

rhein

kreis

Entwurf des
Jahresabschlusses
für das Haushaltsjahr 2022

neuss

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2022

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
1 Anlagevermögen			
0 Aufwendungen zur Erhaltung der gem. Leistungsfähigkeit	8.148.385,63 €		5.838.618,67 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	978.031,56 €		1.187.594,85 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	862.299,22 €		848.904,22 €
1.2.1.2 Ackerland	1.930.106,30 €		1.975.744,30 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.765.700,49 €		1.765.700,49 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	700.772,04 €		631.104,60 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00 €		0,00 €
1.2.2.2 Schulen	101.566.610,38 €		100.928.435,97 €
1.2.2.3 Wohnbauten	432.493,82 €		438.038,05 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	53.633.083,16 €		49.134.341,57 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.779.864,57 €		17.762.526,57 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.056.865,00 €		9.452.158,32 €
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und			
1.2.3.3 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	40.248.663,73 €		46.270.195,19 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00 €		0,00 €
1.2.3.7 Abfallentsorgungsanlagen	9.580.355,72 €		10.137.001,22 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	442.486,38 €		466.313,98 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.064.915,35 €		3.904.278,85 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.131.618,80 €		11.623.533,99 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.865.750,12 €		5.066.128,99 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.351.754,70 €		11.405.856,97 €
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	46.233.001,87 €		46.233.001,87 €
1.3.2 Beteiligungen	69.863.314,23 €		69.661.519,03 €
1.3.3 Sondervermögen			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	39.927.324,41 €		36.797.810,58 €
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	10.031.219,67 €		313.952,29 €
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	934.935,16 €		1.055.180,61 €
Summe Anlagevermögen		432.381.166,68 €	
2 Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.155.064,84 €		932.592,90 €
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	9.233.439,70 €		8.188.153,55 €
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	26.761.636,97 €		27.356.375,06 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	16.985.461,18 €		21.801.447,93 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.322.484,39 €		1.690.644,58 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	212,70 €		0,00 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	174.432,62 €		36.205,40 €
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	889.759,35 €		1.008.911,53 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €		0,00 €
2.4 Liquide Mittel	79.014.981,97 €		60.104.523,68 €
Summe Umlaufvermögen		135.537.473,72 €	
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	79.767.233,13 €		78.309.487,14 €
Summe der Aktiva		655.834.259,16 €	632.326.282,95 €

Aufgestellt:
Neuss/Grevenbroich. 19.03.2024



Dr. Martin Stiller
Kreiskämmerer

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2022

PASSIVA	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	86.178.524,37 €		86.106.540,16 €
1.2 Sonderrücklagen	1.917.344,55 €		1.917.344,55 €
1.3 Ausgleichsrücklage	41.165.766,35 €		35.062.124,43 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	14.662.249,89 €		6.103.641,92 €
Summe Eigenkapital		143.923.885,16 €	
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	54.955.209,12 €		57.844.958,57 €
2.2 für Beiträge	272.569,87 €		272.726,27 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.322.000,16 €		1.322.000,16 €
2.4 Sonstige Sonderposten	3.923.382,71 €		3.516.291,64 €
Summe Sonderposten		60.473.161,86 €	
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	249.234.375,00 €		240.110.707,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	64.571.870,26 €		65.940.874,86 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	5.940.658,06 €		6.215.161,53 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	39.415.296,51 €		33.545.358,47 €
Summe Rückstellungen		359.162.199,83 €	
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.1.1 für Investitionen	0,00 €		0,00 €
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	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	3.159,93 €		20.011,96 €
4.2.5 von Kreditinstituten	31.408.631,38 €		35.974.120,66 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	11.453.006,48 €		13.633.374,09 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €		0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.646.435,83 €		5.065.714,57 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.174.214,16 €		6.653.481,78 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	8.254.361,08 €		6.720.503,53 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	15.907.365,98 €		14.065.289,16 €
Summe Verbindlichkeiten		77.847.174,84 €	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	14.427.837,47 €		12.236.057,64 €
Summe der Passiva		<u>655.834.259,16 €</u>	<u>632.326.282,95 €</u>

