

Entwurf der
Bilanz zum 31.12.2018

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2018

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
1 Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.041.886,91 €		1.310.132,19 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	837.218,82 €		837.218,82 €
1.2.1.2 Ackerland	1.987.938,42 €		1.937.603,37 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.749.974,49 €		1.747.678,89 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	654.279,60 €		654.279,60 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00 €		0,00 €
1.2.2.2 Schulen	106.465.901,67 €		103.811.662,43 €
1.2.2.3 Wohnbauten	454.670,78 €		460.215,01 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	54.027.361,30 €		54.789.606,07 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.731.613,21 €		17.722.793,28 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	10.651.938,04 €		10.582.156,49 €
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	65.389.499,34 €		69.954.481,17 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			0,00 €
1.2.3.7 Abfallentsorgungsanlagen	11.782.369,11 €		12.278.121,45 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	537.796,80 €		561.624,40 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.797.432,14 €		3.794.701,49 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.886.361,14 €		5.947.334,03 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.258.875,20 €		3.439.262,50 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.912.383,78 €		7.297.328,15 €
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	46.233.001,87 €		46.233.001,87 €
1.3.2 Beteiligungen	2.890.847,27 €		2.890.847,27 €
1.3.3 Sondervermögen	53.124.607,46 €		52.318.434,18 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	25.515.642,42 €		22.452.676,35 €
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	262.537,31 €		253.427,55 €
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen			
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.594.511,81 €		1.708.114,44 €
Summe Anlagevermögen		425.788.648,89 €	
2 Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.230.517,10 €		349.406,59 €
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	5.482.553,11 €		8.139.969,90 €
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	14.452.391,06 €		6.689.496,13 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	16.230.919,28 €		22.926.283,95 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	944.009,56 €		1.270.023,59 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	9.012,50 €		11.547,70 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	17.276,51 €		2.775,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen			
2.2.2.5 gegen Sondervermögen			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.060.683,31 €		1.117.781,35 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4 Liquide Mittel	12.321.339,49 €		6.498.615,48 €
Summe Umlaufvermögen		51.748.701,92 €	
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	77.933.885,39 €		77.910.735,76 €
Summe der Aktiva	555.471.236,20 €		547.899.336,45 €

Aufgestellt:
Neuss/Grevenbroich, 21.08.2019

Ingolf Gaul
Kreiskämmerer

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2018

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	73.172.941,03 €		72.371.658,38 €
1.2 Sonderrücklagen	1.917.344,55 €		1.917.344,55 €
1.3 Ausgleichsrücklage	22.105.211,47 €		21.554.777,01 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.982.223,53 €		550.434,46 €
Summe Eigenkapital		102.177.720,58 €	
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	62.360.229,52 €		59.926.711,10 €
2.2 für Beiträge	273.195,45 €		273.351,85 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	4.349.972,28 €		4.703.195,10 €
2.4 Sonstige Sonderposten	4.019.349,22 €		4.360.102,81 €
Summe Sonderposten		71.002.746,47 €	
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	208.882.674,00 €		199.110.584,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	65.297.177,16 €		65.141.404,91 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.366.268,67 €		1.460.000,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	28.820.849,87 €		27.730.949,20 €
Summe Rückstellungen		304.366.969,70 €	
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	87.394,64 €		109.968,74 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	49.511.683,46 €		52.363.128,76 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	824.971,23 €		0,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €		0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.622.336,91 €		7.647.055,24 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.565.655,35 €		2.719.927,33 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.434.493,79 €		9.497.935,13 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.935.278,54 €		6.855.951,18 €
Summe Verbindlichkeiten		68.981.813,92 €	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	8.941.985,53 €		9.604.856,70 €

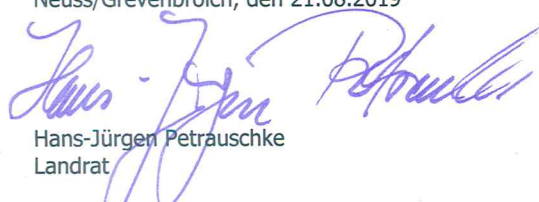
Summe der Passiva

555.471.236,20 €

547.899.336,45 €

Bestätigt:

