

2. Gesamtbilanz

Aktiva	31.12.2019	31.12.2018
	- Euro -	- Euro -
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	12.315.424,94	11.688.684,79
1.1 Geschäfts- oder Firmenwerte der verbund. Aufgabenträger	0,00	0,00
1.2 Konzessionen	0,00	0,00
1.3 Lizenzen	312.671,02	341.985,94
1.4 Ähnliche Rechte	228.704,96	252.291,21
1.5 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	9.683.849,17	10.010.595,40
1.6 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.7 Sonstiges immaterielles Vermögen	2.090.199,79	1.083.812,24
2. Sachvermögen	226.843.922,25	213.804.217,81
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.841.479,26	6.714.328,74
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.985.237,03	68.901.577,47
2.3 Infrastrukturvermögen	107.283.320,95	106.837.525,67
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	496.943,99	512.024,16
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	190.323,72	149.752,90
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.215.545,22	3.247.353,32
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	5.475.402,36	5.163.219,84
2.8 Vorräte	16.240.457,71	12.835.911,06
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.115.212,01	9.442.524,65
3. Finanzvermögen	11.139.371,31	11.304.469,82
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	81.423,37	83.915,91
3.6 Wertpapiere	7.976,00	7.976,00
3.7 Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.378.525,87	9.689.126,37
3.8 Forderungen aus Transferleistungen	84.785,90	87.624,84
3.9 Privatrechtliche Forderungen	601.004,09	505.033,37
3.10 Sonstige Vermögensgegenstände	985.656,08	930.793,33
4. Liquide Mittel	27.657.856,81	27.736.896,68
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	593.526,58	589.803,58
Bilanzsumme	278.550.101,89	265.124.072,68

Passiva	31.12.2019 - Euro -	31.12.2018 - Euro -
1. Nettoposition	177.890.420,71	172.212.063,40
1.1 Basis-Reinvermögen	44.741.159,05	44.576.653,56
1.1.1 Reinvermögen	44.741.159,05	44.576.653,56
1.2 Rücklagen	56.333.782,18	42.869.871,06
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	56.150.773,18	42.869.871,06
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	183.009,00	0,00
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Bilanzergebnis	6.019.946,84	13.463.911,12
1.3.1 Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag mit Angabe der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	6.019.946,84 (77.400,00)	13.463.911,12 (164.500,00)
1.4 Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	5.715.214,56	5.268.388,87
1.5 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter am Jahresergebnis	469.085,34	449.425,69
1.6 Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
1.7 Sonderposten	64.611.232,74	65.583.813,10
1.7.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	31.642.403,43	31.743.888,83
1.7.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	27.925.646,45	28.552.554,34
1.7.3 Gebührenaussgleich	1.092.006,16	1.573.615,22
1.7.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.7.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.875.989,22	3.641.416,03
1.7.6 Sonstige Sonderposten	75.187,48	72.338,68
2. Schulden	58.442.602,16	53.970.968,07
2.1 Geldschulden	46.835.900,00	42.028.661,91
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.932.886,04	3.548.376,13
2.4 Transferverbindlichkeiten	482.810,35	573.474,02
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	7.191.005,77	7.820.456,01
3. Rückstellungen	40.796.558,63	37.825.064,04
3.1 Pensionsrückstellungen	27.145.772,00	26.103.114,00
3.2 Andere Rückstellungen	13.650.786,63	11.721.950,04
4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.420.520,39	1.115.977,17
Bilanzsumme	278.550.101,89	265.124.072,68

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste aus dem Vorjahr für Investitionen	9.776.900,00	17.210.800,00
2. Bürgschaften	1.090.354,07	1.132.741,37
3. Gewährleistungsverträge	79.458,72	220.026,47
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	3.206.485,00	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
6. Stundungen (über den 31.12. des Jahres hinaus)	708.533,94	680.236,04
Summe Vorbelastungen	14.861.731,73	19.243.803,88

