

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2016

AKTIVA	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015
1 Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.052.212,90 €		821.968,48 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	832.892,42 €		830.984,42 €
1.2.1.2 Ackerland	2.028.115,18 €		2.065.063,09 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.729.576,89 €		1.722.895,29 €
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 €		0,00 €
1.2.2.2 Schulen	105.913.890,32 €		107.996.049,67 €
1.2.2.3 Wohnbauten	465.759,26 €		471.303,49 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	55.788.990,24 €		56.940.436,99 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.284.902,97 €		17.280.142,97 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	11.059.908,11 €		11.524.386,41 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €		0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €		0,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	71.730.563,25 €		78.559.120,91 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00 €		0,00 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	432.086,68 €		451.005,76 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.764.655,81 €		3.763.224,76 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.602.132,02 €		2.890.573,81 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.380.761,33 €		3.363.555,97 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.823.106,42 €		3.513.555,28 €
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	12.242.071,21 €		29.585.444,06 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	21.203.759,67 €		18.890.384,59 €
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	240.215,69 €		227.692,59 €
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00 €		0,00 €
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 €		0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.025.609,82 €		2.219.468,13 €
Summe Anlagevermögen		370.815.009,28 €	
2 Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	258.780,44 €		254.964,03 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €		0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	5.654.460,88 €		6.609.842,27 €
2.2.1.2 Beiträge	0,00 €		0,00 €
2.2.1.3 Steuern	0,00 €		0,00 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	7.646.215,88 €		9.076.384,81 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	26.246.498,90 €		18.564.589,06 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	715.879,58 €		1.222.643,32 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	38.092,22 €		87.371,77 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.267,00 €		184.305,63 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €		0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €		0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.425.554,48 €		1.541.754,33 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4 Liquide Mittel	19.253.691,89 €		20.435.320,77 €
Summe Umlaufvermögen		61.240.441,27 €	
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	76.629.404,67 €		73.643.731,68 €
Summe der Aktiva	508.684.855,22 €		524.951.963,43 €

