219.468,13 €		7.856.602,00 €
Summe Anlagevermögen		393.331.055,76 €	
2 Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	254.964,03 €		258.528,49 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	6.609.842,27 €		3.856.087,32 €
2.2.1.2 Beiträge			0,00 €
2.2.1.3 Steuern			0,00 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	9.076.384,81 €		845.500,18 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	18.564.589,06 €		17.774.714,89 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.222.643,32 €		3.300.414,79 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	87.371,77 €		3.089,75 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	184.305,63 €		5.325,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen			0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen			0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.541.754,33 €		1.231.748,50 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4 Liquide Mittel	20.435.320,77 €		22.168.229,61 €
Summe Umlaufvermögen		57.977.175,99 €	
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	73.643.731,68 €		70.217.710,57 €
Summe der Aktiva	524.951.963,43 €		520.571.011,15 €

Aufgestellt:
Neuss/Grevenbroich, 07.09.2016

Ingolf Graul
Kreiskämmerer

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreis Neuss zum 31.12.2015

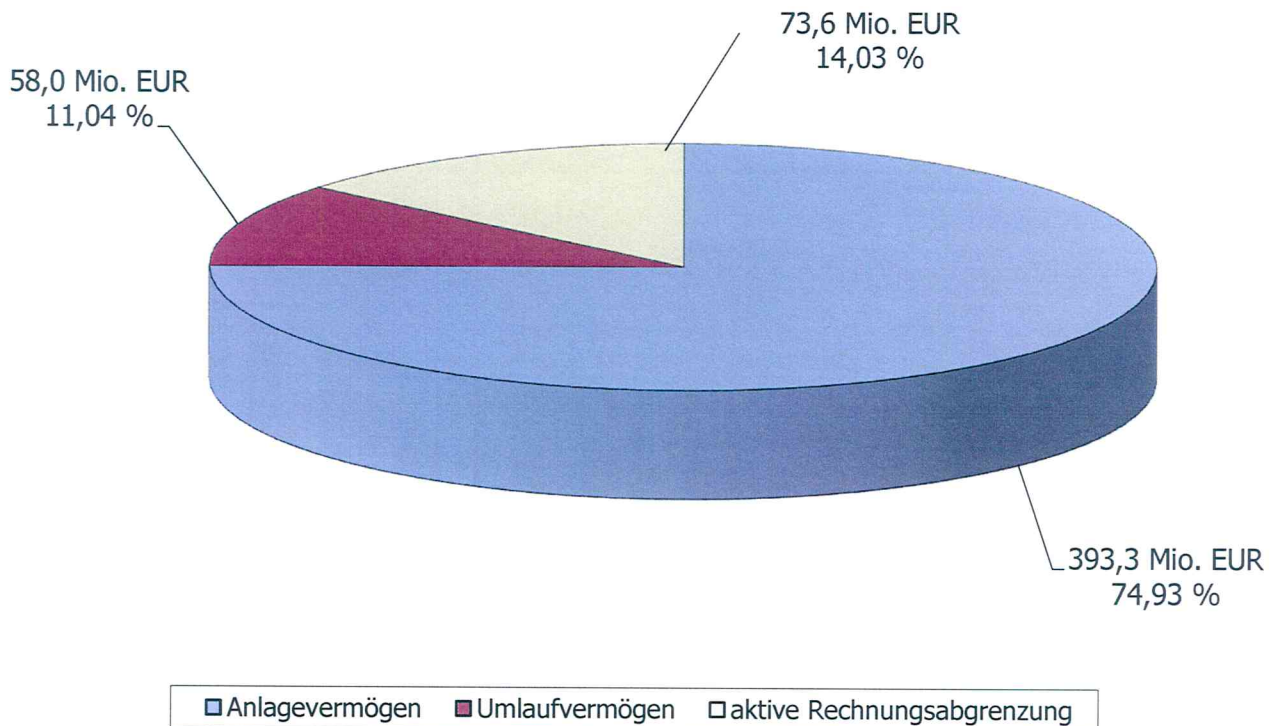
PASSIVA	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	87.033.049,02 €		86.947.633,88 €
1.2 Sonderrücklagen	1.917.344,55 €		1.917.344,55 €
1.3 Ausgleichsrücklage	22.598.429,97 €		22.711.535,56 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-841.897,02 €		-113.105,59 €
Summe Eigenkapital		110.706.926,52 €	
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	63.944.262,42 €		64.902.437,80 €
2.2 für Beiträge	286.399,06 €		286.555,45 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	2.217.385,51 €		1.590.625,69 €
2.4 Sonstige Sonderposten	4.381.721,94 €		4.606.958,93 €
Summe Sonderposten		70.829.768,93 €	
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	183.498.547,00 €		173.737.236,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	66.123.580,28 €		66.110.400,86 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	28.524,35 €		95.000,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	17.849.292,02 €		18.518.934,27 €
Summe Rückstellungen		267.499.943,65 €	
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen	0,00 €		0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €		0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €		0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €		0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	154.780,90 €		177.023,37 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	46.473.283,57 €		51.157.627,49 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			0,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.561.264,73 €		5.585.999,95 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.108.695,58 €		821.637,73 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	8.742.596,01 €		9.407.260,41 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.090.774,24 €		2.090.242,14 €
Summe Verbindlichkeiten		66.131.395,03 €	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	9.783.929,30 €		10.019.662,66 €
Summe der Passiva	524.951.963,43 €		520.571.011,15 €

