

Übersicht der eingestellten Rückstellungen in der Schlussbilanz der Stadt Melle  
zum 31.12.2020 (Stand 31.03.2021)

| Sach-konto | Bezeichnung Sachkonto  | Bilanzansatz<br>31.12.2019 | Verbrauch<br>2020 | Auflösung<br>2020 | Zuführung<br>2020 | Bilanzansatz<br>31.12.2020 | Rück-Nr.   | Produkt/<br>Projekt |
|------------|--|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|------------|---------------------|
| 281100     | Pensionsrückstellungen   | -26.914.596,00             | 0,00              | 485.807,00        | -1.817.228,00     | -28.246.017,00             |            | 111-08              |
| 281200     | Beihilferückstellungen   | -4.172.254,00              | 87,00             | 60.979,00         | -394.076,00       | -4.505.264,00              |            | 111-08              |
| 282100     | Sonst.Rückst.f.nicht i.Anspr.genommenen Urlaub                       | -609.900,00                | 0,00              | 0,00              | -106.000,00       | -715.900,00                |            | 111-08              |
| 282200     | Sonst. Rückstellungen für geleistete Überstd.                        | -1.114.900,00              | 0,00              | 324.500,00        | 0,00              | -790.400,00                |            | 111-08              |
| 282300     | Sonst.Rückst.f.d.Inanspruchn.v.Altersteilz.                          | -23.700,00                 | 13.166,58         | 433,42            | -109.400,00       | -119.500,00                |            | 111-08              |
| 283000     | Instandhaltungsrückstellungen  | -1.026.976,02              | 644.681,89        | 107.220,57        | -3.795.200,00     | -4.070.273,56              |            |                     |
|            | - div. Sanierungsmaßnahmen Wellenfreibad, Produkt 424-03             | -45.000,00                 | 45.000,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | R40015-301 | 424-03              |
|            | - div. Sanierungsmaßnahmen Freibad Wellingholzhausen, Produkt 424-03 | -2.995,85                  | 0,00              | 2.995,85          | 0,00              | 0,00                       | R40015-302 | 424-03              |
|            | - Sanierung Wege Friedhof Melle-Mitte, Produkt 553-01                | -12.900,00                 | 12.900,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | R32012-100 | 553-01              |
|            | - Sanierung Löschteiche, Produkt 126-01                              | -47.000,00                 | 34.973,32         | 3.526,68          | -11.000,00        | -19.500,00                 | R32016-200 | 126-01              |
|            | - Sanierung Gemeindesstraßen - Bankettsanierung                      | -95.000,00                 | 66.872,67         | 962,21            | -32.000,00        | -59.165,12                 | R66017-100 | 541-01              |
|            | - Sanierung Gemeindesstraßen - Verlegung Rasengittersteine           | -22.800,00                 | 22.800,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | R66017-101 | 541-01              |
|            | - Durchführung Bauwerkshauptprüfung/Brücken in Gesmold               | -4.700,00                  | 4.700,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | R66019-100 | 541-01              |
|            | - Unterhaltung Kompensationsflächen                                  | -14.800,00                 | 3.570,00          | 30,00             | 0,00              | -11.200,00                 | R67017-001 | 561-02              |
|            | - Sanierung Kühlungsanlage Serverraum, 111-14                        | -43.231,97                 | 28.002,99         | 15.228,98         | 0,00              | 0,00                       | R23017-101 | 111-14              |
|            | - Sanierung Bestandsgebäude FWH Groß-Aschen, Produkt 111-14          | -44.058,11                 | 44.058,11         | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | R23018-321 | 111-14              |
|            | - Sanierung Theater Melle (Mängelbeseitigung nach Brandschau)        | -100.000,00                | 4.872,80          | 0,00              | 0,00              | -95.127,20                 | R23018-800 | 111-14              |
|            | - Sanierung Türen GS Neuenkirchen und Umkleide SP Gesmold            | -6.542,87                  | 6.542,87          | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | R23018-001 | 111-14              |
|            | - Sanierung Haus des Gastes, Produkt 111-14                          | -11.947,22                 | 0,00              | 11.947,22         | 0,00              | 0,00                       | R23018-108 | 111-14              |
|            | - Sanierung Prallschutz Grönenbergsparthalle, Produkt 111-14         | -40.000,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -40.000,00                 | R23018-404 | 111-14              |
|            | - Sanierung Kellerräume Kita Schwalbennest, Produkt 111-14           | -75.000,00                 | 51.498,22         | 23.501,78         | 0,00              | 0,00                       | R23019-402 | 111-14              |
