

**Bilanz 31.12.2016**

		2015	2016
<b>A.0</b>	<b>AKTIVA</b>		
<b>A.1</b>	<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>472.645,90</b>	<b>1.115.117,34</b>
A.1.1	1.1 Konzessionen		
A.1.2	1.2 Lizenzen	11.750,74	4.527,42
A.1.3	1.3 Ähnliche Rechte		
A.1.4	1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	460.895,16	1.110.589,92
A.1.5	1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand		
A.1.6	1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen		
<b>A.2</b>	<b>2. Sachvermögen</b>	<b>57.774.467,94</b>	<b>58.182.549,06</b>
A.2.1	2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	3.323.361,45	3.308.336,37
A.2.2	2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.832.685,53	27.433.124,44
A.2.3	2.3 Infrastrukturvermögen	24.247.265,21	24.113.281,35
A.2.4	2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	151.263,98	135.369,34
A.2.5	2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	51.369,06	51.276,80
A.2.6	2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	513.709,86	489.466,87
A.2.7	2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstat., Pflanzen und Tiere	826.965,98	942.198,33
A.2.8	2.8 Vorräte		
A.2.9	2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	827.846,87	1.709.495,56
<b>A.3</b>	<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>954.993,53</b>	<b>1.282.504,74</b>
A.3.1	3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	50.900,00	50.900,00
A.3.2	3.2 Beteiligungen	62.770,52	62.770,52
A.3.3	3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung		
A.3.4	3.4 Ausleihungen	80,00	80,00
A.3.5	3.5 Wertpapiere		
A.3.6	3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	558.705,94	735.520,00
	<i>Wertberichtigung</i>	(582.090,59)	(582.090,59)
A.3.7	3.7 Forderungen aus Transferleistungen	14.338,38	90.699,12
A.3.8	3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	125.576,94	190.022,57
A.3.9	3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	142.621,75	152.512,53
<b>A.4</b>	<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>537.033,27</b>	
<b>A.5</b>	<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>127.428,01</b>	<b>22.598,50</b>
<b>A.9</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>59.866.568,65</b>	<b>60.602.769,64</b>
<b>P.0</b>	<b>PASSIVA</b>		
<b>P.1</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>43.771.539,58</b>	<b>43.803.101,17</b>
P.1.1	1.1 Basis Reinvermögen	13.505.838,94	13.514.858,89
P.1.1.1	1.1.1 Reinvermögen	13.505.838,94	13.514.858,89
P.1.1.2	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschl. (Minusbetrag)		
P.1.2	1.2 Rücklagen	8.568.992,56	8.568.992,56
P.1.2.1	1.2.1 Rücklagen a. Überschüssen des ordentlichen Ergebn.	7.646.773,36	7.646.773,36
P.1.2.2	1.2.2 Rücklagen a. Überschüssen d. außerordentl. Ergebn.	922.219,20	922.219,20
P.1.2.4	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		
P.1.2.5	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
P.1.3	1.3 Jahresergebnis	261.314,55	320.206,29
P.1.3.1	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
P.1.3.2	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	261.314,55	320.206,29
	<i>davon Überschuss 2015</i>		(261.314,55)
	<i>davon Überschuss 2016:</i>		(58.891,74)
	<i>Vorbelastungen aus HH-Resten für Aufwendungen des Vorjahres</i>	(360.600)	(154.450)

P.1.4	1.4 Sonderposten	21.435.393,53	21.399.043,43
P.1.4.1	1.4.1 Zuwendungen u. Umlagen für Vermögensgegenstände	16.944.317,58	16.965.793,97
P.1.4.2	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	4.457.395,95	4.322.548,59
P.1.4.3	1.4.3 Gebührenaussgleich		
P.1.4.4	1.4.4 Bewertungsausgleich		
P.1.4.5	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	33.680,00	110.700,87
P.1.4.6	1.4.6 Sonstige Sonderposten		

<b>P.2</b>	<b>2. Schulden</b>	<b>9.313.189,31</b>	<b>9.833.420,36</b>
P.2.1	2.1 Geldschulden	9.317.433,49	9.851.113,56
P.2.1.1	2.1.1 Anleihen		
P.2.1.2	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.317.433,49	9.603.178,22
P.2.1.3	2.1.3 Liquiditätskredite		247.935,34
P.2.1.4	2.1.4 Sonstige Geldschulden		
P.2.2	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnl. Rechtsgeschäften		
P.2.3	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	266.905,98	416.109,38
P.2.4	2.4 Transferverbindlichkeiten	16,30	5.987,63
P.2.4.1	2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
P.2.4.2	2.4.2 Verb. a. Zuweisungen u. Zuschüssen f. lfd. Zwecke		
P.2.4.3	2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
P.2.4.4	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
P.2.4.5	2.4.5 Verbind. a. Zuweisungen u. Zuschüssen f. Investit.		
P.2.4.6	2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
P.2.4.7	2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	16,30	5.987,63
P.2.5	2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	-271.166,46	-439.790,21
P.2.5.1	2.5.1 Durchlaufende Posten	-288.600,99	-470.442,85
P.2.5.1.1	2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	-360.815,95	-564.514,27
P.2.5.1.2	2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		-9.874,77
P.2.5.1.3	2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	72.214,96	103.946,19
P.2.5.2	2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
P.2.5.3	2.5.3 Empfangene Auszahlungen		
P.2.5.4	2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	17.434,53	30.652,64

<b>P.3</b>	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>6.781.839,76</b>	<b>6.966.248,11</b>
P.3.1	3.1 Pensionsrückstellungen u. ähnliche Verpflichtungen	6.137.561,00	6.392.115,00
P.3.2	3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnl. Maßn.	644.278,76	574.133,11
P.3.3	3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		
P.3.4	3.4 Rückst. f. d. Rekultiv. u. Nachs. geschl. Abfalld.		
P.3.5	3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
P.3.6	3.6 Rückst. i. R. d. Finanzausgl. u. v. Steuerschuld.		
P.3.7	3.7 Rückst. f. dr. Verpfl. a. Bürgs., Gewähr. u. ähnl.		
P.3.8	3.8 Andere Rückstellungen		

<b>P.4</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>		
------------	------------------------------------	--	--

<b>P.9</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>59.866.568,65</b>	<b>60.602.769,64</b>
------------	--------------------	----------------------	----------------------

**Vorbelastungen gem. § 54 Abs. 5 GemHKVO:**

Haushaltsreste aus dem Vorjahr für Investitionen:	2.040.200,00	1.544.100,00
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen:	0,00	0,00
Bürgschaften:	1.722.767,14	1.646.786,58
Stundungen über das Jahresende hinaus:	9.006,53	19.060,33
kreditähnliche Rechtsgeschäfte:	972.713,61	898.387,95
davon für Schulbau HRS/OS:	(759.869,50)	(699.995,02)
davon für Wegebau in Flurbereinigungsverfahren:	(212.844,11)	(198.392,93)

Bad Essen, den 11.04.2017.

Timo Natemeyer, Bürgermeister

**Geprüft**  
Osnabrück, den 30.01.2018  
Rechnungsprüfungsamt  
des Landkreises Osnabrück

i. A. v.  (KAR)