

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2017

AKTIVA	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016
1 Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.310.132,19 €		1.052.212,90 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	837.218,82 €		832.892,42 €
1.2.1.2 Ackerland	1.937.603,37 €		2.028.115,18 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.747.678,89 €		1.729.576,89 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	654.279,60 €		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	103.811.662,43 €		105.913.890,32 €
1.2.2.3 Wohnbauten	460.215,01 €		465.759,26 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	54.789.606,07 €		55.788.990,24 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.722.793,28 €		17.284.902,97 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	10.582.156,49 €		11.059.908,11 €
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	69.954.481,17 €		71.730.563,25 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00 €		0,00 €
1.2.3.7 Abfallentsorgungsanlagen	12.278.121,45 €		0,00 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	561.624,40 €		432.086,68 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.794.701,49 €		3.764.655,81 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.947.334,03 €		2.602.132,02 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.439.262,50 €		3.380.761,33 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.297.328,15 €		6.823.106,42 €
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 €		2.886.847,27 €
1.3.3 Sondervermögen	52.318.434,18 €		12.242.071,21 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	22.452.676,35 €		21.203.759,67 €
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	253.427,55 €		240.215,69 €
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen			0,00 €
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen			0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.708.114,44 €		2.025.609,82 €
Summe Anlagevermögen		422.982.701,00 €	
2 Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	349.406,59 €		258.780,44 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	8.139.969,90 €		5.654.460,88 €
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	6.689.496,13 €		7.646.215,88 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	22.926.283,95 €		26.246.498,90 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.270.023,59 €		715.879,58 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	11.547,70 €		38.092,22 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.775,00 €		1.267,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen			0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen			0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.117.781,35 €		1.425.554,48 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4 Liquide Mittel	6.498.615,48 €	47.005.899,69 €	19.253.691,89 €
Summe Umlaufvermögen			
3 Aktive Rechnungsabgrenzung			
	77.910.735,76 €		76.629.404,67 €
Summe der Aktiva		547.899.336,45 €	508.643.624,27 €

Aufgestellt:
Neuss/Grevenbroich, 16.08.2018

Ingolf Graul
Kreiskämmerer

Entwurf der Bilanz des Rhein-Kreises Neuss zum 31.12.2017

PASSIVA	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	69.861.130,88 €		69.704.121,00 €
1.2 Sonderrücklagen	1.917.344,55 €		1.917.344,55 €
1.3 Ausgleichsrücklage	21.554.777,01 €		21.756.532,95 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	550.434,46 €		-201.755,94 €
Summe Eigenkapital		93.883.686,90 €	
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	59.926.711,10 €		60.997.624,33 €
2.2 für Beiträge	273.351,85 €		273.508,24 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	4.703.195,10 €		3.148.873,99 €
2.4 Sonstige Sonderposten	6.870.630,31 €		4.158.246,87 €
Summe Sonderposten		71.773.888,36 €	
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	199.110.584,00 €		192.326.097,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	65.141.404,91 €		64.958.960,64 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.460.000,00 €		0,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	27.730.949,20 €	293.442.938,11 €	16.386.615,13 €
Summe Rückstellungen			
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen	0,00 €		0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00 €		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen			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	109.968,74 €		132.430,08 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	52.363.128,76 €		41.637.212,84 €
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	7.647.055,24 €		6.109.603,86 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.719.927,33 €		816.353,90 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	9.497.935,13 €		12.311.528,25 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.855.951,18 €		2.534.589,59 €
Summe Verbindlichkeiten		79.193.966,38 €	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	9.604.856,70 €		9.675.736,99 €
Summe der Passiva	547.899.336,45 €		508.643.624,27 €

