

2. Gesamtbilanz

Aktiva		31.12.2018	31.12.2017
		- Euro -	- Euro -
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	11.688.684,79	12.398.154,74
1.1	Geschäfts- oder Firmenwerte der verbundenen Aufgabenträger	0,00	0,00
1.2	Konzessionen	0,00	0,00
1.3	Lizenzen	341.985,94	392.059,08
1.4	Ähnliche Rechte	252.291,21	276.064,13
1.5	Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	10.010.595,40	10.722.329,16
1.6	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.7	Sonstiges immaterielles Vermögen	1.083.812,24	1.007.702,37
2.	Sachvermögen	213.804.217,81	206.685.474,52
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.714.328,74	6.584.383,57
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68.901.577,47	69.175.002,62
2.3	Infrastrukturvermögen	106.837.525,67	107.439.980,71
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	512.024,16	525.063,83
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	149.752,90	154.117,85
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.247.353,32	2.828.105,86
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	5.163.219,84	5.050.374,64
2.8	Vorräte	12.835.911,06	8.239.173,55
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.442.524,65	6.689.271,89
3.	Finanzvermögen	11.304.469,82	11.116.001,81
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	83.915,91	86.408,45
3.6	Wertpapiere	7.976,00	7.976,00
3.7	Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.689.126,37	8.894.776,65
3.8	Forderungen aus Transferleistungen	87.624,84	235.098,55
3.9	Privatrechtliche Forderungen	505.033,37	745.417,15
3.10	Sonstige Vermögensgegenstände	930.793,33	1.146.325,01
4.	Liquide Mittel	27.736.896,68	25.192.909,71
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	589.803,58	633.235,47
Bilanzsumme		265.124.072,68	256.025.776,25

Passiva	31.12.2018	31.12.2017
	- Euro -	- Euro -
1. Nettoposition	172.212.063,40	160.458.572,26
1.1 Basis-Reinvermögen	44.576.653,56	44.558.196,46
1.1.1 Reinvermögen	44.576.653,56	44.558.196,46
1.2 Rücklagen	42.869.871,06	33.195.828,42
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	42.869.871,06	33.195.828,42
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	13.463.911,12	9.674.042,64
1.3.1 Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag mit Angabe der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	13.463.911,12 (164.500,00)	9.674.042,64 (15.600,00)
1.4 Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	5.268.388,87	4.800.224,63
1.5 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter am Jahresergebnis	449.425,69	468.164,24
1.6 Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
1.7 Sonderposten	65.583.813,10	67.762.115,87
1.7.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	31.743.888,83	33.752.133,28
1.7.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	28.552.554,34	29.284.340,66
1.7.3 Gebührenaussgleich	1.573.615,22	1.459.250,70
1.7.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.7.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.641.416,03	3.202.035,84
1.7.6 Sonstige Sonderposten	72.338,68	64.355,39
2. Schulden	53.970.968,07	57.977.899,54
2.1 Geldschulden	42.028.661,91	45.947.295,15
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.548.376,13	4.927.050,61
2.4 Transferverbindlichkeiten	573.474,02	443.815,74
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	7.820.456,01	6.659.738,04
3. Rückstellungen	37.825.064,04	36.427.087,56
3.1 Pensionsrückstellungen	26.103.114,00	24.918.772,00
3.2 Andere Rückstellungen	11.721.950,04	11.508.315,56
4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.115.977,17	1.162.216,89
Bilanzsumme	265.124.072,68	256.025.776,25

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste aus dem Vorjahr für Investitionen	17.210.800,00	12.539.700,00
2. Bürgschaften	1.132.741,37	1.213.272,93
3. Gewährleistungsverträge	220.026,47	360.594,22
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)	680.236,04	720.786,25
Summe Vorbelastungen	19.243.803,88	14.834.353,40

