

2. Gesamtbilanz

Aktiva	31.12.2013	31.12.2012
	- Euro -	- Euro -
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	12.658.905,52	12.622.396,48
1.1 Geschäfts- oder Firmenwerte der verbundenen Aufgabenträger	101.703,33	135.604,44
1.2 Konzessionen	0,00	0,00
1.3 Lizenzen	367.522,16	411.526,47
1.4 Ähnliche Rechte	258.320,56	208.223,60
1.5 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	11.018.203,31	11.122.175,60
1.6 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.7 Sonstiges immaterielles Vermögen	913.156,16	744.866,37
2. Sachvermögen	180.798.531,45	179.276.000,08
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.277.984,13	6.310.692,36
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.638.785,45	49.093.711,02
2.3 Infrastrukturvermögen	106.759.248,76	106.789.033,07
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	544.227,26	557.762,26
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	150.957,66	154.557,66
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.268.527,05	3.474.973,38
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.796.500,47	2.727.858,63
2.8 Vorräte	11.339.797,53	8.324.451,81
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.022.503,14	1.842.959,89
3. Finanzvermögen	9.329.116,10	8.592.316,22
3.1 Anteile an verbundenen Ausgliederungen	0,00	0,00
3.2 Anteile an assoziierten Ausgliederungen	0,00	0,00
3.3 Anteile an sonstige Aufgabenträgern	0,00	0,00
3.4 Sondervermögen	0,00	0,00
3.5 Ausleihungen	96.378,61	98.871,15
3.6 Wertpapiere	7.968,56	7.968,56
3.7 Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.840.924,61	7.427.857,49
3.8 Forderungen aus Transferleistungen	149.031,69	114.948,64
3.9 Privatrechtliche Forderungen	592.429,64	458.662,85
3.10 Sonstige Vermögensgegenstände	642.382,99	484.007,53
4. Liquide Mittel	11.479.653,90	15.285.909,88
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	680.329,80	671.127,55
Bilanzsumme	214.946.536,77	216.447.750,21

Passiva		31.12.2013	31.12.2012
		- Euro -	- Euro -
1.	Nettoposition	136.147.673,96	136.700.453,24
1.1	Basis-Reinvermögen	44.339.992,67	44.458.002,10
1.1.1	Reinvermögen	44.339.992,67	44.458.002,10
1.2	Rücklagen	18.107.414,49	19.008.400,28
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	17.863.488,26	18.543.868,71
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	43.926,23	264.531,57
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	200.000,00	200.000,00
1.2.4	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Bilanzergebnis	752.032,00	-900.985,79
1.3.1	Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	752.030,00	-900.985,79
1.4	Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	3.612.881,29	3.329.968,23
1.5	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter am Jahresergebnis	378.524,17	282.913,06
1.6	Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
1.7	Sonderposten	68.956.829,34	70.522.155,36
1.7.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	38.595.731,19	39.431.458,01
1.7.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	28.733.194,74	29.705.843,98
1.7.3	Gebührenaussgleich	233.429,60	1.600,60
1.7.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.7.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.281.488,31	1.282.859,76
1.7.6	Sonstige Sonderposten	112.985,50	100.393,01
2.	Schulden	44.873.531,92	46.035.674,80
2.1	Geldschulden	34.987.768,46	37.049.861,30
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.461.679,22	2.228.013,68
2.4	Transferverbindlichkeiten	490.991,71	1.111.304,81
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	5.933.092,53	5.646.495,01
3.	Rückstellungen	33.152.294,31	32.903.241,80
3.1	Pensionsrückstellungen	22.221.680,00	20.898.796,00
3.2	Andere Rückstellungen	10.930.614,31	12.004.445,80
4	Passive Rechnungsabgrenzung	773.036,58	808.380,37
Bilanzsumme		214.946.536,77	216.447.750,21

