

## 2. Gesamtbilanz

Aktiva	31.12.2017	31.12.2016
	- Euro -	- Euro -
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>12.398.154,74</b>	<b>12.328.604,40</b>
1.1 Geschäfts- oder Firmenwerte der verbundenen Aufgabenträger	0,00	0,00
1.2 Konzessionen	0,00	0,00
1.3 Lizenzen	392.059,08	357.572,14
1.4 Ähnliche Rechte	276.064,13	299.998,13
1.5 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	10.722.329,16	10.864.391,77
1.6 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.7 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.007.702,37	806.642,36
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>206.685.474,52</b>	<b>197.244.803,54</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.584.383,57	6.583.755,39
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.175.002,62	56.407.478,55
2.3 Infrastrukturvermögen	107.439.980,71	107.000.133,65
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	525.063,83	525.568,96
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	154.117,85	153.590,45
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.828.105,86	2.827.493,59
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	5.050.374,64	4.398.914,87
2.8 Vorräte	8.239.173,55	8.127.402,44
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.689.271,89	11.220.465,64
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>11.116.001,81</b>	<b>14.201.256,40</b>
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	86.408,45	88.900,99
3.6 Wertpapiere	7.976,00	7.976,00
3.7 Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.894.776,65	9.901.474,37
3.8 Forderungen aus Transferleistungen	235.098,55	332.704,03
3.9 Privatrechtliche Forderungen	745.417,15	2.167.700,65
3.10 Sonstige Vermögensgegenstände	1.146.325,01	1.702.500,36
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>25.192.909,71</b>	<b>22.116.763,85</b>
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>633.235,47</b>	<b>671.374,97</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>256.025.776,25</b>	<b>246.562.803,16</b>

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>- Euro -</b>	<b>- Euro -</b>
<b>1. Nettoposition</b>	<b>160.458.572,26</b>	<b>149.081.550,06</b>
1.1 Basis-Reinvermögen	44.558.196,46	44.555.356,54
1.1.1 Reinvermögen	44.558.196,46	44.555.356,54
1.2 Rücklagen	33.195.828,42	25.770.310,55
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	33.195.828,42	25.770.310,55
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Bilanzergebnis	9.674.042,64	7.425.517,87
1.3.1 Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag mit Angabe der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	9.674.042,64 (15.600,00)	7.425.517,87 (31.600,00)
1.4 Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	4.800.224,63	4.614.773,69
1.5 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter am Jahresergebnis	468.164,24	185.450,94
1.6 Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
1.7 Sonderposten	67.762.115,87	66.530.140,47
1.7.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	33.752.133,28	34.105.776,95
1.7.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	29.284.340,66	28.042.154,02
1.7.3 Gebührenaussgleich	1.459.250,70	955.340,58
1.7.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.7.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.202.035,84	3.346.304,67
1.7.6 Sonstige Sonderposten	64.355,39	80.564,25
<b>2. Schulden</b>	<b>57.977.899,54</b>	<b>61.880.243,57</b>
2.1 Geldschulden	45.947.295,15	49.918.896,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.927.050,61	4.588.925,85
2.4 Transferverbindlichkeiten	443.815,74	527.620,62
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.659.738,04	6.844.801,10
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>36.427.087,56</b>	<b>33.658.233,43</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	24.918.772,00	23.601.181,00
3.2 Andere Rückstellungen	11.508.315,56	10.057.052,43
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.162.216,89</b>	<b>1.942.776,10</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>256.025.776,25</b>	<b>246.562.803,16</b>

**Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:**

1. Haushaltsreste aus dem Vorjahr für Investitionen	12.539.700,00	13.828.500,00
2. Bürgschaften	1.213.272,93	1.316.174,43
3. Gewährleistungsverträge	360.594,22	501.161,97
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00	1.501.081,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
6. Stundungen (über den 31.12. des Jahres hinaus)	720.786,25	800.448,43
<b>Summe Vorbelastungen</b>	<b>14.834.353,40</b>	<b>17.947.365,83</b>