Bestätigt:
Neuss/Grevenbroich, den 19.03.2024



Hans-Jürgen Petruschke
Landrat

Jahresabschluss 2022

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz 2022 *)	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.691.608,89	9.000.000	0	9.348.789,56	348.789,56	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.847.798,48	392.552.128	0	376.294.790,52	-16.257.337,48	0
3	sonstige Transfererträge	4.408.073,81	3.046.100	0	3.578.107,58	532.007,58	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.899.889,67	58.958.064	0	56.519.888,77	-2.438.175,23	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.236.621,55	6.225.615	0	6.477.860,38	252.245,38	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen	125.433.812,90	125.535.292	0	129.174.791,46	3.639.499,46	0
7	sonstige ordentliche Erträge	8.954.268,33	8.438.703	0	10.442.186,10	2.003.483,10	0
8	aktivierte Eigenleistungen	260.419,69	190.000	0	196.127,45	6.127,45	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	Ordentliche Erträge	584.732.493,32	603.945.902	0	592.032.541,82	-11.913.360,18	0
11	Personalaufwendungen	65.127.696,88	80.327.823	39.267	68.187.655,25	-12.140.167,75	3.000
12	Versorgungsaufwendungen	18.956.899,03	12.257.265	0	21.809.498,58	9.552.233,58	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.826.157,22	129.506.276	22.842.500	85.223.570,31	-44.282.705,69	34.365.283
14	bilanzielle Abschreibungen	16.023.856,51	14.783.327	0	15.612.166,27	828.839,27	0
15	Transferaufwendungen	277.593.325,99	284.677.703	2.684.027	269.935.850,63	-14.741.852,37	3.938.385
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	114.355.822,64	117.070.295	2.218.514	119.886.333,00	2.816.038,00	4.323.487
17	ordentliche Aufwendungen	576.883.758,27	638.622.688	27.784.308	580.655.074,04	-57.967.614,96	42.630.156
18	Ordentliches Ergebnis	7.848.735,05	-34.676.786	-27.784.308	11.377.467,78	46.054.254,78	42.630.156
19	Finanzerträge	714.621,81	1.807.060	0	2.500.033,74	-692.973,74	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.439.592,00	1.737.535	0	1.525.018,59	-212.516,41	0
21	Finanzergebnis	-724.970,19	69.525	0	975.015,15	-905.490,15	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.123.764,86	-34.607.261	-27.784.308	12.352.482,93	46.959.744,93	42.630.156
23	außerordentliche Erträge	1.271.651,60	0	0	2.309.766,96	2.309.766,96	0
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	außerordentliches Ergebnis	1.271.651,60	0	0,00	2.309.766,96	2.309.766,96	0
26	JAHRESERGEBNIS	8.395.416,46	-34.607.261	-27.784.308	14.662.249,89	49.269.511,89	42.630.156

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	12.763,90			78.601,19		
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	48.704,93			28.478,34		
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				35.095,32		
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
31	Verrechnungssaldo	61.468,83			71.984,21		
32	Haushaltswirtschaftliches Jahresergebnis (Jahresergebnis plus Verrechnungssaldo)	8.456.885,29			14.734.234,10		

*) 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 KomHVO 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 verändert.

Jahresabschluss 2022

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fort- geschriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsübertrag- ungen aus dem Vorjahr 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.691.608,89	9.000.000	0	9.348.789,56	348.789,56	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.829.091,89	385.478.277	0	375.944.074,01	-9.534.202,99	0
3	sonstige Transfereinzahlungen	4.754.608,23	3.046.100	0	3.549.805,73	503.705,73	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.168.745,55	58.757.907	0	55.643.667,20	-3.114.239,80	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.088.542,11	6.225.615	0	6.609.677,07	384.062,07	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen	123.440.194,35	125.535.292	0	128.596.375,27	3.061.083,27	0
7	sonstige Einzahlungen	12.077.499,64	5.029.000	0	12.304.372,32	7.275.372,32	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	719.820,17	1.807.060	0	2.255.295,11	448.235,11	0
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	565.770.110,83	594.879.251	0,00	594.252.056,27	-627.194,73	0
10	Personalauszahlungen	62.768.286,35	69.064.850	39.267	66.360.216,28	-2.704.633,99	3.000
11	Versorgungsauszahlungen	11.396.191,34	11.587.500	0	12.916.723,71	1.329.223,77	0
12	Sach- und Dienstleistungen	82.995.197,74	129.506.276	22.842.500	84.381.386,93	-45.124.889,69	34.365.283
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.450.616,50	1.737.535	0	1.763.396,34	25.861,34	0
14	Transferauszahlungen	277.103.677,44	284.677.703	2.684.027	274.464.772,46	-10.212.930,82	3.938.385
15	sonstige Auszahlungen	107.063.123,20	115.992.105	2.218.514	116.305.837,77	313.733,25	4.323.487
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.777.092,57	612.565.968	27.784.308	556.192.333,49	-56.373.634,60	42.630.156
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.993.018,26	-17.686.717	-27.784.308	38.059.722,78	55.746.439,47	-42.630.156
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.872.543,52	15.890.830	0	8.579.963,10	-7.310.867,29	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	523.167,93	1.096.000	0	422.725,98	-673.274,02	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	204.649,09	157.212	0	194.504,41	37.292,41	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	68.517,76	20.000	0	98.861,56	78.861,56	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	3.000	0	0,00	-3.000,00	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.668.878,30	17.167.042	0	9.296.055,05	-7.870.987,34	0
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	112.388,78	10.589.991	8.527.456	322.717,66	-10.267.273,73	10.011.830
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.752.156,04	45.514.110	30.105.110	3.065.009,50	-42.449.100,16	39.282.994
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.273.820,33	13.089.785	8.985.925	1.614.207,79	-11.475.576,82	1.049.872
27	Erwerb von Finanzanlagen	4.277.200,00	12.115.200	5.500.000	4.242.895,20	-7.872.304,80	7.813.205
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.083.150,00	5.122.500	0	2.712.804,81	-2.409.695,19	1.870.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.498.715,15	86.431.586	53.118.491	11.957.634,96	-74.473.950,70	60.027.901
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.829.836,85	-69.264.544	-53.118.491	-2.661.579,91	66.602.963,36	60.027.901
32	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	17.163.181,41	-86.951.261	-80.902.798	35.398.142,87	122.349.403,83	102.658.056
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.201.500	0		-2.201.500,00	0
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.501.706,32	0	0	9.690.788,10	9.690.788,10	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.903.141,06	8.524.783	0	14.430.659,95	5.905.876,95	0
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung			0		0,00	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.598.565,26	-6.323.283	0	-4.739.871,85	1.583.411,15	0
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	23.761.746,67	-93.274.544	-80.902.798	30.658.271,02	123.932.814,98	102.658.056
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	35.528.587,94			48.602.817,36		
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	814.189,07			-246.106,41		
41	Liquide Mittel	60.104.523,68			79.014.981,97		