Top 6 – Gesamtabschluss 2015

Ausschusses für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 13.09.2017

TOP 6

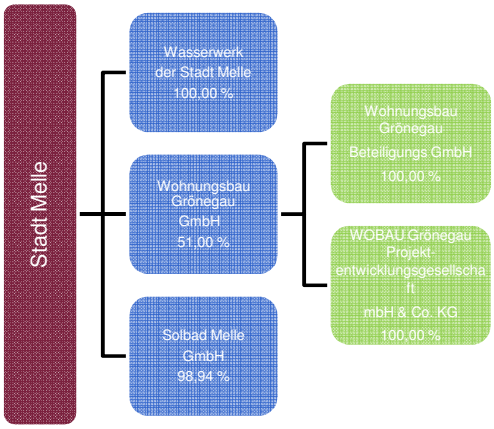
Gesamtabschluss 2015 der Stadt Melle

Melle® Die Stadt.

Top 6 – Gesamtabschluss 2015

Gesamtabschluss 2015 der Stadt Melle

Konsolidierungskreis Gesamtabschluss Stadt Melle:



Konsolidierungsmethode bei verbundenen Aufgabenträgern:

Vollkonsolidierung

beherrschender Einfluss der Kernverwaltung auf den ausgegliederten Aufgabenträger

in der Regel Anteilsbesitz über 50 Prozent

Melle® Die Stadt.

Seite 2 von 8

Top 6 – Gesamtabschluss 2015

Gesamtabschluss 2015 der Stadt Melle

Konsolidierungsablauf/-prozess:

1. Zusammenführung der sechs Einzelabschlüsse
2. Vereinheitlichung der Einzelabschlüsse
3. Zusammenfassung zum Summenabschluss
4. Konsolidierungsmaßnahmen
   Kapital-, Schulden-, Zwischenergebnis-, Aufwands- und Ertragskonsolidierung bzw. -eliminierung
5. Gesamtabschluss
   Gesamtbilanz und Gesamtergebnisrechnung
   Konsolidierungsbericht incl. Gesamtkapitalflussrechnung
   Konsolidierte Anlagen

Melle® Die Stadt.

Top 6 – Gesamtabschluss 2015

Gesamtabschluss 2015 der Stadt Melle

Gesamtbilanz:

Aktiva	31.12.2015 -Euro-	31.12.2014 -Euro-	Passiva	31.12.2015 -Euro-	31.12.2014 -Euro-
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	12.055.518,09	12.651.464,19	1. Nettoposition	141.846.553,79	141.108.453,70
			- davon Basis-Reinvermögen	44.446.154,78	44.430.585,88
2. Sachvermögen	192.754.960,00	181.501.482,76	- Rücklagen	25.446.392,46	18.859.446,49
			- davon Bilanzergebnis	323.918,09	6.586.945,97
3. Finanzvermögen	11.534.079,08	10.986.383,56	- davon Anteile an verbundenen Aufgaben-		
			trägern im Fremdbesitz	4.242.041,89	3.991.405,46
4. Liquide Mittel	18.672.381,14	19.453.197,79	- davon Ausgleichsposten für Anteile anderer		
			Gesellschafter am Jahresergebnis	372.731,80	250.636,43
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	854.552,10	803.430,29	- davon Sonderposten	67.015.314,77	66.989.433,47
			2. Schulden	55.489.834,87	46.054.002,69
			- davon Geldschulden	37.937.182,14	34.342.688,13
			3. Rückstellungen	37.508.912,67	37.502.282,68
			- davon Pensionsrückstellungen	23.264.545,00	23.770.507,00
			4 Passive Rechnungsabgrenzung	1.026.189,08	731.219,52
Bilanzsumme	235.871.490,41	225.395.958,59	Bilanzsumme	235.871.490,41	225.395.958,59

Melle® Die Stadt.

Top 6 – Gesamtabschluss 2015

Gesamtabschluss 2015 der Stadt Melle

Gesamtbilanz:

Anlagevermögen:	31.12.2014		31.12.2015	
	-Euro-	Anteil	-Euro-	Anteil
Stadt Melle	165.900.508,57	89,98%	172.336.106,73	89,91%
Wasserwerk	10.320.545,92	5,60%	10.420.733,08	5,44%
Solbad Melle GmbH	1.166.125,16	0,63%	999.705,88	0,52%
Wohnungsbau GmbH	6.986.888,18	3,79%	7.911.797,72	4,13%
Beteiligungs GmbH	0,00	0,00%	0,00	0,00%
WOBAU	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Konzern "Stadt Melle"	**184.374.067,83**	**100,00%**	**191.668.343,41**	**100,00%**

Geldschulden:	31.12.2014		31.12.2015	
	-Euro-	Anteil	-Euro-	Anteil
Stadt Melle	31.062.473,09	90,45%	30.946.322,67	81,57%
Wasserwerk	764.228,25	2,23%	706.626,53	1,86%
Solbad Melle GmbH	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Wohnungsbau GmbH	2.515.986,79	7,33%	2.359.221,66	6,22%
Beteiligungs GmbH	0,00	0,00%	0,00	0,00%
WOBAU	0,00	0,00%	3.925.011,28	10,35%
Konzern "Stadt Melle"	**34.342.688,13**	**100,00%**	**37.937.182,14**	**100,00%**