Bestätigt:
Neuss/Grevenbroich, den 07.09.2016

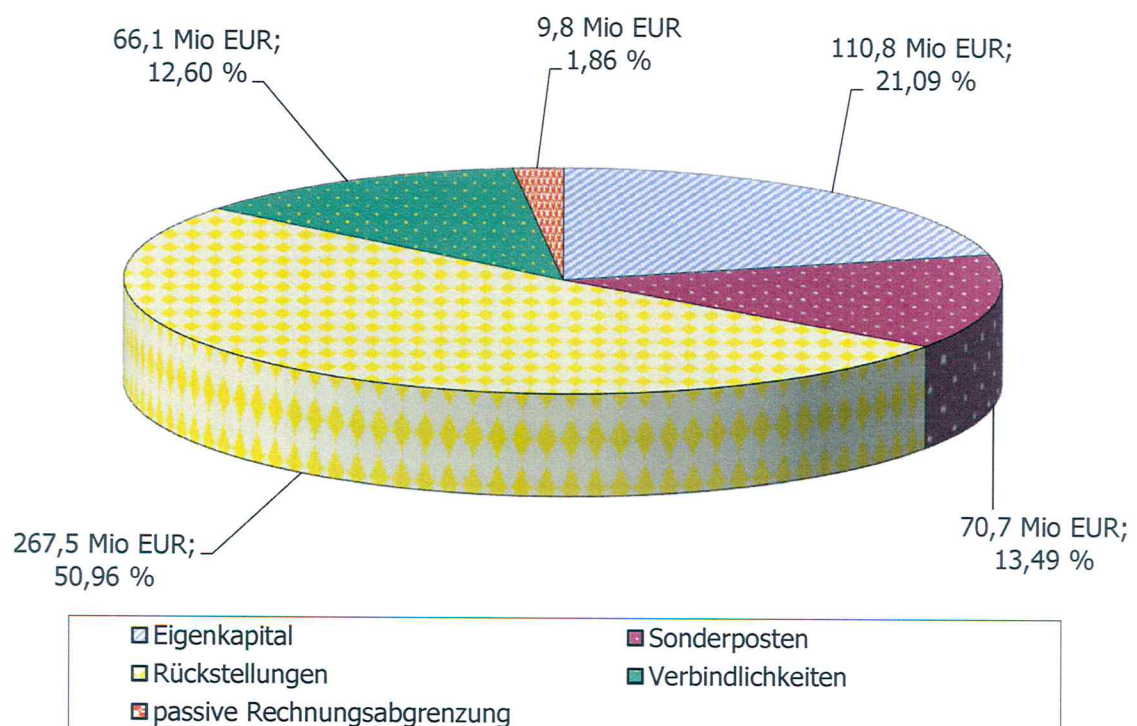
Hans-Jürgen Petrauschke
Landrat

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreis Neuss zum 31.12.2015

Bilanzposten der Aktivseite



Bilanzposten der Passivseite



Jahresabschluss 2015

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015 *)	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.622.847,41	9.500.000	8.765.263,95	-734.736,05
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.930.931,83	264.714.888	270.868.444,75	6.153.556,75
3	sonstige Transfererträge	3.068.656,19	2.805.960	3.482.253,41	676.293,41
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.477.084,88	44.442.662	47.441.293,74	2.998.631,74
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.838.305,37	4.361.722	5.599.269,99	1.237.547,99
6	Kostenerstattungen und -umlagen	84.904.452,70	80.072.414	89.410.134,22	9.337.720,22
7	sonstige ordentliche Erträge	11.313.263,99	5.762.644	9.699.230,27	3.936.586,27
8	aktivierte Eigenleistungen	170.551,01	208.000	338.485,03	130.485,03
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	417.326.093,38	411.868.290,00	435.604.375,36	23.736.085,36
11	Personalaufwendungen	56.235.439,19	57.912.587	58.300.481,80	387.894,80
12	Versorgungsaufwendungen	8.233.335,63	808.000	7.884.988,94	7.076.988,94
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.793.896,54	59.184.664	56.217.743,21	-2.966.920,79
14	bilanzielle Abschreibungen	13.954.096,32	13.243.102	13.389.034,96	145.932,96
15	Transferaufwendungen	187.542.658,77	190.460.421	200.095.807,24	9.635.386,24
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	95.044.757,38	93.294.777	100.274.621,42	6.979.844,42
17	ordentliche Aufwendungen	416.804.183,83	414.903.551	436.162.677,57	21.259.126,57
18	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.909,55	-3.035.261	-558.302,21	2.476.958,79
19	Finanzerträge	1.901.149,16	1.797.313	2.027.604,57	-230.291,57
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.536.164,30	2.303.243	2.311.199,38	-7.956,38
21	Finanzergebnis	-635.015	-505.930	-283.594,81	-222.335,19
22	Ordentliches Ergebnis	-113.105,59	-3.541.191	-841.897,02	2.254.623,60
23	außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00
26	JAHRESERGEBNIS	-113.105,59		-841.897,02	841.897,02

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	141.702,09		48.467,99	
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	56.229,71		41.489,40	
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00		4.541,25	
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	409.768,09		1,00	
31	Verrechnungssaldo	-211.836,29		85.415,14	
32	Haushaltswirtschaftliches Jahresergebnis (Jahresergebnis plus Verrechnungssaldo)	-324.941,88		-756.481,88	

***) Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres:**

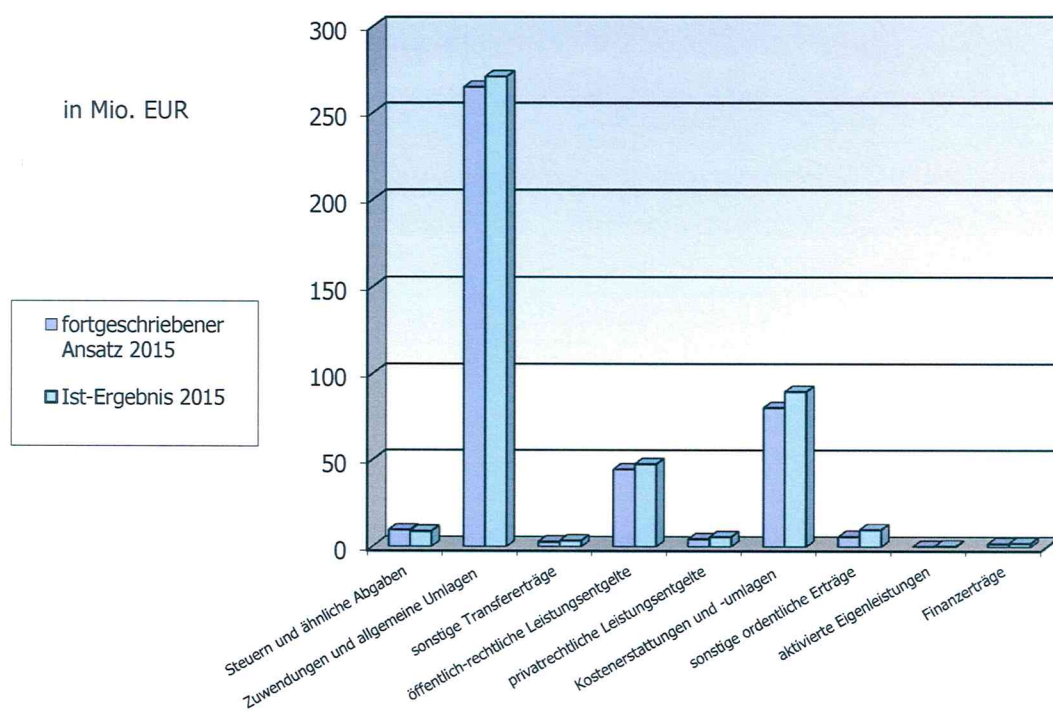
Im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft können die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen verschiedenen Anpassungen bzw. Fortschreibungen unterliegen:

- Nachtragssatzung gem. § 81 GO NRW
- Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