Melle, 14.09.2020



Reinhard Scholz
Bürgermeister

3. Gesamtergebnisrechnung

	2018 - Euro -	2019 - Euro -
Ordentliche Erträge:		
Steuern und ähnliche Abgaben	68.183.031,83	64.284.399,10
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.402.575,85	15.827.387,00
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.789.661,37	3.949.582,63
Sonstige Transfererträge	716.782,83	535.017,37
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.912.030,70	10.813.116,73
Privatrechtliche Entgelte	6.980.399,73	7.793.574,25
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.196.010,28	1.195.400,26
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	272.701,51	213.354,17
Aktiviert Eigenleistungen	58.112,41	73.840,96
Bestandsveränderungen	-1.329.891,05	-1.226.649,21
Sonstige ordentliche Erträge	2.467.506,52	2.950.108,20
Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	109.648.921,98	106.409.131,46
Ordentliche Aufwendungen:		
Aufwendungen für aktives Personal	20.272.064,04	22.114.144,22
Aufwendungen für Versorgung	476.447,68	408.196,02
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.074.848,28	18.810.898,83
Abschreibungen	9.033.629,99	9.455.173,62
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	549.470,96	671.189,18
Transferaufwendungen	45.552.818,99	45.347.259,55
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.959.314,23	3.096.392,75
Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	95.918.594,17	99.903.254,17
Ordentliches Ergebnis	13.730.327,81	6.505.877,29
Außerordentliches Ergebnis:		
Außerordentliche Erträge	597.763,16	115.423,02
Außerordentliche Aufwendungen	414.754,16	132.268,13
Außerordentliches Ergebnis	183.009,00	-16.845,11
Gesamtjahresergebnis	13.913.336,81	6.489.032,18
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	-449.425,69	-469.085,34
Gesamtbilanzergebnis	13.463.911,12	6.019.946,84

4. Kapitalflussrechnung

	2018 -Euro-	2019 -Euro-
Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	13.730.327,81	6.505.877,29
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	9.153.002,19	8.797.156,21
- Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0,00	-9.077,30
+/- Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	1.397.976,48	2.971.494,59
+/- Sonstige Zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-3.675.296,85	-4.431.191,69
+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-4.959.797,85	-3.190.800,93
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-126.554,66	-28.211,98
+/- Außerordentliche Jahresergebnis	183.009,00	-16.845,11
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	15.702.666,12	10.598.401,08
Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Vermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Vermögen	-344.454,87	-1.373.235,51
+ Einzahlungen aus Abgängen des Sachvermögens	178.384,15	371.378,03
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-10.799.467,30	-18.048.119,37
+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzvermögens	514.690,20	195.791,03
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzvermögen	-296.665,98	-248.161,24
+/- Veränderung Anteile an verb. Aufgabenträgern im Fremdbesitz	0,00	-2.600,00
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-10.747.513,80	-19.104.947,06
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	18.457,10	164.505,49
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Anleihen und Krediten	-3.918.633,24	4.807.238,09
+/- Einzahlungen/Auszahlungen aus Sonderposten für Investitionen	1.489.010,79	3.455.762,53
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2.411.165,35	8.427.506,11
= Summierter Cashflow	2.543.986,97	-79.039,87
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	25.192.909,71	27.736.896,68
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	27.736.896,68	27.657.856,81
= Veränderung des Finanzmittelfonds	2.543.986,97	-79.039,87

5. Konsolidierte Anlagen

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				
	Stand am 31.12.2018	Zugänge im HH.-Jahr	Abgänge im HH.-Jahr	Umbuchungen im HH.-Jahr	Stand am 31.12.2019
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	24.408.797,17	1.373.235,51	0,00	0,00	25.782.032,68
1.1 Geschäfts- oder Firmenwert	455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32
1.2 Lizenzen	1.645.757,85	101.238,41	0,00	0,00	1.746.996,26
1.3 Ähnliche Rechte	530.147,71	0,00	0,00	0,00	530.147,71
1.4 Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse	20.316.766,88	216.997,10	0,00	0,00	20.533.763,98
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.460.970,41	1.055.000,00	0,00	0,00	2.515.970,41
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	388.571.773,74	18.046.227,27	1.790.611,98	1.892,10	404.829.281,13
2.1 Unbebaute Grundstücke	6.749.324,82	122.636,08	0,00	4.514,44	6.876.475,34
2.2 Bebaute Grundstück	115.356.958,75	3.756.334,17	354.000,00	5.599.190,20	124.358.483,12
2.3 Infrastrukturvermögen	229.235.720,99	4.607.712,85	1.012.128,97	471.045,13	233.302.350,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	875.496,32	0,00	0,00	0,00	875.496,32
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	190.664,85	46.808,51	0,00	0,00	237.473,36
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	15.022.708,37	423.552,60	391.957,11	25.271,12	15.079.574,98
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.693.305,66	1.288.414,62	22.244,71	24.508,97	12.983.984,54
2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	9.447.593,98	7.800.768,44	10.281,19	-6.122.637,76	11.115.443,47
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	92.909,11	0,00	2.492,54	0,00	90.416,57
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	84.876,65	0,00	2.492,54	0,00	82.384,11
3.5 Wertpapiere	8.032,46	0,00	0,00	0,00	8.032,46
insgesamt:	413.073.480,02	19.419.462,78	1.793.104,52	1.892,10	430.701.730,38

Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
Stand am 31.12.2018	Abschreibungen im HH.-Jahr	Auflösungen im HH.-Jahr	Zuschreibungen im HH.-Jahr	Stand am 31.12.2019	am 31.12.2019	am 31.12.2018
-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
7	8	9	10	11	12	12
12.720.112,38	746.495,36	0,00	0,00	13.466.607,74	12.315.424,94	11.688.684,79
455.154,32	0,00	0,00	0,00	455.154,32	0,00	0,00
1.303.771,91	130.553,33	0,00	0,00	1.434.325,24	312.671,02	341.985,94
277.856,50	23.586,25	0,00	0,00	301.442,75	228.704,96	252.291,21
10.306.171,48	543.743,33	0,00	0,00	10.849.914,81	9.683.849,17	10.010.595,40
377.158,17	48.612,45	0,00	0,00	425.770,62	2.090.199,79	1.083.812,24
187.603.466,99	8.050.660,85	1.419.233,95	9.077,30	194.225.816,59	210.603.464,54	200.968.306,75
34.996,08	0,00	0,00	0,00	34.996,08	6.841.479,26	6.714.328,74
46.455.381,28	1.926.942,11	0,00	9.077,30	48.373.246,09	75.985.237,03	68.901.577,47
122.398.195,32	4.627.409,70	1.006.575,97	0,00	126.019.029,05	107.283.320,95	106.837.525,67
363.472,16	15.080,17	0,00	0,00	378.552,33	496.943,99	512.024,16
40.911,95	6.237,69	0,00	0,00	47.149,64	190.323,72	149.752,90
11.775.355,05	474.437,04	385.762,33	0,00	11.864.029,76	3.215.545,22	3.247.353,32
6.530.085,82	1.000.554,14	22.057,78	0,00	7.508.582,18	5.475.402,36	5.163.219,84
5.069,33	0,00	4.837,87	0,00	231,46	11.115.212,01	9.442.524,65
1.017,20	0,00	0,00	0,00	1.017,20	89.399,37	91.891,91
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	81.423,37	83.915,91
56,46	0,00	0,00	0,00	56,46	7.976,00	7.976,00
200.324.596,57	8.797.156,21	1.419.233,95	9.077,30	207.693.441,53	223.008.288,85	212.748.883,45

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

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr über 1 bis 5 Jahre mehr als 5 Jahre			Gesamt- betrag am 31.12.2018	Mehr (+)/ weniger (-)
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.378.525,87	8.855.368,62	3.985,16	519.172,09	9.689.126,37	-310.600,50
2. Forderungen aus Transferleistungen	84.785,90	84.576,90	209,00	0,00	87.624,84	-2.838,94
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	601.004,09	597.992,92	2.497,64	513,53	505.033,37	95.970,72
Summe aller Forderungen	10.064.315,86	9.537.938,44	6.691,80	519.685,62	10.281.784,58	-217.468,72

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

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12.2019	davon mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr über 1 bis 5 Jahre mehr als 5 Jahre			Gesamt- betrag am 31.12.2018	Mehr (+)/ weniger (-)
1. Geldschulden	46.835.900,00	4.020.422,89	12.579.793,48	30.235.683,63	42.028.661,91	4.807.238,09
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	46.835.900,00	4.020.422,89	12.579.793,48	30.235.683,63	42.028.661,91	4.807.238,09
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	3.932.886,04	3.895.583,99	37.302,05	0,00	3.548.376,13	384.509,91
4. Transferverbindlichkeiten	482.810,35	482.810,35	0,00	0,00	573.474,02	-90.663,67
5. Sonstige Verbindlichkeiten	7.191.005,77	7.191.005,77	0,00	0,00	7.820.456,01	-629.450,24
Schulden insgesamt	58.442.602,16	15.589.823,00	12.617.095,53	30.235.683,63	53.970.968,07	4.471.634,09

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

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2019	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12.2018	Mehr (+)/ weniger (-)
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	31.410.126,00	1.953.518,74	59.933,74	651.398,00	30.167.939,00	1.242.187,00
1.1 Pensionsrückstellungen	27.145.772,00	1.659.042,32	12.340,32	604.044,00	26.103.114,00	1.042.658,00
1.2 Beihilferückstellungen	4.264.354,00	294.476,42	47.593,42	47.354,00	4.064.825,00	199.529,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	1.865.300,00	280.500,00	168.052,80	98.847,20	1.851.700,00	13.600,00
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.041.976,02	663.400,00	832.698,84	63.221,64	1.274.496,50	-232.520,48
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	151.660,62	0,00	13.238,98	0,00	164.899,60	-13.238,98
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	119.697,00	84.130,00	5.646,11	0,83	41.213,94	78.483,06
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	459.120,00	254.200,00	72.056,67	31.923,33	308.900,00	150.220,00
8. Andere Rückstellungen	5.748.678,99	3.153.407,85	1.386.675,39	33.968,47	4.015.915,00	1.732.763,99
Rückstellungen insgesamt	40.796.558,63	6.389.156,59	2.538.302,53	879.359,47	37.825.064,04	2.971.494,59