

**Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft  
der Stadt Melle 30.05.2018**


**TOP 10**

**Jahresabschluss 2017**

**Melle®**  
Die Stadt.

Top 10 – Jahresabschluss 2017

21



**Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft  
der Stadt Melle 30.05.2018**


*1. Ergebnisrechnung*

Ordentliche Erträge	95.764.375,04	€
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>86.556.466,48</u>	€
1.1 Ordentliches Ergebnis	9.207.908,56	€
Außerordentliche Erträge	119.012,55	€
<u>Außerordentliche Aufwendungen</u>	<u>181.409,34</u>	€
1.2 Außerordentliches Ergebnis	- 62.396,79	€
<b>Jahresergebnis 2017 (1.1+1.2)</b>	<b>9.145.511,77</b>	<b>€</b>

**Melle®**  
Die Stadt.

Top 10 – Jahresabschluss 2017

22

<b>Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 30.05.2018</b>		
<b>Top 10 – Jahresabschluss 2017</b>	<u>2. Finanzrechnung</u>	
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	92.596.180,97 €
	<u>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	<u>74.559.542,36 €</u>
	2.1 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.036.638,61 €
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.601.408,87 €
	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>15.391.409,20 €</u>
	2.2 Saldo Investitionstätigkeit	- 11.790.000,33 €
	<b>2.3 Finanzmittelüberschuss (2.1+2.2)</b>	<b>6.246.638,28 €</b>
		
	23	

<b>Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 30.05.2018</b>		
<b>Top 10 – Jahresabschluss 2017</b>	<u>2. Finanzrechnung</u>	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	674.422,10 €
	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>3.408.071,02 €</u>
	2.4 Saldo Finanzierungstätigkeit	- 2.733.648,92 €
	2.5 Finanzmittelbestand (2.3 + 2.4)	3.512.989,36 €
	2.6 Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge	87.328,24 €
	Anfangsbestand Zahlungsmittel zu Beginn des HHJ	12.263.284,58 €
	Endbestand Zahlungsmittel a. Ende des HHJ	15.863.602,18 €
	<b>Saldo Liquide Mittel 2017 (2.5+2.6)</b>	<b>3.600.317,60 €</b>
	24	

Bilanzpositionen	2015	2016	Plan 2017	Erg. 2017	Veränderung	Veränderung
	€	€	€	€	2016 / 2017	Plan / Ist
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	19.005.378,39 €	26.165.425,46 €	27.430.925,46 €	35.310.937,23 €	9.145.511,77 €	7.880.011,77 €
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bewertungsrücklagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
zweckgebundene Rücklagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
sonstige Rücklagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Gesamtbestand</b>	<b>19.005.378,39 €</b>	<b>26.165.425,46 €</b>	<b>27.430.925,46 €</b>	<b>35.310.937,23 €</b>	<b>9.145.511,77 €</b>	<b>7.880.011,77 €</b>
46039	412,81 €	568,33 €	595,82 €	766,98 €	198,65 €	171,16 €
<b>Summe Rücklagen</b>				<b>35.310.937,23 €</b>		
<b>Rücklagen je Einwohner (46.039)</b>				<b>766,98 €</b>		