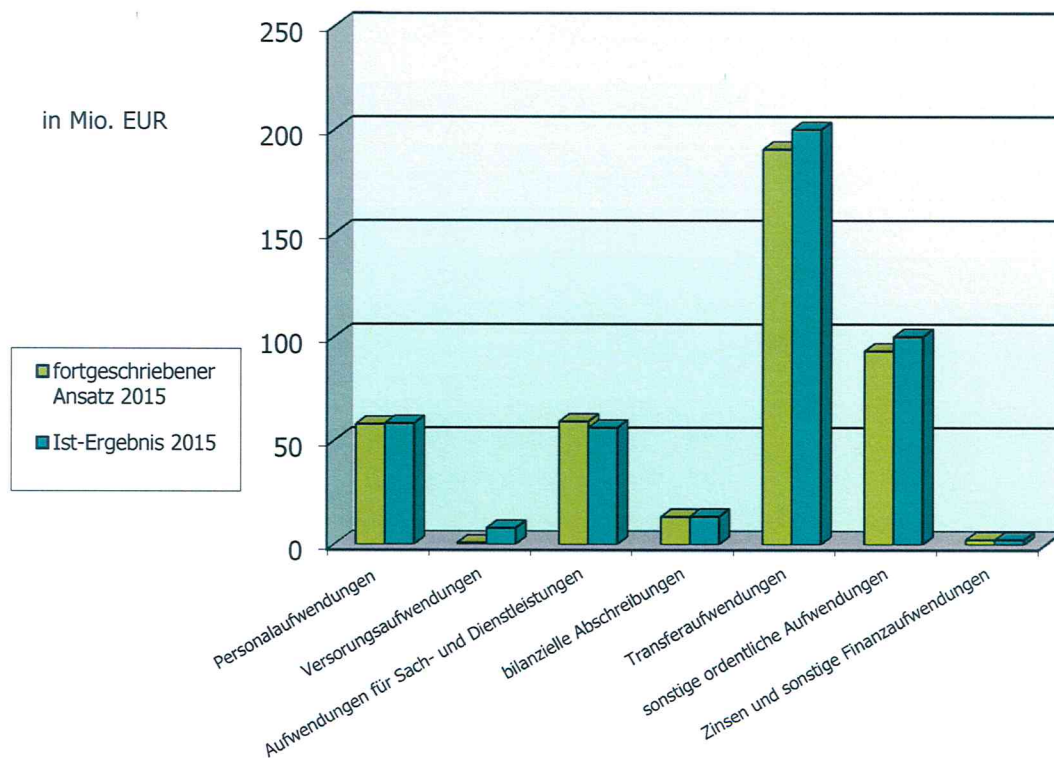
Derartige Anpassungen der Haushaltspositionen werden als Planfortschreibungen bezeichnet und führen zum "fortgeschriebenen Planansatz". Durch sie werden die ursprünglich beschlossenen und im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen aufgrund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen u.U. verändert.