|            | - Sanierung Flachdach FWH Riemsloh, Produkt 111-14                   | -25.000,00                 | 22.071,82         | 2.928,18          | 0,00              | 0,00                       | R23019-320 | 111-14              |
|            | - Sanierung Elektroverteilung SH Buer alt, Produkt 111-14            | -17.000,00                 | 12.415,05         | 4.584,95          | 0,00              | 0,00                       | R23019-403 | 111-14              |
|            | - Sanierung Blitzschutzanlage FWH Markendorf, Produkt 111-14         | -12.000,00                 | 10.048,51         | 1.951,49          | 0,00              | 0,00                       | R23019-321 | 111-14              |
|            | - Sanierung Sicherheitsbeleuchtung DGH Neuenkirchen, Produkt 111-14  | -22.600,00                 | 20.285,50         | 2.314,50          | 0,00              | 0,00                       | R23019-100 | 111-14              |
|            | - Sanierung Flachdach Verbindungsbau Kiosk OBS Buer, Produkt 111-14  | -20.000,00                 | 19.834,70         | 165,30            | 0,00              | 0,00                       | R23019-404 | 111-14              |
|            | - Sanierung Flachdach Fachklassentrakt OBS Buer, Produkt 111-14      | -17.000,00                 | 15.546,68         | 1.453,32          | 0,00              | 0,00                       | R23019-405 | 111-14              |
|            | - Sanierung Flachdach FWH Wellingholzhausen, Produkt 111-14          | -9.500,00                  | 9.466,59          | 33,41             | 0,00              | 0,00                       | R23019-322 | 111-14              |
|            | - Sanierung Trennvorhänge div. Sporthallen, Produkt 111-14           | -22.200,00                 | 17.034,13         | 0,00              | -16.000,00        | -21.165,87                 | R23019-401 | 111-14              |
|            | - Sanierung Heizung und Sanitärtechnik Umkleide SP Westerhausen      | -90.000,00                 | 77.870,29         | 12.129,71         | 0,00              | 0,00                       | R23019-400 | 111-14              |
|            | - Sanierung Flachdach Umkleide Westerhausen                          | -17.000,00                 | 9.176,44          | 7.823,56          | 0,00              | 0,00                       | R23019-408 | 111-14              |
|            | - Sanierung Notausgangstür SH Oldendorf                              | -18.000,00                 | 13.376,99         | 4.623,01          | 0,00              | 0,00                       | R23019-409 | 111-14              |
|            | - Sanierung Blitzschutz FWH Bennien                                  | -9.000,00                  | 7.217,59          | 1.782,41          | 0,00              | 0,00                       | R23019-410 | 111-14              |
|            | - Sanierung Feuerschutztür Veranstaltungsraum Neuenkirchen           | -25.000,00                 | 16.620,19         | 8.379,81          | 0,00              | 0,00                       | R23019-411 | 111-14              |
|            | - Sanierung Giebel/Holzfenster Bürgerbüro Buer                       | -14.000,00                 | 14.000,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | R23019-412 | 111-14              |
|            | - Sanierung alte Uhr Grönenbergschule                                | -3.600,00                  | 3.549,71          | 50,29             | 0,00              | 0,00                       | R23019-413 | 111-14              |
|            | - Sanierung Fangvorrichtung Geräteraumtore div. Sporthallen          | -100.000,00                | 27.257,58         | 0,00              | 0,00              | -72.742,42                 | R23019-414 | 111-14              |
|            | - Sanierung Außenbeleuchtung GS Gesmold                              | -6.000,00                  | 5.933,40          | 66,60             | 0,00              | 0,00                       | R23019-407 | 111-14              |
|            | - Sanierung Toilettensanierung/Abdichtung Flachdach                  | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -110.000,00       | -110.000,00                | R23020-403 | 111-14              |
|            | - Sanierung Maler-/Bodenbelag Ratsschule                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -30.000,00        | -30.000,00                 | R23020-402 | 111-14              |
|            | - Sanierung Fassade Heimathaus Buer                                  | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -16.000,00        | -16.000,00                 | R23020-801 | 111-14              |
|            | - Sanierung Prallschutzbelag SH Riemsloh                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -40.000,00        | -40.000,00                 | R23020-400 | 111-14              |
|            | - Sanierung Abdeckung Giebelkronen Rathaus                           | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -25.000,00        | -25.000,00                 | R23020-100 | 111-14              |
|            | - Sanierung Sportboden SH Eicken                                     | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -25.000,00        | -25.000,00                 | R23020-401 | 111-14              |