Top 10 – Jahresabschluss 2017


25

Bestand liquide Mittel (in Euro):	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	<b>Bestand liquide Mittel zum:</b>	7.027.743,85	8.928.682,80	12.898.750,34	11.575.070,82	9.014.290,38	16.858.314,90	11.854.943,54	12.263.284,58
- Einzahlungen aus Kreditermächtigungsübertragungen	2.352.200,00	0,00	0,00	1.866.000,00	2.100.200,00	5.442.900,00	9.802.400,00	7.267.400,00	9.015.300,00
- Einzahlungen aus Kreditermächtigungsübertragungen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	1.866.000,00	2.100.200,00	5.442.900,00	0,00	0,00
- Einzahlungen aus Forderungen	6.355.719,09	5.933.584,27	6.288.614,18	5.862.618,77	6.969.261,23	8.452.555,01	9.033.084,65	10.997.390,27	8.113.220,68
- Einzahlungen aus akt. Rechnungsabgrenzungsposten	502.965,16	503.123,80	637.379,09	661.669,30	672.314,62	796.646,25	843.763,39	665.265,85	621.274,87
- Zweckgebundene Einzahlungen aus Gebührenaufgleichsrücklage	-5.318,61	-4.582,07	-4.854,95	-1.600,60	-233.429,60	-261.020,29	-398.824,20	-769.590,58	-1.116.165,52
- Zweckgebundene Einzahlungen aus den sonstigen Sonderposten	-82.691,80	-78.145,65	-88.989,81	-100.393,01	-112.985,50	-118.505,45	-124.995,17	-80.564,25	-64.355,39
- Zweckgebundene Einzahlungen aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten	-1.442.569,73	-1.294.964,11	-948.602,74	-968.487,43	-1.020.256,01	-982.533,89	-1.434.181,45	-792.202,43	-1.152.619,10
- Zweckgebundene Einzahlungen auf den Schulbudgetkonten	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.251,84	-193.346,71	-247.437,19	0,00	0,00
- Auszahlungen aus Ermächtigungsübertragungen	-4.061.800,00	-2.292.600,00	-2.846.800,00	-4.259.700,00	-6.818.500,00	-16.985.200,00	-17.311.900,00	-13.860.100,00	-12.555.300,00
- Auszahlungen für Liquiditätskredite	-254,98	-122,55	-25,38	0,00	0,00	-1.550,41	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Verbindlichkeiten (ohne Geldschulden)	-4.666.425,98	-4.900.625,13	-5.819.151,41	-6.084.335,09	-5.820.325,70	-7.775.523,95	-9.435.675,76	-8.907.601,05	-8.505.288,77
- Auszahlungen für Andere Rückst. (HH-Ausgabereserve 2007)	-1.376.584,32	-553.785,91	-235.533,88	-213.453,03	-210.146,85	-197.989,78	-188.747,72	-51.752,67	0,00
- Auszahlungen für sonstige Rückstellungen (ohne Personal)	-1.748.440,00	-4.206.850,21	-4.258.147,46	-4.800.659,77	-4.333.194,43	-6.171.891,47	-6.694.599,98	-2.274.115,28	-3.547.088,81
- Auszahlungen aus pas. Rechnungsabgrenzungsposten	-945.450,81	-1.362.220,55	-613.729,89	-800.874,11	-767.150,28	-721.917,99	-1.014.302,15	-1.931.352,72	-1.153.061,83
- Auszahlungen aus Gewährleistungsverträgen	-759.558,34	-728.635,55	-296.210,55	-403.687,27	-151.390,97	-138.890,97	-126.390,97	-488.890,97	-351.390,97
- Verplante Liquidität für zukünftige Haushaltsjahre									-2.000.000,00
<b>= Bestand liquide Mittel unter Einbeziehung der zukünftigen Be- und Entlastungen</b>	<b>1.149.533,53</b>	<b>-57.140,86</b>	<b>4.712.697,54</b>	<b>2.332.166,58</b>	<b>1.154.686,89</b>	<b>102.245,25</b>	<b>36,99</b>	<b>2.037.170,75</b>	<b>3.168.127,34</b>
<b>Plan 2018 - geplante Liquiditätsentnahme</b>						<b>2.000.000,00 €</b>			
<b>Jahresabschluss 2017</b>						<b>3.168.127,34 €</b>			
<b>ungebundene Liquidität</b>						<b>5.168.127,34 €</b>			

Top 10 – Jahresabschluss 2017

26

**Aus der Kreditermächtigung 2016 wurden 7.267.400,00 € nicht in Anspruch genommen. (Planschulden 44,41 Mio.€ statt 51.68 Mio. €)**  
**Kreditermächtigung i. H. v. 9.015.300,00 € aus dem Jahr 2017 wird in das Jahr 2018 übernommen worden.**




## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 30.05.2018

Top 10 – Jahresabschluss 2017


	2007	2008	2009	2010	2011	
Planübertrag	9.653.700,00 €	7.958.600,00 €	4.061.800,00 €	2.292.600,00 €	2.846.800,00 €	
Saldo Vorjahr	5.713.300,00 €	- 1.695.100,00 €	- 3.896.800,00 €	- 1.769.200,00 €	554.200,00 €	
Veränderung in %	144,89	-17,56	-48,96	-43,56	24,17	
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Planübertrag	4.259.700,00 €	6.818.500,00 €	16.985.200,00 €	17.311.900,00 €	13.860.100,00 €	12.555.300,00 €
Saldo Vorjahr	1.412.900,00 €	2.558.800,00 €	10.166.700,00 €	326.700,00 €	- 3.451.800,00 €	- 1.304.800,00 €
Veränderung in %	49,63	60,07	149,10	1,92	-19,94	-9,41

Die Richtung stimmt, die Höhe nicht !



Top 10 – Jahresabschluss 2017

27



## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 30.05.2018

Bilanz der Stadt Melle zum 31.12.2017

Aktiva	31.12.2017 -Euro-	31.12.2016 -Euro-	Passiva	31.12.2017 -Euro-	31.12.2016 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	12.285.214,36	12.203.431,26	1. Nettoposition	143.984.804,83	133.719.436,21
2. Sachvermögen	178.925.845,11	170.248.546,45	1.1 Basis-Reinvermögen	44.397.196,46	44.394.356,54
3. Finanzvermögen	14.949.123,20	18.000.208,19	1.2 Rücklagen	26.165.425,46	19.005.378,39
4. <b>Liquide Mittel</b>	<b>15.863.602,18</b>	<b>12.263.284,58</b>	1.3 Jahresergebnis	9.145.511,77	7.160.047,07
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	621.274,87	665.265,85	1.4 Sonderposten	64.276.671,14	63.159.654,21
			2. Schulden	43.902.921,25	47.038.882,45
			2.1 Geldschulden	35.397.632,48	38.131.281,40
			3. Rückstellungen	33.604.271,81	30.691.064,95
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.153.061,83	1.931.352,72
<b>Bilanzsumme</b>	<b>222.645.059,72</b>	<b>213.380.736,33</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>222.645.059,72</b>	<b>213.380.736,33</b>

Liquide Mittel  
15,86 Mio. €

Rücklagenbestand  
35,31 Mio. €

Geldschulden  
35,40 Mio. € aber auch  
12,56 Mio. € Planüberträge

Top 10 – Jahresabschluss 2017

28