

2. Gesamtbilanz

Aktiva		31.12.2016	31.12.2015
		- Euro -	- Euro -
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	12.328.604,40	12.055.518,09
1.1	Geschäfts- oder Firmenwerte der verbundenen Aufgabenträger	0,00	33.901,11
1.2	Konzessionen	0,00	0,00
1.3	Lizenzen	357.572,14	337.145,38
1.4	Ähnliche Rechte	299.998,13	316.876,86
1.5	Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	10.864.391,77	10.552.161,51
1.6	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.7	Sonstiges immaterielles Vermögen	806.642,36	815.433,23
2.	Sachvermögen	197.244.803,54	192.754.960,00
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.583.755,39	6.531.435,35
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	56.407.478,55	46.748.943,69
2.3	Infrastrukturvermögen	107.000.133,65	106.620.226,22
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	525.568,96	539.835,96
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	153.590,45	143.757,66
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.827.493,59	3.014.386,82
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	4.398.914,87	3.162.648,39
2.8	Vorräte	8.127.402,44	13.241.496,77
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.220.465,64	12.752.229,14
3.	Finanzvermögen	14.201.256,40	11.534.079,08
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	88.900,99	91.393,53
3.6	Wertpapiere	7.976,00	7.968,56
3.7	Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.901.474,37	8.159.993,38
3.8	Forderungen aus Transferleistungen	332.704,03	326.825,13
3.9	Privatrechtliche Forderungen	2.167.700,65	1.335.493,29
3.10	Sonstige Vermögensgegenstände	1.702.500,36	1.612.405,19
4.	Liquide Mittel	22.116.763,85	18.672.381,14
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	671.374,97	854.552,10
Bilanzsumme		246.562.803,16	235.871.490,41

Passiva	31.12.2016	31.12.2015
	- Euro -	- Euro -
1. Nettoposition	149.081.550,06	141.846.553,79
1.1 Basis-Reinvermögen	44.555.356,54	44.446.154,78
1.1.1 Reinvermögen	44.555.356,54	44.446.154,78
1.2 Rücklagen	25.770.310,55	25.446.392,46
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	25.770.310,55	25.159.173,91
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	0,00	87.218,55
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	200.000,00
1.2.4 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Bilanzergebnis	7.425.517,87	323.918,09
1.3.1 Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag mit Angabe der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	7.425.517,87 (31.600,00)	323.918,09 (0,00)
1.4 Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	4.614.773,69	4.242.041,89
1.5 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter am Jahresergebnis	185.450,94	372.731,80
1.6 Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
1.7 Sonderposten	66.530.140,47	67.015.314,77
1.7.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	34.105.776,95	35.454.396,80
1.7.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	28.042.154,02	27.895.350,24
1.7.3 Gebührenaussgleich	955.340,58	398.824,20
1.7.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.7.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.346.304,67	3.141.748,36
1.7.6 Sonstige Sonderposten	80.564,25	124.995,17
2. Schulden	61.880.243,57	55.489.834,87
2.1 Geldschulden	49.918.896,00	37.937.182,14
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.588.925,85	5.180.593,16
2.4 Transferverbindlichkeiten	527.620,62	806.985,29
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.844.801,10	11.565.074,28
3. Rückstellungen	33.658.233,43	37.508.912,67
3.1 Pensionsrückstellungen	23.601.181,00	23.264.545,00
3.2 Andere Rückstellungen	10.057.052,43	14.244.367,67
4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.942.776,10	1.026.189,08
Bilanzsumme	246.562.803,16	235.871.490,41

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste aus dem Vorjahr für Investitionen	13.828.500,00	17.311.900,00
2. Bürgschaften	1.316.174,43	1.344.181,00
3. Gewährleistungsverträge	501.161,97	141.729,72
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	1.501.081,00	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
6. Stundungen (über den 31.12. des Jahres hinaus)	800.448,43	902.752,39
Summe Vorbelastungen	17.947.365,83	19.700.563,11