Bestätigt:
Neuss/Grevenbroich, den 16.08.2018



Hans-Jürgen Petrauschke
Landrat

Jahresabschluss 2017

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 *)	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.287.194,41	8.300.000	9.178.265,28	-878.265,28
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	294.156.014,38	295.022.975	311.276.131,10	-16.253.155,84
3	sonstige Transfererträge	3.320.008,26	3.762.260	3.499.689,20	262.570,80
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.008.255,19	50.321.214	48.097.522,35	2.223.691,65
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.869.739,52	3.889.284	5.283.378,96	-1.394.094,96
6	Kostenerstattungen und -umlagen	94.084.081,09	93.727.365	101.736.979,37	-8.009.614,63
7	sonstige ordentliche Erträge	9.053.760,49	7.445.337	8.973.567,59	-1.528.230,59
8	aktivierte Eigenleistungen	231.512,10	180.000	191.998,00	-11.998,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	463.010.565,44	462.648.435	488.237.531,85	-25.589.096,85
11	Personalaufwendungen	61.182.605,02	62.745.607	59.926.021,95	2.819.585,05
12	Versorgungsaufwendungen	5.916.062,91	909.000	8.249.096,02	-7.340.096,02
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.729.151,91	63.410.270	58.614.709,97	4.795.560,03
14	bilanzielle Abschreibungen	13.516.817,00	15.180.123	16.095.373,50	-915.250,50
15	Transferaufwendungen	224.470.916,90	222.875.156	231.855.290,49	-8.980.134,49
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	100.131.858,72	102.127.707	111.973.669,82	-9.845.962,82
17	ordentliche Aufwendungen	461.947.412,46	467.247.863	486.714.161,75	-19.466.298,75
18	Ordentliches Ergebnis	1.063.152,98	-4.599.428	1.523.370,10	-6.122.798,10
19	Finanzerträge	821.741,34	687.958	1.696.132,38	-1.008.174,38
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.086.650,26	2.378.353	2.669.068,02	-290.715,02
21	Finanzergebnis	-1.264.908,92	-1.690.395,00	-972.935,64	-717.459,36
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-201.755,94	-6.289.823,00	550.434,46	-6.840.257,46
23	außerordentliche Erträge	0,00			0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00			0,00
25	außerordentliches Ergebnis	0,00			0,00
26	JAHRESERGEBNIS	-201.755,94	-6.289.823,00	550.434,46	-6.840.257,46

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	21.376,00		117.816,80	
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	36.269,51		39.193,08	
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.969,73		0,00	
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	17.384.603,80		0,00	
31	Verrechnungssaldo	-17.328.928,02		157.009,88	
32	Haushaltswirtschaftliches Jahresergebnis (Jahresergebnis plus Verrechnungssaldo)	-17.530.683,96		707.444,34	

*) **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 2017

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 *)	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.287.194,41	8.300.000,00	9.178.265,28	878.265,28
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	289.855.146,54	311.701.928,00	309.859.092,79	-1.842.835,21
3	sonstige Transfereinzahlungen	3.864.884,79	3.762.260,00	4.147.502,84	385.242,84
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.753.411,86	50.221.057,00	44.804.127,32	-5.416.929,68
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.926.986,04	3.889.284,00	4.787.967,61	898.683,61
6	Kostenerstattungen und -umlagen	83.836.598,80	71.759.791,00	99.110.925,41	27.351.134,41
7	sonstige Einzahlungen	12.213.853,81	5.001.210,00	11.563.522,29	6.562.312,29
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	832.893,88	687.958,00	1.746.681,00	1.058.723,00
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	451.570.970,13	455.323.488,00	485.198.084,54	29.874.596,54
10	Personalauszahlungen	57.303.727,60	56.687.916,00	59.430.374,17	2.742.458,17
11	Versorgungsauszahlungen	1.202.684,16	909.000,00	1.411.884,69	502.884,69
12	Sach- und Dienstleistungen	57.053.977,66	63.414.110,00	55.613.875,86	-7.800.234,14
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	2.107.433,25	2.378.353,00	1.927.586,70	-450.766,30
14	Transferauszahlungen	223.030.046,73	222.875.156,00	226.768.655,90	3.893.499,90
15	sonstige Auszahlungen	102.876.387,67	102.120.307,00	106.454.166,51	4.333.859,51
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.574.257,07	448.384.842,00	451.606.543,83	3.221.701,83
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.996.713,06	6.938.646,00	33.591.540,71	26.652.894,71
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.136.335,04	4.191.917,00	2.581.509,77	-1.610.407,23
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	185.882,53	302.000,00	695.041,87	393.041,87
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	269.028,20	252.342,00	391.015,54	138.673,54
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	26.018,35	20.000,00	31.985,81	11.985,81
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	11.021,24	2.000,00	0,00	-2.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.628.285,36	4.768.259,00	3.699.552,99	-1.068.706,01
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.784,24	45.395.429,00	14.031.461,65	-31.363.967,35
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.213.774,62	17.462.777,00	4.160.083,87	-13.302.693,13
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.153.324,19	5.486.119,00	2.689.493,03	-2.796.625,97
27	Erwerb von Finanzanlagen	2.366.350,00	4.158.200,00	40.452.682,97	36.294.482,97
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	911.749,95	300.000,00	1.737.801,86	1.437.801,86
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.677.983,00	72.802.525,00	63.071.523,38	-9.731.001,62
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.049.697,64	-68.034.266,00	-59.371.970,39	8.662.295,61
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.947.015,42	-61.095.620,00	-25.780.429,68	35.315.190,32
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	40.000.000,00	17.746.736,00	-22.253.264,00
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.852.809,35	7.542.548,00	5.118.024,24	-2.424.523,76
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.852.809,35	32.457.452,00	12.628.711,76	-19.828.740,24
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-905.793,93	-28.638.168,00	-13.151.717,92	15.486.450,08
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.435.320,77		19.253.691,89	
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-275.834,95		396.641,51	
41	Liquide Mittel	19.253.691,89	-28.638.168,00	6.498.615,48	35.136.783,48