

2. Gesamtbilanz

Aktiva	31.12.2014	31.12.2013
	- Euro -	- Euro -
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	12.651.464,19	12.658.905,52
1.1 Geschäfts- oder Firmenwerte der verbundenen Aufgabenträger	67.802,22	101.703,33
1.2 Konzessionen	0,00	0,00
1.3 Lizenzen	303.023,06	367.522,16
1.4 Ähnliche Rechte	240.992,96	258.320,56
1.5 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	11.091.732,34	11.018.203,31
1.6 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.7 Sonstiges immaterielles Vermögen	947.913,61	913.156,16
2. Sachvermögen	181.501.482,76	180.798.531,45
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.391.425,20	6.277.984,13
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.578.728,85	47.638.785,45
2.3 Infrastrukturvermögen	106.707.429,66	106.759.248,76
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	554.138,68	544.227,26
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	147.357,66	150.957,66
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.261.208,47	3.268.527,05
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.815.813,10	2.796.500,47
2.8 Vorräte	9.880.733,75	11.339.797,53
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.164.647,39	2.022.503,14
3. Finanzvermögen	10.986.383,56	9.329.116,10
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	93.886,07	96.378,61
3.6 Wertpapiere	7.968,56	7.968,56
3.7 Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.700.559,21	7.840.924,61
3.8 Forderungen aus Transferleistungen	540.532,29	149.031,69
3.9 Privatrechtliche Forderungen	654.940,83	592.429,64
3.10 Sonstige Vermögensgegenstände	988.496,60	642.382,99
4. Liquide Mittel	19.453.197,79	11.479.653,90
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	803.430,29	680.329,80
Bilanzsumme	225.395.958,59	214.946.536,77

Passiva	31.12.2014	31.12.2013
	- Euro -	- Euro -
1. Nettoposition	141.108.453,70	136.147.673,96
1.1 Basis-Reinvermögen	44.430.585,88	44.339.992,67
1.1.1 Reinvermögen	44.430.585,88	44.339.992,67
1.2 Rücklagen	18.859.446,49	18.107.414,49
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	18.565.997,08	17.863.488,26
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	93.449,41	43.926,23
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	200.000,00	200.000,00
1.2.4 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Bilanzergebnis	6.586.945,97	752.032,00
1.3.1 Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	6.586.945,97	752.030,00
1.4 Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	3.991.405,46	3.612.881,29
1.5 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter am Jahresergebnis	250.636,43	378.524,17
1.6 Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
1.7 Sonderposten	66.989.433,47	68.956.829,34
1.7.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	37.169.240,59	38.595.731,19
1.7.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	28.269.715,47	28.733.194,74
1.7.3 Gebührenaussgleich	261.020,29	233.429,60
1.7.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.7.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.170.951,67	1.281.488,31
1.7.6 Sonstige Sonderposten	118.505,45	112.985,50
2. Schulden	46.054.002,69	44.873.531,92
2.1 Geldschulden	34.342.688,13	34.987.768,46
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.366.783,65	3.461.679,22
2.4 Transferverbindlichkeiten	891.969,98	490.991,71
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.452.560,93	5.933.092,53
3. Rückstellungen	37.502.282,68	33.152.294,31
3.1 Pensionsrückstellungen	23.770.507,00	22.221.680,00
3.2 Andere Rückstellungen	13.731.775,68	10.930.614,31
4. Passive Rechnungsabgrenzung	731.219,52	773.036,58
Bilanzsumme	225.395.958,59	214.946.536,77

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste aus dem Vorjahr für Investitionen	16.985.200,00	6.818.500,00
2. Bürgschaften	1.403.169,49	1.103.200,14
3. Gewährleistungsverträge	157.297,47	172.866,22
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
6. Stundungen (über den 31.12. des Jahres hinaus)	852.919,44	879.282,99
Summe Vorbelastungen	19.398.586,40	8.973.849,35