|            | - Sanierung Heizungsanlage Alte Posthalt.                            | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -15.000,00        | -15.000,00                 | R23020-800 | 111-14              |
|            | - Sanierung Prallschutz SH NK neu                                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -20.000,00        | -20.000,00                 | R23020-412 | 111-14              |
|            | - Sanierung Dachausstiegskuppel OBS NK                               | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -5.700,00         | -5.700,00                  | R23020-411 | 111-14              |
|            | - Sanierung Raffstoreanlage SH Buer alt                              | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -12.000,00        | -12.000,00                 | R23020-410 | 111-14              |
|            | - Sanierung im Altbestand Kita Bruchmühlen                           | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -75.000,00        | -75.000,00                 | R23020-409 | 111-14              |
|            | - Sanierung Akkustik ehem. Hausmeisterwohn.                          | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -5.500,00         | -5.500,00                  | R23020-407 | 111-14              |
|            | - Sanierung Außentür Bereich Küche                                   | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -4.500,00         | -4.500,00                  | R23020-407 | 111-14              |
|            | - Sanierung Enthärtungsanlage GS Welling.                            | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -10.000,00        | -10.000,00                 | R23020-408 | 111-14              |
|            | - Sanierung Heizungsanlage Heimath. Buer                             | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -8.000,00         | -8.000,00                  | R23020-408 | 111-14              |
|            | - Sanierung Zaunanlage Kita Oldendorf                                | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -16.000,00        | -16.000,00                 | R23020-406 | 111-14              |
|            | - Sanierung Fassade GS Eicken-Bruche                                 | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -16.000,00        | -16.000,00                 | R23020-405 | 111-14              |
|            | - Sanierung Sonnenschutzfolie GS im Engelg.                          | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -24.000,00        | -24.000,00                 | R23020-404 | 111-14              |
|            | - Rückst. f. unterlassene Instandhaltung Baumpflege                  | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -3.101.000,00     | -3.101.000,00              | R67020-300 | 551-01              |
|            | - Rückst. f. Gehölzschnitt SP Neuenkirchen alt                       | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | -7.400,00         | -7.400,00                  | R10020-001 | 111-21              |
|            | - Reparatur Sportgeräte neue/alte SH Buer, Produkt 424-02            | -6.300,00                  | 6.258,69          | 41,31             | 0,00              | 0,00                       | R40019-550 | 424-02              |
|            | - Dachsanierung Klimaturm Buer, 111-18                               | -6.000,00                  | 5.300,00          | 700,00            | 0,00              | 0,00                       | R10117-001 | 111-18              |
|            | - Sanierung Spielplätze/Straßen in Buer, Produkt 111-18              | -10.500,00                 | 5.627,05          | 0,00              | 0,00              | -4.872,95                  | R10118-001 | 111-18              |
|            | - Sanierung landwirtschaftliche Wege in Oldendorf, Produkt 111-22    | -6.000,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -6.000,00                  | R10618-001 | 111-22              |

Übersicht der eingestellten Rückstellungen in der Schlussbilanz der Stadt Melle  
zum 31.12.2020 (Stand 31.03.2021)

| Sach-konto | Bezeichnung Sachkonto  | Bilanzansatz<br>31.12.2019 | Verbrauch<br>2020   | Auflösung<br>2020   | Zuführung<br>2020    | Bilanzansatz<br>31.12.2020 | Rück-Nr.   | Produkt/<br>Projekt |
|------------|--|----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|------------|---------------------|
|            | - Rückst. f. Tafelreparaturen Oberschulen, Produkt 216-01                    | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -2.800,00            | -2.800,00                  | R40018-200 | 216-01              |
|            | - Rückst. f. Tafelreparaturen Grundschulen, Produkt 211-01                   | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -3.100,00            | -3.100,00                  | R40018-201 | 211-01              |
|            | - Sanierung Hünenburgsweg, Produkt 111-17                                    | -4.300,00                  | 0,00                | 0,00                | -5.700,00            | -10.000,00                 | R10219-001 | 111-17              |