Aufgestellt:
Neuss/Grevenbroich, 14.08.2017

Ingolf Graul
Kreiskämmerer

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2016

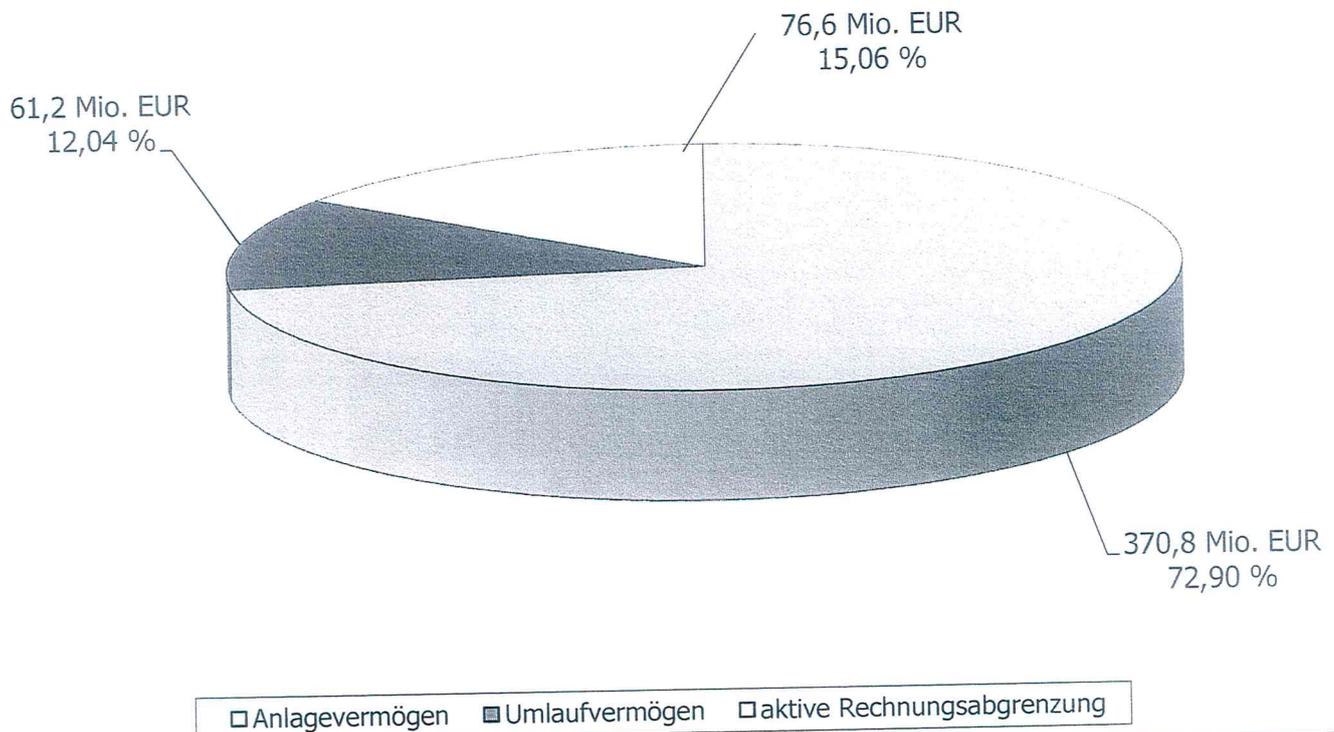
PASSIVA	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	69.745.351,95 €		87.033.049,02 €
1.2 Sonderrücklagen	1.917.344,55 €		1.917.344,55 €
1.3 Ausgleichsrücklage	21.756.532,95 €		22.598.429,97 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-201.755,94 €		-841.897,02 €
Summe Eigenkapital		93.217.473,51 €	
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	60.997.624,33 €		63.944.262,42 €
2.2 für Beiträge	273.508,24 €		286.399,06 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	3.148.873,99 €		2.217.385,51 €
2.4 Sonstige Sonderposten	4.158.246,87 €		4.381.721,94 €
Summe Sonderposten		68.578.253,43 €	
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	192.326.097,00 €		183.498.547,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	64.958.960,64 €		66.123.580,28 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €		28.524,35 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	16.386.615,13 €		17.849.292,02 €
Summe Rückstellungen		273.671.672,77 €	
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	132.430,08 €		154.780,90 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	41.637.212,84 €		46.473.283,57 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €		0,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €		0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.109.603,86 €		6.561.264,73 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	816.353,90 €		2.108.695,58 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	12.311.528,25 €		8.742.596,01 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.534.589,59 €		2.090.774,24 €
Summe Verbindlichkeiten		63.541.718,52 €	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	9.675.736,99 €		9.783.929,30 €
Summe der Passiva	508.684.855,22 €		524.951.963,43 €