Seite 5 von 8

Top 6 – Gesamtabschluss 2015

Gesamtabschluss 2015 der Stadt Melle

Gesamtergebnisrechnung:

(in Euro)	Einzel-abschluss 2014	Gesamt-abschluss 2014	Einzel-abschluss 2015	Gesamt-abschluss 2015
Steuern und ähnliche Abgaben	54.896.861,32	54.741.978,04	52.298.685,32	52.108.142,34
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.540.413,33	12.540.413,33	8.413.913,29	8.413.713,29
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.566.906,57	3.691.357,58	3.425.432,40	3.567.416,80
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.844.779,86	9.650.152,99	10.462.777,23	10.285.139,39
Privatrechtliche Entgelte	5.456.865,83	5.383.758,41	6.576.795,03	6.448.737,77
Summierte sonstige ordentliche Erträge	5.353.722,73	4.700.128,01	6.275.754,40	5.668.933,73
Summe ordentliche Erträge	**91.659.549,64**	**90.707.788,36**	**87.453.357,67**	**86.492.083,32**
Personalaufwendungen	18.334.546,99	18.237.277,91	17.546.385,89	17.445.838,70
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.498.783,39	17.086.972,21	17.735.816,22	17.267.070,28
Abschreibungen	7.870.550,59	7.838.538,14	7.707.430,39	7.726.644,17
Transferaufwendungen	36.967.727,95	36.834.354,34	38.472.991,24	38.286.959,11
Summierte sonstige ordentliche Aufwendungen	4.195.055,69	3.866.832,50	4.345.559,17	4.027.500,67
Summe ordentliche Aufwendungen	**84.866.664,61**	**83.863.975,10**	**85.808.182,91**	**84.754.012,93**
Ordentliches Ergebnis	**6.792.885,03**	**6.843.813,26**	**1.645.174,76**	**1.738.070,39**
Außerordentliches Ergebnis	**60.665,30**	**-6.230,86**	**-1.041.420,37**	**-1.041.420,50**
Gesamtjahresergebnis	**6.853.550,33**	**6.837.582,40**	**603.754,39**	**696.649,89**
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis		-250.636,43		-372.731,80
Gesamtbilanzergebnis		**6.586.945,97**		**323.918,09**

Seite 6 von 8

Top 6 – Gesamtabschluss 2015

Gesamtabschluss 2015 der Stadt Melle

Gesamtergebnisrechnung:

Jahresergebnis 2015 (in Euro):	Einzelabschl. Stadt Melle	Einzelabschl. Tochtereinh.	Konsoli-dierung	Konzern Stadt Melle
Ordentliche Erträge	78.652.777,31	8.800.580,36	-961.274,35	86.492.083,32
Ordentliche Aufwendungen	77.570.050,91	8.238.132,00	-1.054.169,98	84.754.012,93
Ordentliches Ergebnis	**1.082.726,40**	**562.448,36**	**92.895,63**	**1.738.070,39**
Außerordentliche Erträge	429.985,12	15.058,42	-0,13	445.043,41
Außerordentliche Aufwendungen	1.485.971,90	492,01	0,00	1.486.463,91
Außerordentliches Ergebnis	**-1.055.986,78**	**14.566,41**	**-0,13**	**-1.041.420,50**
Gesamtjahresergebnis	**26.739,62**	**577.014,77**	**92.895,50**	**696.649,89**

Gesamtjahresergebnis:	2014		2015	
	-Euro-	Anteil	-Euro-	Anteil
Stadt Melle	6.360.000,47	93,02%	-52.055,47	-7,47%
Wasserwerk	265.935,10	3,89%	275.389,61	39,53%
Solbad Melle GmbH	-299.856,10	-4,39%	-287.361,40	-41,25%
Wohnungsbau GmbH	650.805,21	9,52%	781.677,82	112,21%
Beteiligungs GmbH	-306,29	0,00%	-1.066,78	-0,15%
WOBAU	-138.995,99	-2,03%	-19.933,89	-2,86%
Konzern Stadt Melle	**6.837.582,40**	**100,00%**	**696.649,89**	**100,00%**

Melle® Die Stadt.

Seite 7 von 8

Top 6 – Gesamtabschluss 2015

Gesamtabschluss 2015 der Stadt Melle

Ausblick:

- **Erstellung Gesamtabschluss 2016 in 2017 (Aufholung Zeitverzug)**
- **Mittelfristig: Aufbau eines Beteiligungsberichtes, der dann den Konsolidierungsbericht beinhaltet bzw. ersetzt**
- **Implementierung der Beteiligungen in das Zielsystem der Stadt Melle (Leitbild, strategische Ziele, Handlungsschwerpunkte, etc.)**

Melle® Die Stadt.

Seite 8 von 8