Neuss/Grevenbroich, den 21.08.2019


Hans-Jürgen Petrauschke
Landrat

Jahresabschluss 2018

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018 *)	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.178.265,28	8.700.000	8.759.826,91	-59.826,91
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.276.131,10	328.853.168	313.537.371,14	15.315.797,30
3	sonstige Transfererträge	3.499.689,20	4.841.776	3.676.331,09	1.165.444,91
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.097.522,35	46.755.883	47.553.315,26	-797.432,26
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.283.378,96	5.079.700	6.970.888,41	-1.891.188,41
6	Kostenerstattungen und -umlagen	101.736.979,37	102.118.391	100.383.615,88	1.734.775,13
7	sonstige ordentliche Erträge	8.973.567,59	6.252.728	10.306.203,21	-4.053.475,21
8	aktivierte Eigenleistungen	191.998,00	185.000	156.463,17	28.536,83
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	488.237.531,85	502.786.646	491.344.015,07	11.442.631,38
11	Personalaufwendungen	59.926.021,95	64.416.278	58.998.294,10	5.417.983,90
12	Versorgungsaufwendungen	8.249.096,02	8.778.448	15.104.875,96	-6.326.427,96
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.614.709,97	69.494.578	58.259.456,11	11.235.121,89
14	bilanzielle Abschreibungen	16.095.373,50	14.025.545	14.087.775,87	-62.230,87
15	Transferaufwendungen	231.855.290,49	249.861.851	236.853.919,57	13.007.931,43
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	111.973.669,82	99.794.379	102.740.057,67	-2.945.678,67
17	ordentliche Aufwendungen	486.714.161,75	506.371.079	486.044.379,28	20.326.699,72
18	Ordentliches Ergebnis	1.523.370,10	-3.584.433	5.299.635,79	-8.884.068,34
19	Finanzerträge	1.696.132,38	1.614.096	1.523.056,88	91.039,12
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.669.068,02	1.964.285	1.840.469,14	123.815,86
21	Finanzergebnis	-972.935,64	-350.189	-317.412,26	-32.776,74
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	550.434	-3.934.622	4.982.223,53	-8.916.845,08
23	außerordentliche Erträge	0,00		0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00	0,00
25	außerordentliches Ergebnis				0,00
26	JAHRESERGEBNIS	550.434,46	-3.934.622	4.982.223,53	-8.916.845,08

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.628.344,30		8.968,72	
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	39.193,08		3.237.465,19	
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00			
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00		-2.445.151,26	
31	Verrechnungssaldo	2.667.537,38		801.282,65	
32	Haushaltswirtschaftliches Jahresergebnis (Jahresergebnis plus Verrechnungssaldo)	3.217.971,84		5.783.506,18	

*) 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 2018

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018 *)	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.178.265,28	8.700.000,00	8.759.826,91	59.826,91
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	309.859.092,79	342.879.307,00	307.474.874,58	-35.404.432,42
3	sonstige Transfereinzahlungen	4.147.502,84	4.841.776,00	4.679.146,25	-162.629,75
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.804.127,32	46.405.726,00	49.797.411,25	3.391.685,25
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.787.967,61	5.079.700,00	5.921.247,20	841.547,20
6	Kostenerstattungen und -umlagen	99.110.925,41	82.024.996,00	98.594.276,65	16.569.280,65
7	sonstige Einzahlungen	11.563.522,29	5.025.425,00	8.743.416,39	3.717.991,39
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.746.681,00	1.614.096,00	1.605.862,43	-8.233,57
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	485.198.084,54	496.571.026,00	485.576.061,66	-10.994.964,34
10	Personalauszahlungen	59.430.374,17	54.994.492,00	54.950.914,33	-43.577,67
11	Versorgungsauszahlungen	1.411.884,69	8.500.000,00	8.469.088,65	-30.911,35
12	Sach- und Dienstleistungen	55.613.875,86	69.494.578,00	57.266.159,65	-12.228.418,35
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.927.586,70	1.964.285,00	1.887.727,76	-76.557,24
14	Transferauszahlungen	226.768.655,90	249.861.851,00	236.782.282,99	-13.079.568,01
15	sonstige Auszahlungen	106.454.166,51	99.201.361,00	104.494.514,85	5.293.153,85
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	451.606.543,83	484.016.567,00	463.850.688,23	-20.165.878,77
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.591.540,71	12.554.459,00	21.725.373,43	9.170.914,43
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.581.509,77	9.446.085,00	6.190.748,18	-3.255.336,82
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	695.041,87	322.800,00	106.109,06	-216.690,94
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	391.015,54	238.562,00	226.554,65	-12.007,35
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	31.985,81	20.000,00	3.249,95	-16.750,05
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.000,00	4.244,44	2.244,44
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.699.552,99	10.029.447,00	6.530.906,28	-3.498.540,72
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.031.461,65	15.716.444,00	6.407.293,59	-9.309.150,41
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.160.083,87	17.909.547,00	4.286.152,80	-13.623.394,20
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.689.493,03	10.106.281,00	3.404.881,52	-6.701.399,48
27	Erwerb von Finanzanlagen	40.452.682,97	4.184.000,00	2.467.202,50	-1.716.797,50
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.737.801,86	2.229.000,00	1.386.960,19	-842.039,81
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.071.523,38	50.145.272,00	17.952.490,60	-32.192.781,40
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.371.970,39	-40.115.825,00	-11.421.584,32	28.694.240,68
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.780.429,68	-27.561.366,00	10.303.789,11	37.865.155,11
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	17.746.736,00	5.902.027,00	1.131.258,77	-4.770.768,23
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	793.971,23	793.971,23
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	5.118.024,24	5.828.085,00	5.743.180,26	-84.904,74
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	12.628.711,76	73.942,00	-3.817.950,26	-3.891.892,26
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-13.151.717,92	-27.487.424,00	6.485.838,85	33.973.262,85
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	19.253.691,89	0,00	6.498.615,48	5.692.028,49
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	396.641,51		-663.114,84	
41	Liquide Mittel	6.498.615,48	-27.487.424,00	12.321.339,49	39.808.763,49