Bestätigt:
Neuss/Grevenbroich, den 14.08.2017

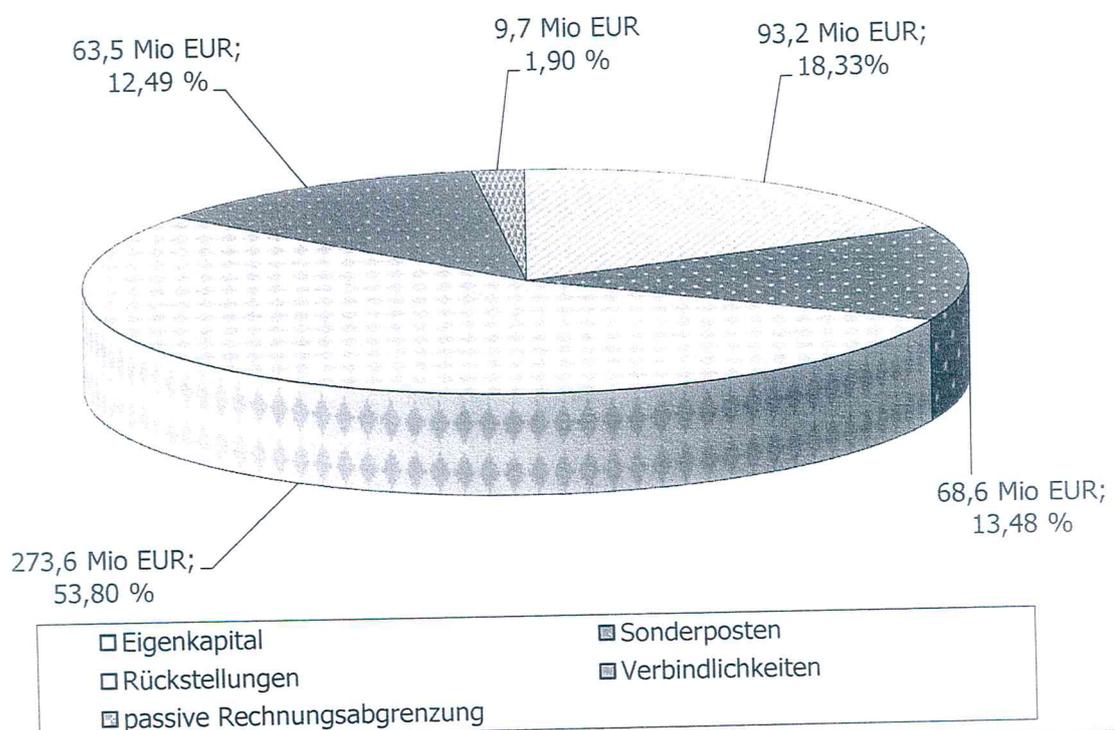
Hans-Jürgen Petrauschke
Landrat

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreis Neuss zum 31.12.2016

Bilanzposten der Aktivseite



Bilanzposten der Passivseite



Jahresabschluss 2016

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016 *)	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.765.263,95	8.300.000	8.287.194,41	12.805,59
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	270.868.444,75	316.295.650	318.054.171,38	-1.758.521,38
3	sonstige Transfererträge	3.482.253,41	3.767.260	3.320.008,26	447.251,74
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.441.293,74	47.084.563	49.008.255,19	-1.923.692,19
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.599.269,99	4.626.376	4.869.739,52	-243.363,52
6	Kostenerstattungen und -umlagen	89.410.134,22	68.768.616	70.185.924,09	-1.417.308,09
7	sonstige ordentliche Erträge	9.699.230,27	7.035.748	9.053.760,49	-2.018.012,49
8	aktivierte Eigenleistungen	338.485,03	250.000	231.512,10	18.487,90
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	435.604.375,36	456.128.213,00	463.010.565,44	-6.882.352,44
11	Personalaufwendungen	58.300.481,80	62.305.617	61.182.605,02	1.123.011,98
12	Versorgungsaufwendungen	7.884.988,94	900.000	5.916.062,91	-5.016.062,91
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.217.743,21	63.657.518	56.729.152	6.928.366
14	bilanzielle Abschreibungen	13.389.034,96	14.046.049	13.516.817,00	529.232,00
15	Transferaufwendungen	200.095.807,24	220.068.696	224.470.916,90	-4.402.220,90
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	100.274.621,42	97.583.214	100.131.858,72	-2.548.644,72
17	ordentliche Aufwendungen	436.162.677,57	458.561.094	461.947.412,46	-3.386.318,46
18	Ordentliches Ergebnis	-558.302,21	-2.432.881	1.063.152,98	-3.496.033,98
19	Finanzerträge	2.027.604,57	699.834	821.741,34	-121.907,34
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.311.199,38	2.177.535	2.086.650,26	90.884,74
21	Finanzergebnis	-283.594,81	-1.477.701	-1.264.908,92	-212.792,08
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-841.897,02	-3.910.582	-201.755,94	-3.708.826,06
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	-841.897,02		-201.755,94	201.755,94