|            | - Sanierung Himmerner Heide/Orthöfen, Produkt 111-24                         | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -13.500,00           | -13.500,00                 | R10920-001 | 111-24              |
|            | - Sanierung Kanalsanierung/RRB/Gebälse/Belüftungsschläuche                   | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -35.300,00           | -35.300,00                 | R66020-200 | 538-01              |
|            | - Dachsanierung Sporthalle Gesmold neu, 111-14                               | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -109.700,00          | -109.700,00                | R23020-414 | 111-14              |
| 285000     | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                               | -151.660,62                | 3.818,75            | 0,00                | 0,00                 | -147.841,87                |            |                     |
|            | - Untersuchung der 14 Altlastenstandorte                                     | -142.485,26                | 3.818,75            | 0,00                | 0,00                 | -138.666,51                | R60020-400 |                     |
|            | - Altlastensanierung Betonstr.   | -6.748,75                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | -6.748,75                  | R23012-600 | 111-13              |
|            | - Altlastensanierung Altenmeller Str./Wellingholzhausen                      | -2.426,61                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | -2.426,61                  | R66018-500 | 552-01              |
| 286100     | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs                                | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                       | R20011-200 | 611-01              |
| 287000     | Rückst.f.droh.Verpfl.a.Bürg.,Gewährl.u.a.                                    | -166.900,40                | 0,00                | 0,00                | -921.300,00          | -1.088.200,40              |            |                     |
|            | - drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften                                  | -81.800,00                 | 0,00                | 0,00                | -919.300,00          | -1.001.100,00              | R20011-100 | 111-09              |
|            | - drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren                  | -63.000,00                 | 0,00                | 0,00                | -2.000,00            | -65.000,00                 | R20011-101 | 111-06              |
|            | - drohende Gewährleistung aus Sanierung Forum                                | -22.100,40                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | -22.100,40                 | R20011-102 | 111-09              |
| 289000     | Andere Rückstellungen  | -1.981.248,99              | 706.800,85          | 214.020,64          | -1.822.900,00        | -2.883.327,50              |            |                     |
|            | - ungewisse Verbindlichkeiten für Ausgleich "blau"                           | -5.070,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | -5.070,00                  | R20011-104 | 111-09              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen 365-01 (BKZ)                     | -343.900,00                | 34.168,21           | 148.831,79          | -407.800,00          | -568.700,00                | R40011-450 | 365-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen 365-01 (Elternb.)                | -660.000,00                | 0,00                | 0,00                | -660.000,00          | -1.320.000,00              | R40017-450 | 365-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen 365-01 (Nachmittagsbetr.)        | -300,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | -300,00                    | R40017-451 | 365-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen 538-01, Softwarewartung KKA      | -3.800,00                  | 0,00                | 3.800,00            | 0,00                 | 0,00                       | R66014-200 | 538-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen, Parkplatz FWH Oldendorf         | -3.700,00                  | 3.700,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                       | R66019-400 | 546-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen, Tischlerarbeiten GS Riemsloh    | -16.000,00                 | 16.000,00           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                       | R23019-415 | 111-14              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen Flutlichtanlage SP Buer          | -20.000,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | -20.000,00                 | R40019-500 | 424-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen Tischlerarbeiten Kita Gesmold    | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -60.000,00           | -60.000,00                 | R40020-P01 | P40019-002          |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen Flutlichtanlage SP Wellingh.     | -7.500,00                  | 7.500,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                       | R40019-501 | 424-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Klärschlamm-Entsorgung                      | -111.300,00                | 111.300,00          | 0,00                | -89.300,00           | -89.300,00                 | R66017-202 | 538-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnung Grönenbergschule                   | -40.078,99                 | 40.078,99           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                       | R23017-400 | 111-14              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen Schulungsraum FWH Melle-M.       | -6.000,00                  | 6.000,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                       | R23018-320 | 111-14              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen Sporthalle Haferstraße           | -330.000,00                | 330.000,00          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                       | R23019-406 | 111-14              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausstehende Rechnungen FWH Oldendorf                    | -106.000,00                | 106.000,00          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                       | R23019-323 | 111-14              |
|            | - ungewisse VBKen f. steuerliche Beratungsleistung für Wirtschaftsbetriebe   | -10.400,00                 | 9.841,30            | 558,70              | 0,00                 | 0,00                       | R10019-P12 | P10018-012          |
|            | - ungewisse VBKen f. Steuererklärungen Stadtjubiläum 2019                    | -1.000,00                  | 903,10              | 96,90               | 0,00                 | 0,00                       | R80019-P01 | P80019-001          |
|            | - ungewisse VBKen f. Fehlbedarfsfinanzierung 2020 - SpoGBi                   | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -25.000,00           | -25.000,00                 | R40020-500 | 421-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausst. Rechnung Strategieanalyse Bäder                  | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -21.000,00           | -21.000,00                 | R40020-300 | 424-03              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausst. Rechnung Anbau GS Bruchmühlen                    | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -350.000,00          | -350.000,00                | R23020-413 | 111-14              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausst. Rechnung Planungsleistungen 511-01               | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -14.700,00           | -14.700,00                 | R60020-200 | 511-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausst. Rechnung Straßenendausbau Kamphausstr.           | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -70.000,00           | -70.000,00                 | R66020-100 | 541-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausst. Rechnung steuerl. Beratungsleistung              | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -5.800,00            | -5.800,00                  | R20020-P14 | P20018-014          |
|            | - ungewisse VBKen f. ausst. Rechnung Pflege Dampfgenerator                   | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -1.500,00            | -1.500,00                  | R40020-200 | 281-01              |
|            | - ungewisse VBKen f. ausst. Rechnung Dachsanierung Klimaturm Buer            | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | -5.300,00            | -5.300,00                  | R10120-001 | 111-18              |
|            | - ungewisse Verbindlichkeiten für NVK-Umlage                                 | -11.200,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | -11.200,00                 | R10011-101 | 111-08              |
|            | - ungewisse Verbindlichkeiten aus Erstattungszinsen                          | -185.000,00                | 0,00                | 0,00                | -109.000,00          | -294.000,00                | R20016-400 | 611-01              |
|            | - ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuerberatung BgA Bäder                   | -6.000,00                  | 2.042,50            | 0,00                | -3.500,00            | -7.457,50                  | R40017-300 | 424-03              |
|            | - ungewisse Verbindlichkeiten für Schulsachkosten                            | -100.000,00                | 39.266,75           | 60.733,25           | 0,00                 | 0,00                       | R40018-202 | 218-01              |
|            | - ungewisse Verbindlichkeiten aus Nachzahlung Abwasserabgabe, Produkt 538-01 | -14.000,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | -14.000,00                 | R66016-202 | 538-01              |
|            | <b>Summe Rückstellungen</b>  | <b>-36.162.136,03</b>      | <b>1.368.555,07</b> | <b>1.192.960,63</b> | <b>-8.966.104,00</b> | <b>-42.566.724,33</b>      |            |                     |