Melle, 31.12.2017

Reinhard Scholz
Bürgermeister

3. Gesamtergebnisrechnung

	2015 - Euro -	2016 - Euro -
Ordentliche Erträge:		
Steuern und ähnliche Abgaben	52.108.142,34	54.807.499,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.413.713,29	11.789.299,20
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.567.416,80	3.605.399,48
Sonstige Transfererträge	854.237,25	812.863,52
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.285.139,39	11.218.161,81
Privatrechtliche Entgelte	6.448.737,77	11.880.665,90
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	898.555,60	1.218.967,81
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	375.880,35	260.961,36
Aktiviert Eigenleistungen	107.771,79	104.290,17
Bestandsveränderungen	-353.689,13	-443.744,65
Sonstige ordentliche Erträge	3.786.177,87	5.585.414,17
Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	86.492.083,32	100.839.777,77
Ordentliche Aufwendungen:		
Aufwendungen für aktives Personal	17.240.651,23	18.160.151,80
Aufwendungen für Versorgung	205.187,47	534.729,18
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.267.070,28	21.819.311,60
Abschreibungen	7.726.644,17	8.766.185,30
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.264.848,17	1.115.774,89
Transferaufwendungen	38.286.959,11	39.478.734,44
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.762.652,50	3.286.627,49
Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	84.754.012,93	93.161.514,70
Ordentliches Ergebnis	1.738.070,39	7.678.263,07
Außerordentliches Ergebnis:		
Außerordentliche Erträge	445.043,41	101.499,55
Außerordentliche Aufwendungen	1.486.463,91	168.793,81
Außerordentliches Ergebnis	-1.041.420,50	-67.294,26
Gesamtjahresergebnis	696.649,89	7.610.968,81
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	-372.731,82	-185.450,94
Gesamtbilanzergebnis	323.918,09	7.425.517,87

4. Kapitalflussrechnung

	2015 -Euro-	2016 -Euro-
Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	1.738.070,39	7.678.263,07
+/- Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	9.011.957,22	8.248.391,73
+/- Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	6.629,99	-3.850.679,24
+/- Sonstige Zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-3.429.612,89	-3.048.883,10
+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-3.338.164,30	2.717.704,21
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	6.142.797,45	-4.719.149,06
+/- Außerordentliche Jahresergebnis	-1.041.420,50	-67.294,26
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	9.090.257,36	6.958.353,35
Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Vermögens	6,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Vermögen	-1.398.999,17	-1.031.775,80
+ Einzahlungen aus Abgängen des Sachvermögens	50.510,28	2.443,68
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-14.960.242,45	-17.096.083,79
+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzvermögens	223.294,25	394.421,01
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzvermögen	-844.710,30	-482.031,08
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-16.930.141,39	-18.213.025,98
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	15.568,90	109.201,76
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Anleihen und Krediten	3.594.494,01	11.981.713,86
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Sonderposten für Investitionen	3.449.004,47	2.608.139,72
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	7.059.067,38	14.699.055,34
= Summierter Cashflow	-780.816,65	3.444.382,71
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	19.453.197,79	18.672.381,14
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	18.672.381,14	22.116.763,85
Veränderung des Finanzmittelfonds	-780.816,65	3.444.382,71

5. Konsolidierte Anlagen

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				
	Stand am 31.12.2015	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am 31.12.2016
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	22.318.101,60	946.019,88	34.386,28	85.755,92	23.315.491,12
1.1 Geschäfts- oder Firmenwert	455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32
1.2 Lizenzen	1.335.887,58	59.837,48	34.386,28	85.755,92	1.447.094,70
1.3 Ähnliche Rechte	522.967,44	7.180,27	0,00	0,00	530.147,71
1.4 Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse	18.963.409,03	841.000,00	0,00	0,00	19.804.409,03
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.040.683,23	38.002,13	0,00	0,00	1.078.685,36
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	346.980.129,36	17.140.578,75	1.544.931,12	-44.494,96	362.531.282,03
2.1 Unbebaute Grundstücke	6.531.435,35	15.996,50	415,80	36.739,34	6.583.755,39
2.2 Bebaute Grundstück	88.205.517,16	4.412.882,40	0,00	6.661.755,53	99.280.155,09
2.3 Infrastrukturvermögen	216.560.640,88	5.029.167,61	703.261,21	138.349,13	221.024.896,41
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	862.029,78	0,00	0,00	0,00	862.029,78
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	172.325,66	13.583,79	0,00	0,00	185.909,45
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	14.581.724,12	326.873,41	798.365,63	100,77	14.110.332,67
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.314.227,27	1.113.518,63	42.888,48	878.880,18	9.263.737,60
2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	12.752.229,14	6.228.556,41	0,00	-7.760.319,91	11.220.465,64
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	100.379,29	7,44	2.492,54	0,00	97.894,19
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	92.354,27	0,00	2.492,54	0,00	89.861,73
3.5 Wertpapiere	8.025,02	7,44	0,00	0,00	8.032,46
insgesamt:	369.398.610,25	18.086.606,07	1.581.809,94	41.260,96	385.944.667,34

Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
Stand am 31.12.2015	Abschreibungen im HH.-Jahr	Auflösungen im HH.-Jahr	Zuschreibungen im HH.-Jahr	Stand am 31.12.2016	am 31.12.2016	am 31.12.2015
-Euro-	-Euro-	- Euro -	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
7	8	9	10	11	12	12
10.262.583,51	758.689,49	34.386,28	0,00	10.986.886,72	12.328.604,40	12.055.518,09
421.253,21	33.901,11	0,00	0,00	455.154,32	0,00	33.901,11
998.742,20	125.166,64	34.386,28	0,00	1.089.522,56	357.572,14	337.145,38
206.090,58	24.059,00	0,00	0,00	230.149,58	299.998,13	316.876,86
8.411.247,52	528.769,74	0,00	0,00	8.940.017,26	10.864.391,77	10.552.161,51
225.250,00	46.793,00	0,00	0,00	272.043,00	806.642,36	815.433,23
167.466.666,13	7.497.623,24	1.542.487,44	7.921,00	173.413.880,93	189.117.401,10	179.513.463,23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.583.755,39	6.531.435,35
41.456.573,47	1.416.103,07	0,00	0,00	42.872.676,54	56.407.478,55	46.748.943,69
109.940.414,66	4.795.530,31	703.261,21	7.921,00	114.024.762,76	107.000.133,65	106.620.226,22
322.193,82	14.267,00	0,00	0,00	336.460,82	525.568,96	539.835,96
28.568,00	3.751,00	0,00	0,00	32.319,00	153.590,45	143.757,66
11.567.337,30	512.067,41	796.565,63	0,00	11.282.839,08	2.827.493,59	3.014.386,82
4.151.578,88	755.904,45	42.660,60	0,00	4.864.822,73	4.398.914,87	3.162.648,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.220.465,64	12.752.229,14
1.017,20	0,00	0,00	0,00	1.017,20	96.876,99	99.362,09
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	88.900,99	91.393,53
56,46	0,00	0,00	0,00	56,46	7.976,00	7.968,56
177.730.266,84	8.256.312,73	1.576.873,72	7.921,00	184.401.784,85	201.542.882,49	191.668.343,41

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

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2016	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2015	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.901.474,37	9.256.430,91	65.646,96	579.396,50	8.159.993,38	1.741.480,99
2. Forderungen aus Transferleistungen	332.704,03	331.950,03	754,00	0,00	326.825,13	5.878,90
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.167.700,65	2.166.077,02	1.623,63	0,00	1.335.493,29	832.207,36
Summe aller Forderungen	12.401.879,05	11.754.457,96	68.024,59	579.396,50	9.822.311,80	2.579.567,25

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

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12.2016	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2015	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Geldschulden	49.918.896,00	8.349.065,26	11.317.354,33	30.252.476,41	37.937.182,14	11.981.713,86
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	49.918.896,00	8.349.065,26	11.317.354,33	30.252.476,41	37.937.182,14	11.981.713,86
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	4.588.925,85	3.993.059,57	595.866,28	0,00	5.180.593,16	-591.667,31
4. Transferverbindlichkeiten	527.620,62	527.620,62	0,00	0,00	806.985,29	-279.364,67
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.844.801,10	6.844.801,10	0,00	0,00	11.565.074,28	-4.720.273,18
Schulden insgesamt	61.880.243,57	19.714.546,55	11.913.220,61	30.252.476,41	55.489.834,87	6.390.408,70