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	48.467,99		21.376,00	
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	41.489,40		36.269,51	
29	verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	4.541,25		1.969,73	
30	verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1,00		17.343.372,85	
31	Verrechnungssaldo	85.415,14		-17.287.697,07	
32	Haushaltswirtschaftliches Jahresergebnis (Jahresergebnis plus Verrechnungssaldo)	-756.481,88		-17.489.453,01	

*) 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. 7. Handreichung für Kommunen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement)

Jahresabschluss 2016

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016 *)	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.765.263,95	8.300.000,00	8.287.194,41	-12.805,59
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.762.075,04	310.958.649,00	289.855.146,54	-21.103.502,46
3	sonstige Transfereinzahlungen	3.934.014,57	3.767.260,00	3.864.884,79	97.624,79
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.292.156,26	47.084.406,00	47.753.411,86	669.005,86
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.877.942,85	4.626.376,00	4.926.986,04	300.610,04
6	Kostenerstattungen und -umlagen	89.989.495,92	68.768.616,00	83.836.598,80	15.067.982,80
7	sonstige Einzahlungen	9.774.339,50	4.601.210,00	12.213.853,81	7.612.643,81
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.030.606,54	699.834,00	832.893,88	133.059,88
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	429.425.894,63	448.806.351,00	451.570.970,13	2.764.619,13
10	Personalauszahlungen	55.034.168,98	55.919.641,00	57.303.727,60	1.384.086,60
11	Versorgungsauszahlungen	1.028.511,77	900.000,00	1.202.684,16	302.684,16
12	Sach- und Dienstleistungen	56.211.149,37	63.660.578,00	57.053.977,66	-6.606.600,34
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	2.331.335,33	2.177.535,00	2.107.433,25	-70.101,75
14	Transferauszahlungen	200.507.118,17	220.068.696,00	223.030.046,73	2.961.350,73
15	sonstige Auszahlungen	105.529.032,25	97.566.577,00	102.876.387,67	5.309.810,67
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.641.315,87	440.293.027,00	443.574.257,07	3.281.230,07
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.784.578,76	8.513.324,00	7.996.713,06	-516.610,94
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.584.610,37	3.471.127,00	4.136.335,04	665.208,04
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	168.805,59	301.000,00	185.882,53	-115.117,47
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	317.542,16	252.142,00	269.028,20	16.886,20
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	19.439,83	20.000,00	26.018,35	6.018,35
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.500,00	2.000,00	11.021,24	9.021,24
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.091.897,95	4.046.269,00	4.628.285,36	582.016,36
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	624.051,49	4.666.272,00	32.784,24	-4.633.487,76
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.162.700,80	15.592.168,00	3.213.774,62	-12.378.393,38
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.941.649,30	5.597.924,00	2.153.324,19	-3.444.599,81
27	Erwerb von Finanzanlagen	2.334.170,00	4.178.600,00	2.366.350,00	-1.812.250,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.000.865,00	741.410,00	911.749,95	170.339,95
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.063.436,59	30.776.374,00	8.677.983,00	-22.098.391,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.971.538,64	-26.730.105,00	-4.049.697,64	22.680.407,36
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.813.040,12	-18.216.781,00	3.947.015,42	22.163.796,42
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	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 Darlehen	4.701.190,77	4.922.355,00	4.852.809,35	-69.545,65
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.701.190,77	-4.922.355,00	-4.852.809,35	69.545,65
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.888.150,65	-23.139.136,00	-905.793,93	22.233.342,07
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	22.168.229,61		20.435.320,77	
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.155.241,81		-275.834,95	
41	Liquide Mittel	20.435.320,77	-23.139.136,00	19.253.691,89	42.392.827,89