

rhein

kreis

Entwurf des
Jahresabschlusses
für das Haushaltsjahr 2021

neuss

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2021

AKTIVA	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
1 Anlagevermögen			
0 Aufwendungen zur Erhaltung der gem. Leistungsfähigkeit	5.318.618,67 €		4.046.967,07 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	693.776,36 €		745.705,32 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	848.904,22 €		842.133,22 €
1.2.1.2 Ackerland	1.975.744,30 €		2.002.252,30 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.765.700,49 €		1.758.730,89 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	631.104,60 €		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	100.928.435,97 €		103.156.299,24 €
1.2.2.3 Wohnbauten	438.038,05 €		443.582,30 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	49.134.341,57 €		50.280.236,34 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.762.526,57 €		17.730.235,85 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.452.158,32 €		9.847.451,66 €
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	46.270.195,19 €		52.697.483,97 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00 €		0,00 €
1.2.3.7 Abfallentsorgungsanlagen	10.137.001,22 €		10.693.646,73 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	466.313,98 €		490.141,59 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.904.278,85 €		3.853.008,36 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.861.305,21 €		7.575.541,82 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.299.599,28 €		2.466.327,16 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.104.026,36 €		12.976.858,39 €
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	46.233.001,87 €		46.233.001,87 €
1.3.2 Beteiligungen	69.661.519,03 €		69.409.519,03 €
1.3.3 Sondervermögen			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	36.797.810,58 €		32.519.961,89 €
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	313.952,29 €		297.629,37 €
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	1.055.180,61 €		1.205.333,55 €
Summe Anlagevermögen		427.734.914,92 €	
2 Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	932.592,90 €		1.237.468,05 €
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	8.188.153,55 €		8.336.574,08 €
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	27.356.375,06 €		25.150.499,01 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	22.321.447,93 €		14.270.790,31 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.689.473,66 €		937.377,08 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €		23.609,85 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	36.205,40 €		1.245,00 €
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	1.008.911,53 €		1.196.067,16 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4 Liquide Mittel	48.602.817,36 €		35.528.587,94 €
Summe Umlaufvermögen		110.135.977,39 €	
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	78.313.987,14 €		78.239.296,02 €
Summe der Aktiva		621.503.498,12 €	596.847.842,02 €

Aufgestellt:
Neuss/Grevenbroich, 30.06.2023

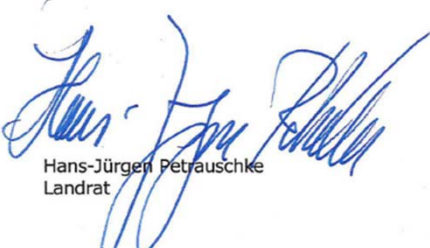


Martin Stiller
Kreiskämmerer

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2021

PASSIVA	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	86.106.540,16 €		76.025.670,45 €
1.2 Sonderrücklagen	1.917.344,55 €		1.917.344,55 €
1.3 Ausgleichsrücklage	35.062.124,43 €		27.709.209,49 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	8.518.069,63 €		17.372.315,82 €
Summe Eigenkapital		131.604.078,77 €	
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	54.978.889,76 €		57.549.729,78 €
2.2 für Beiträge	272.726,27 €		272.882,66 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	551.253,80 €		1.945.046,91 €
2.4 Sonstige Sonderposten	3.516.291,64 €		3.693.712,10 €
Summe Sonderposten		59.319.161,47 €	
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	240.110.707,00 €		231.425.572,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	65.940.874,86 €		65.683.817,69 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	6.215.161,53 €		3.235.841,84 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	33.441.214,47 €		22.600.849,17 €
Summe Rückstellungen		345.707.957,86 €	
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.1.1 für Investitionen			
4.1.2 zur Liquiditätssicherung			
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 von verbundenen Unternehmen			
4.2.2 von Beteiligungen			
4.2.3 von Sondervermögen			
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	20.011,96 €		41.899,13 €
4.2.5 von Kreditinstituten	35.974.120,66 €		41.017.706,39 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.131.667,77 €		2.253.392,69 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €		0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.544.561,39 €		5.204.984,27 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.653.481,78 €		6.734.861,27 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.719.457,61 €		4.884.756,68 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	17.592.941,21 €		14.528.088,36 €
Summe Verbindlichkeiten		72.636.242,38 €	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	12.236.057,64 €		12.750.160,77 €
Summe der Passiva		<u>621.503.498,12 €</u>	<u>596.847.842,02 €</u>