Melle, 30.09.2018

Reinhard Scholz  
Bürgermeister

### 3. Gesamtergebnisrechnung

	2016	2017
	- Euro -	- Euro -
<b>Ordentliche Erträge:</b>		
Steuern und ähnliche Abgaben	54.807.499,00	<b>60.859.712,55</b>
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.789.299,20	<b>16.317.349,88</b>
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.605.399,48	<b>3.668.241,28</b>
Sonstige Transfererträge	812.863,52	<b>782.065,43</b>
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.218.161,81	<b>11.309.158,11</b>
Privatrechtliche Entgelte	11.880.665,90	<b>7.593.352,70</b>
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.218.967,81	<b>1.204.283,10</b>
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	260.961,36	<b>237.520,21</b>
Aktivierete Eigenleistungen	104.290,17	<b>41.888,90</b>
Bestandsveränderungen	-443.744,65	<b>-820.315,42</b>
Sonstige ordentliche Erträge	5.585.414,17	<b>2.840.316,64</b>
Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	<b>0,00</b>
<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>100.839.777,77</b>	<b>104.033.573,38</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen:</b>		
Aufwendungen für aktives Personal	18.160.151,80	<b>19.429.178,51</b>
Aufwendungen für Versorgung	534.729,18	<b>608.179,57</b>
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.819.311,60	<b>18.414.598,77</b>
Abschreibungen	8.766.185,30	<b>8.783.598,85</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.115.774,89	<b>992.542,58</b>
Transferaufwendungen	39.478.734,44	<b>42.171.180,35</b>
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.286.627,49	<b>3.418.772,34</b>
Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	<b>0,00</b>
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>93.161.514,70</b>	<b>93.818.050,97</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.678.263,07</b>	<b>10.215.522,41</b>
<b>Außerordentliches Ergebnis:</b>		
Außerordentliche Erträge	101.499,55	<b>108.482,11</b>
Außerordentliche Aufwendungen	168.793,81	<b>181.797,64</b>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-67.294,26</b>	<b>-73.315,53</b>
<b>Gesamtjahresergebnis</b>	<b>7.610.968,81</b>	<b>10.142.206,88</b>
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	-185.450,94	<b>-468.164,24</b>
<b>Gesamtbilanzergebnis</b>	<b>7.425.517,87</b>	<b>9.674.042,64</b>

#### 4. Kapitalflussrechnung

	2016	2017
	-Euro-	-Euro-
Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	7.678.263,07	10.215.522,41
+/- Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	8.248.391,73	8.696.367,42
+/- Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	-3.850.679,24	2.768.854,13
+/- Sonstige Zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-3.048.883,10	-3.164.331,16
+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	2.717.704,21	2.452.955,09
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-4.719.149,06	-727.511,25
+/- Außerordentliche Jahresergebnis	-67.294,26	-73.315,53
<b>= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.958.353,35</b>	<b>20.168.541,11</b>
Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Vermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Vermögen	-1.031.775,80	-780.053,33
+ Einzahlungen aus Abgängen des Sachvermögens	2.443,68	16.099,08
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-17.096.083,79	-17.330.863,38
+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzvermögens	394.421,01	898.728,24
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzvermögen	-482.031,08	-340.060,35
<b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.213.025,98</b>	<b>-17.536.149,74</b>
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	109.201,76	2.839,92
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Anleihen und Krediten	11.981.713,86	-3.971.600,85
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Sonderposten für Investitionen	2.608.139,72	4.412.515,42
<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>14.699.055,34</b>	<b>443.754,49</b>
<b>= Summierter Cashflow</b>	<b>3.444.382,71</b>	<b>3.076.145,86</b>
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	18.672.381,14	22.116.763,85
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	22.116.763,85	25.192.909,71
<b>Veränderung des Finanzmittelfonds</b>	<b>3.444.382,71</b>	<b>3.076.145,86</b>