Melle, 31.12.2014

Reinhard Scholz
Bürgermeister

3. Gesamtergebnisrechnung

	2012	2013
	- Euro -	- Euro -
Ordentliche Erträge:		
Steuern und ähnliche Abgaben	45.654.438,03	47.508.547,13
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.613.656,44	8.429.661,65
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.644.091,18	3.647.044,09
Sonstige Transfererträge	629.235,34	823.883,54
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.617.957,66	9.941.597,55
Privatrechtliche Entgelte	4.770.632,45	4.701.880,63
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.058.062,56	1.066.813,91
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	364.989,06	171.711,88
Aktivierete Eigenleistungen	31.931,93	27.983,58
Bestandsveränderungen	-431.685,29	-140.164,14
Sonstige ordentliche Erträge	2.682.638,76	2.787.502,08
Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	76.635.948,12	78.966.461,90
Ordentliche Aufwendungen:		
Aufwendungen für aktives Personal	15.760.018,51	16.381.771,30
Aufwendungen für Versorgung	362.298,04	761.929,17
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.655.440,83	15.109.120,56
Abschreibungen	7.671.443,89	7.561.513,80
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.571.172,45	1.436.697,98
Transferaufwendungen	32.698.889,02	34.004.812,43
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.314.152,77	2.629.583,67
Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	77.033.415,51	77.885.428,91
Ordentliches Ergebnis	-397.467,39	1.081.032,99
Außerordentliches Ergebnis:		
Außerordentliche Erträge	314.413,47	96.540,45
Außerordentliche Aufwendungen	535.018,81	47.017,27
Außerordentliches Ergebnis	-220.605,34	49.523,18
Gesamtjahresergebnis	-618.072,73	1.130.556,17
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	-282.913,06	-378.524,17
Gesamtbilanzergebnis	-900.985,79	752.032,00

4. Kapitalflussrechnung

	2012	2013
	-Euro-	-Euro-
Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	-397.467,39	1.081.032,99
+/- Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	7.529.785,60	7.262.253,78
+/- Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	1.180.825,03	249.052,51
+/- Sonstige Zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-3.647.345,53	-3.415.215,09
+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	666.848,99	-3.605.464,93
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	60.084,82	877.198,66
+/- Außerordentliche Jahresergebnis	-220.605,34	49.523,18
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	5.172.126,18	2.498.381,10
Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Vermögens	0,00	1.388,33
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Vermögen	-484.317,91	-637.749,25
+ Einzahlungen aus Abgängen des Sachvermögens	501.083,88	493.496,19
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-5.412.312,25	-5.663.083,74
+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzvermögens	325.214,28	68.342,20
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzvermögen	-201.871,79	-224.225,12
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5.272.203,79	-5.961.831,39
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	64.715,10	-118.009,43
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Anleihen und Krediten	-2.127.095,02	-2.062.092,84
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Sonderposten für Investitionen	1.332.087,69	1.837.296,58
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-730.292,23	-342.805,69
= Summierter Cashflow	-830.369,84	-3.806.255,98
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	16.116.279,72	15.285.909,88
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	15.285.909,88	11.479.653,90
Veränderung des Finanzmittelfonds	-830.369,84	-3.806.255,98

5. Konsolidierte Anlagen

A. Anlagenübersicht (gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				
	Stand am 31.12.2012	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am 31.12.2013
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	19.822.090,85	637.749,25	95.961,36	0,00	20.363.878,74
1.1 Geschäfts- oder Firmenwert	455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32
1.2 Lizenzen	1.213.498,37	76.134,43	95.961,36	0,00	1.193.671,44
1.3 Ähnliche Rechte	353.182,67	55.462,00	0,00	13.041,37	421.686,04
1.4 Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse	16.941.376,12	206.664,66	0,00	87.920,00	17.235.960,78
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	858.879,37	299.488,16	0,00	-100.961,37	1.057.406,16
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	320.426.819,10	5.671.459,89	1.181.075,34	-8.376,15	324.908.827,50
2.1 Unbebaute Grundstücke	6.310.692,36	1.730,51	0,00	-34.438,74	6.277.984,13
2.2 Bebaute Grundstück	87.252.235,36	117.326,69	429.611,17	4.719,23	86.944.670,11
2.3 Infrastrukturvermögen	204.404.220,60	3.347.758,84	460.776,85	1.094.372,79	208.385.575,38
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	838.505,91	0,00	0,00	0,00	838.505,91
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	172.325,66	0,00	0,00	0,00	172.325,66
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	14.239.547,90	259.790,44	246.748,78	94.231,94	14.346.821,50
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.366.331,42	569.890,56	43.938,54	28.158,23	5.920.441,67
2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	1.842.959,89	1.374.962,85	0,00	-1.195.419,60	2.022.503,14
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	591.864,44	224.225,12	68.342,20	0,00	747.747,36
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	99.831,89	0,00	2.492,54	0,00	97.339,35
3.5 Wertpapiere	8.025,02	0,00	0,00	0,00	8.025,02
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	484.007,53	224.225,12	65.849,66	0,00	642.382,99
insgesamt:	340.840.774,39	6.533.434,26	1.345.378,90	-8.376,15	346.020.453,60

Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte		
Stand am 31.12.2012	Abschreibungen im HH.-Jahr	Auflösungen im HH.-Jahr	Zuschreibungen im HH.-Jahr	Stand am 31.12.2013	am 31.12.2013	am 31.12.2012
-Euro-	-Euro-	- Euro -	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
7	8	9	10	11	12	13
7.199.694,37	599.851,88	94.573,03	0,00	7.704.973,22	12.658.905,52	12.622.396,48
319.549,88	33.901,11	0,00	0,00	353.450,99	101.703,33	135.604,44
801.971,90	118.750,41	94.573,03	0,00	826.149,28	367.522,16	411.526,47
144.959,07	18.406,41	0,00	0,00	163.365,48	258.320,56	208.223,60
5.819.200,52	398.556,95	0,00	0,00	6.217.757,47	11.018.203,31	11.122.175,60
114.013,00	30.237,00	0,00	0,00	144.250,00	913.156,16	744.866,37
149.475.270,83	6.662.401,90	687.579,15	0,00	155.450.093,58	169.458.733,92	170.951.548,27
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.277.984,13	6.310.692,36
38.158.524,34	1.214.388,30	67.027,98	0,00	39.305.884,66	47.638.785,45	49.093.711,02
97.615.187,53	4.344.767,44	333.628,35	0,00	101.626.326,62	106.759.248,76	106.789.033,07
280.743,65	13.535,00	0,00	0,00	294.278,65	544.227,26	557.762,26
17.768,00	3.600,00	0,00	0,00	21.368,00	150.957,66	154.557,66
10.764.574,52	556.705,21	242.985,28	0,00	11.078.294,45	3.268.527,05	3.474.973,38
2.638.472,79	529.405,95	43.937,54	0,00	3.123.941,20	2.796.500,47	2.727.858,63
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.022.503,14	1.842.959,89
1.017,20	0,00	0,00	0,00	1.017,20	746.730,16	590.847,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
960,74	0,00	0,00	0,00	960,74	96.378,61	98.871,15
56,46	0,00	0,00	0,00	56,46	7.968,56	7.968,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.382,99	484.007,53
156.675.982,40	7.262.253,78	782.152,18	0,00	163.156.084,00	182.864.369,60	184.164.791,99

B. Forderungsübersicht (gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO, in Euro)

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2013	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2012	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.840.924,61	7.421.726,83	133.311,25	285.886,53	7.427.857,49	413.067,12
2. Forderungen aus Transferleistungen	149.031,69	148.989,19	42,50	0,00	114.948,64	34.083,05
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	592.429,64	583.200,49	9.200,97	28,18	458.662,85	133.766,79
Summe aller Forderungen	8.582.385,94	8.153.916,51	142.554,72	285.914,71	8.001.468,98	580.916,96

C. Schuldenübersicht (gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO, in Euro)

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12.2013	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2012	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Geldschulden	34.987.768,46	2.135.316,93	8.316.475,19	24.535.976,34	37.049.861,30	-2.062.092,84
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.987.768,46	2.135.316,93	8.316.475,19	24.535.976,34	37.049.861,30	-2.062.092,84
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.461.679,22	2.075.821,13	1.385.858,09	0,00	2.228.013,68	1.233.665,54
4. Transferverbindlichkeiten	490.991,71	490.991,71	0,00	0,00	1.111.304,81	-620.313,10
5. Sonstige Verbindlichkeiten	5.933.092,53	5.449.253,51	483.839,02	0,00	5.646.495,01	286.597,52
Schulden insgesamt	44.873.531,92	10.151.383,28	10.186.172,30	24.535.976,34	46.035.674,80	-1.162.142,88