Melle, 31.12.2015

Reinhard Scholz
Bürgermeister

3. Gesamtergebnisrechnung

	2013	2014
	- Euro -	- Euro -
Ordentliche Erträge:		
Steuern und ähnliche Abgaben	47.508.547,13	54.741.978,04
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.429.661,65	12.540.413,33
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.647.044,09	3.691.357,58
Sonstige Transfererträge	823.883,54	873.258,65
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.941.597,55	9.650.152,99
Privatrechtliche Entgelte	4.701.880,63	5.383.758,41
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.066.813,91	991.249,04
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	171.711,88	613.172,86
Aktivierete Eigenleistungen	27.983,58	92.339,36
Bestandsveränderungen	-140.164,14	-780.603,73
Sonstige ordentliche Erträge	2.787.502,08	2.910.711,83
Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	78.966.461,90	90.707.788,36
Ordentliche Aufwendungen:		
Aufwendungen für aktives Personal	16.381.771,30	17.627.693,27
Aufwendungen für Versorgung	761.929,17	609.584,64
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.109.120,56	17.086.972,21
Abschreibungen	7.561.513,80	7.838.538,14
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.436.697,98	1.286.681,16
Transferaufwendungen	34.004.812,43	36.834.354,34
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.629.583,67	2.580.151,34
Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	77.885.428,91	83.863.975,10
Ordentliches Ergebnis	1.081.032,99	6.843.813,26
Außerordentliches Ergebnis:		
Außerordentliche Erträge	96.540,45	240.329,03
Außerordentliche Aufwendungen	47.017,27	246.559,89
Außerordentliches Ergebnis	49.523,18	-6.230,86
Gesamtjahresergebnis	1.130.556,17	6.837.582,40
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	-378.524,17	-250.636,43
Gesamtbilanzergebnis	752.032,00	6.586.945,97

4. Kapitalflussrechnung

	2013	2014
	-Euro-	-Euro-
Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	1.081.032,99	6.843.813,26
+/- Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	7.262.253,78	7.483.393,79
+/- Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	249.052,51	4.349.988,37
+/- Sonstige Zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-3.415.215,09	-3.663.766,89
+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-3.605.464,93	22.316,90
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	877.198,66	1.789.253,99
+/- Außerordentliche Jahresergebnis	49.523,18	-6.230,86
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	2.498.381,10	16.818.768,56
Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Vermögens	1.388,33	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Vermögen	-637.749,25	-625.348,07
+ Einzahlungen aus Abgängen des Sachvermögens	493.496,19	4.228,70
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-5.663.083,74	-9.016.848,18
+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzvermögens	68.342,20	184.393,25
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzvermögen	-224.225,12	-528.014,32
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5.961.831,39	-9.981.588,62
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	-118.009,43	90.593,21
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Anleihen und Krediten	-2.062.092,84	-645.080,33
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Sonderposten für Investitionen	1.837.296,58	1.690.851,07
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-342.805,69	1.136.363,95
= Summierter Cashflow	-3.806.255,98	7.973.543,89
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	15.285.909,88	11.479.653,90
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	11.479.653,90	19.453.197,79
Veränderung des Finanzmittelfonds	-3.806.255,98	7.973.543,89

5. Konsolidierte Anlagen

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				
	Stand am 31.12.2013	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am 31.12.2014
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	20.363.878,74	625.348,07	16.254,86	0,00	20.972.971,95
1.1 Geschäfts- oder Firmenwert	455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32
1.2 Lizenzen	1.193.671,44	57.427,09	16.254,86	0,00	1.234.843,67
1.3 Ähnliche Rechte	421.686,04	3.272,50	0,00	0,00	424.958,54
1.4 Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse	17.235.960,78	262.821,03	0,00	231.625,00	17.730.406,81
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.057.406,16	301.827,45	0,00	-231.625,00	1.127.608,61
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	324.891.217,60	8.970.100,74	658.961,00	46.747,44	333.249.104,78
2.1 Unbebaute Grundstücke	6.277.984,13	60.695,44	374,30	53.119,93	6.391.425,20
2.2 Bebaute Grundstück	86.940.861,36	1.152.095,31	202.973,32	60.503,22	87.950.486,57
2.3 Infrastrukturvermögen	208.385.575,38	3.569.296,64	340.554,16	878.960,69	212.493.278,55
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	838.505,91	23.523,87	0,00	0,00	862.029,78
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	172.325,66	0,00	0,00	0,00	172.325,66
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	14.343.921,50	317.943,28	88.395,74	176.147,15	14.749.616,19
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.909.540,52	578.154,68	25.799,82	3.400,06	6.465.295,44
2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	2.022.503,14	3.268.391,52	863,66	-1.125.383,61	4.164.647,39
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	105.364,37	0,00	2.492,54	0,00	102.871,83
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	97.339,35	0,00	2.492,54	0,00	94.846,81
3.5 Wertpapiere	8.025,02	0,00	0,00	0,00	8.025,02
insgesamt:	345.360.460,71	9.595.448,81	677.708,40	46.747,44	354.324.948,56

Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte		
Stand am 31.12.2013	Abschreibungen im HH.-Jahr	Auflösungen im HH.-Jahr	Zuschreibungen im HH.-Jahr	Stand am 31.12.2014	am 31.12.2014	am 31.12.2013
-Euro-	-Euro-	- Euro -	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
7	8	9	10	11	12	12
7.704.973,22	632.789,40	16.254,86	0,00	8.321.507,76	12.651.464,19	12.658.905,52
353.450,99	33.901,11	0,00	0,00	387.352,10	67.802,22	101.703,33
826.149,28	121.926,19	16.254,86	0,00	931.820,61	303.023,06	367.522,16
163.365,48	20.600,10	0,00	0,00	183.965,58	240.992,96	258.320,56
6.217.757,47	420.917,00	0,00	0,00	6.638.674,47	11.091.732,34	11.018.203,31
144.250,00	35.445,00	0,00	0,00	179.695,00	947.913,61	913.156,16
155.432.483,68	6.850.604,39	654.732,30	0,00	161.628.355,77	171.620.749,01	169.458.733,92
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.391.425,20	6.277.984,13
39.302.075,91	1.272.183,31	202.501,50	0,00	40.371.757,72	47.578.728,85	47.638.785,45
101.626.326,62	4.499.171,95	339.649,68	0,00	105.785.848,89	106.707.429,66	106.759.248,76
294.278,65	13.612,45	0,00	0,00	307.891,10	554.138,68	544.227,26
21.368,00	3.600,00	0,00	0,00	24.968,00	147.357,66	150.957,66
11.075.394,45	498.930,91	85.917,64	0,00	11.488.407,72	3.261.208,47	3.268.527,05
3.113.040,05	562.242,11	25.799,82	0,00	3.649.482,34	2.815.813,10	2.796.500,47
0,00	863,66	863,66	0,00	0,00	4.164.647,39	2.022.503,14
1.017,20	0,00	0,00	0,00	1.017,20	101.854,63	104.347,17
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	93.886,07	96.378,61
56,46	0,00	0,00	0,00	56,46	7.968,56	7.968,56
163.138.474,10	7.483.393,79	670.987,16	0,00	169.950.880,73	184.374.067,83	182.221.986,61

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

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2013	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.700.559,21	8.101.443,88	127.240,22	471.875,11	7.840.924,61	859.634,60
2. Forderungen aus Transferleistungen	540.532,29	539.091,29	1.316,00	125,00	149.031,69	391.500,60
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	654.940,83	654.572,65	368,18	0,00	592.429,64	62.511,19
Summe aller Forderungen	9.896.032,33	9.295.107,82	128.924,40	472.000,11	8.582.385,94	1.313.646,39

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

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12.2014	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2013	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Geldschulden	34.342.688,13	2.132.005,49	9.029.860,38	23.180.822,26	34.987.768,46	-645.080,33
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.341.137,72	2.130.455,08	9.029.860,38	23.180.822,26	34.987.768,46	-646.630,74
1.3 Liquiditätskredite	1.550,41	1.550,41	0,00	0,00	0,00	1.550,41
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.366.783,65	3.143.234,80	1.223.548,85	0,00	3.461.679,22	905.104,43
4. Transferverbindlichkeiten	891.969,98	891.969,98	0,00	0,00	490.991,71	400.978,27
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.452.560,93	5.896.947,11	555.613,82	0,00	5.933.092,53	519.468,40
Schulden insgesamt	46.054.002,69	12.064.157,38	10.809.023,05	23.180.822,26	44.873.531,92	1.180.470,77