## 5. Konsolidierte Anlagen

### A. Anlagenübersicht (gem. § 57 Abs. 1 KomHKVO)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				
	Stand am 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am 31.12.2017
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>23.315.491,12</b>	<b>655.103,32</b>	<b>20.736,98</b>	<b>124.950,01</b>	<b>24.074.807,47</b>
1.1 Geschäfts- oder Firmenwert	455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32
1.2 Lizenzen	1.447.094,70	153.103,32	20.736,98	0,00	1.579.461,04
1.3 Ähnliche Rechte	530.147,71	0,00	0,00	0,00	530.147,71
1.4 Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse	19.804.409,03	377.000,00	0,00	0,00	20.181.409,03
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.078.685,36	125.000,00	0,00	124.950,01	1.328.635,37
<b>2. Sachvermögen (ohne Vorräte)</b>	<b>362.531.282,03</b>	<b>17.502.697,88</b>	<b>394.864,52</b>	<b>-171.834,50</b>	<b>379.467.280,89</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke	6.583.755,39	83.945,80	599,60	-66.177,39	6.600.924,20
2.2 Bebaute Grundstück	99.280.155,09	8.255.631,82	0,00	6.314.858,29	113.850.645,20
2.3 Infrastrukturvermögen	221.024.896,41	3.578.275,70	237.404,09	1.710.783,84	226.076.551,86
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	862.029,78	13.997,87	0,00	0,00	876.027,65
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	185.909,45	4.755,40	0,00	0,00	190.664,85
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	14.110.332,67	352.514,66	114.938,30	102.683,39	14.450.592,42
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.263.737,60	1.363.132,25	41.922,53	147.655,50	10.732.602,82
2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	11.220.465,64	3.850.444,38	0,00	-8.381.638,13	6.689.271,89
<b>3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)</b>	<b>97.894,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.492,54</b>	<b>0,00</b>	<b>95.401,65</b>
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	89.861,73	0,00	2.492,54	0,00	87.369,19
3.5 Wertpapiere	8.032,46	0,00	0,00	0,00	8.032,46
<b>insgesamt:</b>	<b>385.944.667,34</b>	<b>18.157.801,20</b>	<b>418.094,04</b>	<b>-46.884,49</b>	<b>403.637.490,01</b>

Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte		
Stand am 31.12.2016	Abschreibungen im HH.-Jahr	Auflösungen im HH.-Jahr	Zuschreibungen im HH.-Jahr	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016
-Euro-	-Euro-	- Euro -	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
7	8	9	10	11	12	12
<b>10.986.886,72</b>	<b>710.502,99</b>	<b>20.736,98</b>	<b>0,00</b>	<b>11.676.652,73</b>	<b>12.398.154,74</b>	<b>12.328.604,40</b>
455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32	0,00	0,00
1.089.522,56	118.616,38	20.736,98	0,00	1.187.401,96	392.059,08	357.572,14
230.149,58	23.934,00	0,00	0,00	254.083,58	276.064,13	299.998,13
8.940.017,26	519.062,61	0,00	0,00	9.459.079,87	10.722.329,16	10.864.391,77
272.043,00	48.890,00	0,00	0,00	320.933,00	1.007.702,37	806.642,36
<b>173.413.880,93</b>	<b>7.985.864,43</b>	<b>378.765,44</b>	<b>0,00</b>	<b>181.020.979,92</b>	<b>198.446.300,97</b>	<b>189.117.401,10</b>
0,00	16.540,63	0,00	0,00	16.540,63	6.584.383,57	6.583.755,39
42.872.676,54	1.802.966,04	0,00	0,00	44.675.642,58	69.175.002,62	56.407.478,55
114.024.762,76	4.840.250,78	228.442,39	0,00	118.636.571,15	107.439.980,71	107.000.133,65
336.460,82	14.503,00	0,00	0,00	350.963,82	525.063,83	525.568,96
32.319,00	4.228,00	0,00	0,00	36.547,00	154.117,85	153.590,45
11.282.839,08	448.585,78	108.938,30	0,00	11.622.486,56	2.828.105,86	2.827.493,59
4.864.822,73	858.790,20	41.384,75	0,00	5.682.228,18	5.050.374,64	4.398.914,87
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.689.271,89	11.220.465,64
<b>1.017,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.017,20</b>	<b>94.384,45</b>	<b>96.876,99</b>
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	86.408,45	88.900,99
56,46	0,00	0,00	0,00	56,46	7.976,00	7.976,00
<b>184.401.784,85</b>	<b>8.696.367,42</b>	<b>399.502,42</b>	<b>0,00</b>	<b>192.698.649,85</b>	<b>210.938.840,16</b>	<b>201.542.882,49</b>