Melle, 30.09.2019

Reinhard Scholz
Bürgermeister

3. Gesamtergebnisrechnung

	2017 - Euro -	2018 - Euro -
Ordentliche Erträge:		
Steuern und ähnliche Abgaben	60.859.712,55	68.183.031,83
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.317.349,88	16.402.575,85
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.668.241,28	3.789.661,37
Sonstige Transfererträge	782.065,43	716.782,83
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.309.158,11	10.912.030,70
Privatrechtliche Entgelte	7.593.352,70	6.980.399,73
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.204.283,10	1.196.010,28
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	237.520,21	272.701,51
Aktiviert Eigenleistungen	41.888,90	58.112,41
Bestandsveränderungen	-820.315,42	-1.329.891,05
Sonstige ordentliche Erträge	2.840.316,64	2.467.506,52
Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	104.033.573,38	109.648.921,98
Ordentliche Aufwendungen:		
Aufwendungen für aktives Personal	19.429.178,51	20.272.064,04
Aufwendungen für Versorgung	608.179,57	476.447,68
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.414.598,77	17.074.848,28
Abschreibungen	8.783.598,85	9.033.629,99
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	992.542,58	549.470,96
Transferaufwendungen	42.171.180,35	45.552.818,99
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.418.772,34	2.959.314,23
Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	93.818.050,97	95.918.594,17
Ordentliches Ergebnis	10.215.522,41	13.730.327,81
Außerordentliches Ergebnis:		
Außerordentliche Erträge	108.482,11	597.763,16
Außerordentliche Aufwendungen	181.797,64	414.754,16
Außerordentliches Ergebnis	-73.315,53	183.009,00
Gesamtjahresergebnis	10.142.206,88	13.913.336,81
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	-468.164,24	-449.425,69
Gesamtbilanzergebnis	9.674.042,64	13.463.911,12

4. Kapitalflussrechnung

	2017 -Euro-	2018 -Euro-
Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	10.215.522,41	13.730.327,81
+/- Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	8.696.367,42	9.153.002,19
+/- Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	2.768.854,13	1.397.976,48
+/- Sonstige Zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-3.164.331,16	-3.675.296,85
+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	2.452.955,09	-4.959.797,85
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-727.511,25	-126.554,66
+/- Außerordentliche Jahresergebnis	-73.315,53	183.009,00
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	20.168.541,11	15.702.666,12
Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Vermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Vermögen	-780.053,33	-344.454,87
+ Einzahlungen aus Abgängen des Sachvermögens	16.099,08	178.384,15
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-17.330.863,38	-10.799.467,30
+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzvermögens	898.728,24	514.690,20
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzvermögen	-340.060,35	-296.665,98
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-17.536.149,74	-10.747.513,80
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	2.839,92	18.457,10
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Anleihen und Krediten	-3.971.600,85	-3.918.633,24
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Sonderposten für Investitionen	4.412.515,42	1.489.010,79
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	443.754,49	-2.411.165,35
= Summierter Cashflow	3.076.145,86	2.543.986,97
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	22.116.763,85	25.192.909,71
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	25.192.909,71	27.736.896,68
Veränderung des Finanzmittelfonds	3.076.145,86	2.543.986,97

5. Konsolidierte Anlagen

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				
	Stand am	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am
	31.12.2017	im HH.-Jahr	im HH.-Jahr	im HH.-Jahr	31.12.2018
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	24.074.807,47	292.075,66	10.465,17	52.379,21	24.408.797,17
1.1 Geschäfts- oder Firmenwert	455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32
1.2 Lizenzen	1.579.461,04	76.761,98	10.465,17	0,00	1.645.757,85
1.3 Ähnliche Rechte	530.147,71	0,00	0,00	0,00	530.147,71
1.4 Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse	20.181.409,03	90.313,68	0,00	45.044,17	20.316.766,88
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.328.635,37	125.000,00	0,00	7.335,04	1.460.970,41
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	379.467.280,89	10.866.352,71	1.694.974,45	-66.885,41	388.571.773,74
2.1 Unbebaute Grundstücke	6.600.924,20	167.581,78	22,00	-19.159,16	6.749.324,82
2.2 Bebaute Grundstück	113.850.645,20	1.626.274,06	132.973,42	13.012,91	115.356.958,75
2.3 Infrastrukturvermögen	226.076.551,86	2.810.022,99	1.168.499,63	1.517.645,77	229.235.720,99
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	876.027,65	2.040,53	2.571,86	0,00	875.496,32
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	190.664,85	0,00	0,00	0,00	190.664,85
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	14.450.592,42	568.434,70	305.137,05	308.818,30	15.022.708,37
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.732.602,82	1.011.907,41	85.770,49	34.565,92	11.693.305,66
2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	6.689.271,89	4.680.091,24	0,00	-1.921.769,15	9.447.593,98
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	95.401,65	0,00	2.492,54	0,00	92.909,11
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	87.369,19	0,00	2.492,54	0,00	84.876,65
3.5 Wertpapiere	8.032,46	0,00	0,00	0,00	8.032,46
insgesamt:	403.637.490,01	11.158.428,37	1.707.932,16	-14.506,20	413.073.480,02

Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
Stand am 31.12.2017	Abschreibungen im HH.-Jahr	Auflösungen im HH.-Jahr	Zuschreibungen im HH.-Jahr	Stand am 31.12.2018	am 31.12.2018	am 31.12.2017
-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
7	8	9	10	11	12	12
11.676.652,73	1.053.924,82	10.465,17	0,00	12.720.112,38	11.688.684,79	12.398.154,74
455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32	0,00	0,00
1.187.401,96	126.835,12	10.465,17	0,00	1.303.771,91	341.985,94	392.059,08
254.083,58	23.772,92	0,00	0,00	277.856,50	252.291,21	276.064,13
9.459.079,87	847.091,61	0,00	0,00	10.306.171,48	10.010.595,40	10.722.329,16
320.933,00	56.225,17	0,00	0,00	377.158,17	1.083.812,24	1.007.702,37
181.020.979,92	8.099.077,37	1.516.590,30	0,00	187.603.466,99	200.968.306,75	198.446.300,97
16.540,63	18.455,45	0,00	0,00	34.996,08	6.714.328,74	6.584.383,57
44.675.642,58	1.842.723,89	62.985,19	0,00	46.455.381,28	68.901.577,47	69.175.002,62
118.636.571,15	4.821.931,08	1.060.306,91	0,00	122.398.195,32	106.837.525,67	107.439.980,71
350.963,82	15.080,20	2.571,86	0,00	363.472,16	512.024,16	525.063,83
36.547,00	4.364,95	0,00	0,00	40.911,95	149.752,90	154.117,85
11.622.486,56	457.824,34	304.955,85	0,00	11.775.355,05	3.247.353,32	2.828.105,86
5.682.228,18	933.628,13	85.770,49	0,00	6.530.085,82	5.163.219,84	5.050.374,64
0,00	5.069,33	0,00	0,00	5.069,33	9.442.524,65	6.689.271,89
1.017,20	0,00	0,00	0,00	1.017,20	91.891,91	94.384,45
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	83.915,91	86.408,45
56,46	0,00	0,00	0,00	56,46	7.976,00	7.976,00
192.698.649,85	9.153.002,19	1.527.055,47	0,00	200.324.596,57	212.748.883,45	210.938.840,16

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

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2018	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2017	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.689.126,37	9.172.444,55	7.564,17	509.117,65	8.894.776,65	794.349,72
2. Forderungen aus Transferleistungen	87.624,84	87.503,84	121,00	0,00	235.098,55	-147.473,71
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	505.033,37	500.046,04	4.173,80	813,53	745.417,15	-240.383,78
Summe aller Forderungen	10.281.784,58	9.759.994,43	11.858,97	509.931,18	9.875.292,35	406.492,23

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

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12.2018	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2017	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Geldschulden	42.028.661,91	4.970.913,27	11.930.285,41	25.127.463,23	45.947.295,15	-3.918.633,24
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	42.028.661,91	4.970.913,27	11.930.285,41	25.127.463,23	45.947.295,15	-3.918.633,24
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	3.548.376,13	3.519.578,98	28.797,15	0,00	4.927.050,61	-1.378.674,48
4. Transferverbindlichkeiten	573.474,02	573.474,02	0,00	0,00	443.815,74	129.658,28
5. Sonstige Verbindlichkeiten	7.820.456,01	7.820.456,01	0,00	0,00	6.659.738,04	1.160.717,97
Schulden insgesamt	53.970.968,07	16.884.422,28	11.959.082,56	25.127.463,23	57.977.899,54	-4.006.931,47

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

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2018	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12.2017	Mehr (+)/ weniger (-)
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	30.167.939,00	1.738.187,34	40.204,17	282.174,17	28.752.130,00	1.415.809,00
1.1 Pensionsrückstellungen	26.103.114,00	1.457.022,62	12.141,62	260.539,00	24.918.772,00	1.184.342,00
1.2 Beihilferückstellungen	4.064.825,00	281.164,72	28.062,55	21.635,17	3.833.358,00	231.467,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	1.851.700,00	255.700,00	88.391,74	108,26	1.684.500,00	167.200,00
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.274.496,50	709.300,00	534.375,28	577.962,85	1.677.534,63	-403.038,13
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	164.899,60	10.000,00	12.153,18	0,00	167.052,78	-2.153,18
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	41.213,94	35.779,63	85.539,84	66,00	91.040,15	-49.826,21
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	308.900,00	28.199,29	117.710,06	17.589,23	416.000,00	-107.100,00
8. Andere Rückstellungen	4.015.915,00	1.771.200,10	1.344.242,67	49.872,43	3.638.830,00	377.085,00
Rückstellungen insgesamt	37.825.064,04	4.548.366,36	2.222.616,94	927.772,94	36.427.087,56	1.397.976,48