Bestätigt:
Neuss/Grevenbroich, den 30.06.2023


Hans-Jürgen Petrauschke
Landrat

Jahresabschluss 2021

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021 *)	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.445.979,35	9.600.000	0	9.691.608,89	-91.608,89	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.568.299,65	365.775.675	0	374.186.215,24	-8.410.540,24	0
3	sonstige Transfererträge	5.745.017,84	3.281.100	0	4.408.073,81	-1.126.973,81	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.885.170,06	53.857.297	0	54.899.889,67	-1.042.592,56	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.403.914,05	5.063.558	0	6.236.621,55	-1.173.063,55	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen	134.676.947,33	122.076.668	0	125.433.812,90	-3.357.144,90	0
7	sonstige ordentliche Erträge	19.393.602,95	6.116.907	0	8.992.377,33	-2.875.470,33	0
8	aktivierte Eigenleistungen	112.186,53	190.000	0	260.419,69	-70.419,69	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	Ordentliche Erträge	560.231.117,76	565.961.205	0	584.109.019,08	-18.147.813,97	0
11	Personalaufwendungen	66.438.382,19	69.719.055	7.542	65.061.661,88	4.657.392,63	39.267
12	Versorgungsaufwendungen	20.599.867,42	16.347.570	0	18.956.899,03	-2.609.329,37	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.120.384,39	104.373.220	19.454.161	84.826.157,22	19.547.062,73	22.842.500
14	bilanzielle Abschreibungen	14.613.244,02	15.906.949	0	15.352.965,76	553.983,65	0
15	Transferaufwendungen	257.479.385,70	276.882.639	533.048	277.588.825,99	-706.187,32	2.684.027
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	109.820.999,79	109.663.402	652.388	114.351.120,98	-4.687.718,75	2.218.514
17	ordentliche Aufwendungen	546.072.263,51	592.892.834	20.647.139	576.137.630,86	16.755.203,57	27.784.308
18	Ordentliches Ergebnis	14.158.854,25	-26.931.629	-20.647.139	7.971.388,22	-34.903.017,54	27.784.308
19	Finanzerträge	747.690,21	1.054.985	0	714.621,81	340.363,19	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.581.195,71	1.406.615	0	1.439.592,00	-32.977,00	0
21	Finanzergebnis	-833.505,50	-351.630	0	-724.970	373.340,19	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.325.348,75	-27.283.259	-20.647.139	7.246.418,03	-34.529.677,35	27.784.308
23	außerordentliche Erträge	4.046.967,07	6.188.560	0	1.271.651,60	4.916.908,40	0
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	außerordentliches Ergebnis	4.046.967,07	6.188.560	0,00	1.271.651,60	4.916.908,40	0
26	JAHRESERGEBNIS	17.372.315,82	-21.094.699	-20.647.139	8.518.069,63	-29.612.768,63	27.784.308

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	37.217,83			12.763,90		
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	48.508,41			48.704,93		
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.342,50					
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
31	Verrechnungssaldo	84.383,74			61.468,83		
32	Haushaltswirtschaftliches Jahresergebnis (Jahresergebnis plus Verrechnungssaldo)	17.456.699,56			8.579.538,46		

*) **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 2021

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fort- geschriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsübertrag- ungen aus dem Vorjahr 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.445.979,35	9.600.000	0	9.691.608,89	91.608,89	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.456.264,74	370.854.262	0	356.829.091,89	-14.025.170,11	0
3	sonstige Transfereinzahlungen	5.731.889,69	3.281.100	0	4.754.608,23	1.473.508,23	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.191.498,20	52.163.347	0	52.168.745,55	5.398,55	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.453.160,44	5.063.558	0	6.088.542,11	1.024.984,11	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen	131.827.588,16	109.871.068	0	123.440.194,35	13.569.126,35	0
7	sonstige Einzahlungen	10.044.832,16	4.228.500	0	12.077.499,64	7.848.999,64	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	727.170,30	1.054.985	0	719.820,17	-335.164,83	0
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	540.878.383	556.116.820	0,00	565.770.110,83	9.653.290,83	0
10	Personalauszahlungen	58.889.060,86	63.871.840	7.542	62.768.286,35	-1.103.553,82	39.267
11	Versorgungsauszahlungen	11.020.724,69	11.871.710	0	11.396.191,34	-475.518,66	0
12	Sach- und Dienstleistungen	78.520.806,74	104.373.220	19.454.161	82.995.197,74	-21.378.022,21	22.842.500
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.839.531,17	1.406.615	0	1.450.616,50	44.001,50	0
14	Transferauszahlungen	253.404.855,67	276.882.639	533.048	277.103.677,44	221.038,77	2.684.027
15	sonstige Auszahlungen	114.050.229,12	108.986.410	652.388	107.063.123,20	1.923.287,03	2.218.514
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.725.208,25	567.392.434	20.647.140	542.777.092,57	-24.615.341,45	27.784.308
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.153.174,79	-11.275.614	-20.647.140	22.993.018,26	34.268.632,28	-27.784.308
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.096.165,44	11.872.166	0	10.872.543,52	-999.622,87	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	102.956,87	1.096.000	0	523.167,93	-572.832,07	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	294.743,76	173.600	0	204.649,09	31.049,09	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	70.310,37	20.000	0	68.517,76	48.517,76	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	17.062,00	2.500	0	0,00	-2.500,00	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.581.238,44	13.164.266	0	11.668.878,30	-1.495.388,09	0
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	109.105,19	8.709.779	6.917.779	112.388,78	-8.597.390,14	8.527.456
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.190.245,95	34.122.164	20.527.953	3.752.156,04	-30.370.008,21	30.105.110
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.564.497,63	14.631.151	6.188.841	6.273.820,33	-8.357.330,77	8.985.925
27	Erwerb von Finanzanlagen	7.444.099,12	9.852.200	3.000.000	4.277.200,00	-5.575.000,00	5.500.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.101.914,61	4.994.518	1.031.018	3.083.150,00	-1.911.368,45	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.409.863	72.309.812	37.665.591	17.498.715,15	-54.811.097,57	53.118.491
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.828.624	-59.145.546	-37.665.591	-5.829.836,85	53.315.709,48	53.118.491
32	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	16.324.551	-70.421.160	-58.312.731	17.163.181,41	87.584.341,76	80.902.798
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.065.198,00	12.440.000	0	0,00	-12.440.000,00	0
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	5.241.423,88	5.148.335	0	4.903.141,06	-245.193,94	0
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.176.226	7.291.665	0	-4.903.141,06	-12.194.806,06	0
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	13.148.325	-63.129.495	-58.312.731	12.260.040,35	75.389.535,35	80.902.798
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	22.466.123,22			35.528.587,94		
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-85.860,13			814.189,07		
41	Liquide Mittel	35.528.587,94			48.602.817,36		