## B. Forderungsübersicht (gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO, in Euro)

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2016	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.894.776,65	8.313.594,93	10.331,97	570.849,75	9.901.474,37	-1.006.697,72
2. Forderungen aus Transferleistungen	235.098,55	234.887,55	211,00	0,00	332.704,03	-97.605,48
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	745.417,15	743.536,65	766,97	1.113,53	2.167.700,65	-1.422.283,50
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>9.875.292,35</b>	<b>9.292.019,13</b>	<b>11.309,94</b>	<b>571.963,28</b>	<b>12.401.879,05</b>	<b>-2.526.586,70</b>

## C. Schuldenübersicht (gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO, in Euro)

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12.2017	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2016	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. <b>Geldschulden</b>	<b>45.947.295,15</b>	<b>7.059.520,39</b>	<b>12.101.209,42</b>	<b>26.786.565,34</b>	<b>49.918.896,00</b>	<b>-3.971.600,85</b>
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	45.947.295,15	7.059.520,39	12.101.209,42	26.786.565,34	49.918.896,00	-3.971.600,85
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. <b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>4.927.050,61</b>	<b>4.597.946,00</b>	<b>329.104,61</b>	<b>0,00</b>	<b>4.588.925,85</b>	<b>338.124,76</b>
4. <b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>443.815,74</b>	<b>443.815,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>527.620,62</b>	<b>-83.804,88</b>
5. <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>6.659.738,04</b>	<b>6.330.654,48</b>	<b>329.083,56</b>	<b>0,00</b>	<b>6.844.801,10</b>	<b>-185.063,06</b>
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>57.977.899,54</b>	<b>18.431.936,61</b>	<b>12.759.397,59</b>	<b>26.786.565,34</b>	<b>61.880.243,57</b>	<b>-3.902.344,03</b>

**D. Rückstellungsübersicht (gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO, in Euro)**

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12.2016	Mehr (+)/weniger (-)
<b>1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>28.752.130,00</b>	<b>2.020.583,81</b>	<b>25.737,63</b>	<b>472.985,18</b>	<b>27.230.269,00</b>	<b>1.521.861,00</b>
1.1 Pensionsrückstellungen	24.918.772,00	1.739.143,00	0,00	421.552,00	23.601.181,00	1.317.591,00
1.2 Beihilferückstellungen	3.833.358,00	281.440,81	25.737,63	51.433,18	3.629.088,00	204.270,00
<b>2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen</b>	<b>1.684.500,00</b>	<b>272.300,00</b>	<b>113.193,85</b>	<b>106,15</b>	<b>1.525.500,00</b>	<b>159.000,00</b>
<b>3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</b>	<b>1.677.534,63</b>	<b>1.123.500,00</b>	<b>637.428,48</b>	<b>206.102,99</b>	<b>1.397.566,10</b>	<b>279.968,53</b>
<b>4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Altlasten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</b>	<b>167.052,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167.052,78</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen</b>	<b>91.040,15</b>	<b>53.640,90</b>	<b>33.038,00</b>	<b>69,63</b>	<b>70.506,88</b>	<b>20.533,27</b>
<b>7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren</b>	<b>416.000,00</b>	<b>32.762,59</b>	<b>381.792,69</b>	<b>8.569,90</b>	<b>773.600,00</b>	<b>-357.600,00</b>
<b>8. Andere Rückstellungen</b>	<b>3.638.830,00</b>	<b>2.502.018,00</b>	<b>1.264.293,90</b>	<b>92.632,77</b>	<b>2.493.738,67</b>	<b>1.145.091,33</b>
<b>Rückstellungen insgesamt</b>	<b>36.427.087,56</b>	<b>6.004.805,30</b>	<b>2.455.484,55</b>	<b>780.466,62</b>	<b>33.658.233,43</b>	<b>2.768.854,13</b>