(vgl. 6. Handreichung für Kommunen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement)

Erträge 2015



Aufwendungen 2015



Jahresabschluss 2015

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015 *)	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.622.847,41	9.500.000,00	8.765.263,95	734.736,05
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.657.025,64	283.809.162,00	263.762.075,04	20.047.086,96
3	sonstige Transfereinzahlungen	3.938.781,28	2.805.960,00	3.934.014,57	128.054,57
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.633.707,34	44.405.999,00	46.292.156,26	1.886.125,87
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.725.529,69	4.361.722,00	4.877.942,85	516.220,85
6	Kostenerstattungen und -umlagen	80.312.134,43	55.871.619,00	89.989.495,92	34.117.876,92
7	sonstige Einzahlungen	8.957.513,39	3.272.600,00	9.774.339,50	6.501.770,89
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.893.090,69	1.797.313,00	2.030.606,54	233.293,54
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	408.740.629,87	405.824.375,00	429.425.894,63	23.601.519,63
10	Personalauszahlungen	52.608.810,01	52.207.269,00	55.034.168,98	2.826.900,26
11	Versorgungsauszahlungen	1.099.922,03	808.000,00	1.028.511,77	220.511,77
12	Sach- und Dienstleistungen	55.083.672,51	59.190.064,00	56.211.149,37	2.960.364,27
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	3.030.350,63	2.303.243,00	2.331.335,33	28.092,33
14	Transferauszahlungen	187.398.517,62	190.460.421,00	200.507.118,17	10.028.146,56
15	sonstige Auszahlungen	92.038.059,00	91.463.107,00	105.529.032,25	13.726.962,04
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.259.331,80	396.432.104,00	420.641.315,87	24.209.211,87
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.481.298,07	9.392.271,00	8.784.578,76	-607.692,24
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.673.544,29	4.400.270,00	3.584.610,37	815.659,63
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	359.784,88	279.000,00	168.805,59	110.194,41
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	376.149,74	251.895,00	317.542,16	65.647,16
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	10.040,23	25.000,00	19.439,83	5.560,16
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	14.389,06	500,00	1.500,00	1.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.433.908,20	4.956.665,00	4.091.897,95	-864.767,05
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	241.322,37	5.098.260,00	624.051,49	4.474.208,51
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.580.492,17	18.376.521,00	5.162.700,80	13.213.820,04
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.156.602,57	4.102.610,00	1.941.649,30	2.160.960,54
27	Erwerb von Finanzanlagen	1.320.641,74	4.158.200,00	2.334.170,00	1.824.030,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.518.237,00	1.938.000,00	1.000.865,00	937.135,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.817.295,85	33.673.591,00	11.063.436,59	-22.610.154,41
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.383.387,65	-28.716.926,00	-6.971.538,64	21.745.387,36
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.097.910,42	-19.324.655,00	1.813.040,12	21.137.695,12
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehn	4.390.219,48	4.872.245,00	4.701.190,77	171.054,23
36	Tilgung von Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.390.219,48	-4.872.245,00	-4.701.190,77	171.054,23
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	9.707.690,94	-24.196.900,00	-2.888.150,65	21.308.749,35
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.883.906,87		22.168.229,61	
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-423.368,20		1.155.241,81	
41	Liquide Mittel	22.168.229,61	-24.196.900,00	20.435.320,77	44.632.220,77