

Jahresabschluss des Wasserverbandes Haune

der Landkreise Fulda und Hersfeld Rotenburg,
der Städte Bad Hersfeld und Hünfeld und der
Gemeinden Dipperz, Hofbieber, Petersberg, Nüsttal,
Burghaun, Haunetal, Hauneck

für das Haushaltsjahr 2013



Vermögensrechnung (Bilanz) 2013

Gemeinde: 00 Wasserverband Haune

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	10.158.678,80	10.428.286,80
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	231,00	84,00
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte <i>02400000 Lizenzen, DV-Software</i>	231,00 231,00	84,00 84,00
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	10.158.447,80	10.428.202,80
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte <i>05000000 Unbebaute Grundstücke</i> <i>05100000 Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten -</i>	671.188,70 645.184,00 26.004,70	671.188,70 645.184,00 26.004,70
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken <i>05390000 Sonstige Betriebsgebäude</i> <i>05600000 Grundstückseinrichtungen</i>	123.030,00 123.029,00 1,00	125.267,00 125.266,00 1,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen <i>06220000 Naturgüter</i> <i>06421000 Talsperren</i> <i>06422000 Messeinrichtungen</i> <i>06600000 Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)</i>	9.363.145,10 1,00 9.359.247,00 1,00 3.896,10	9.630.552,10 1,00 9.626.654,00 1,00 3.896,10
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>08100000 Fuhrpark</i> <i>08500000 Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und</i>	1.084,00 2,00 1.082,00	1.195,00 2,00 1.193,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	277.416,94	238.579,81
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	35,22	1.315,80
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen <i>24020000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit</i>	35,22 35,22	66,95 66,95
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände <i>26650000 Sonstige Forderungen, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</i>	0,00 0,00	1.248,85 1.248,85
2.4	Flüssige Mittel <i>28002000 Sparkasse Fulda</i>	277.381,72 1.798,88	237.264,01 37.264,01



Vermögensrechnung (Bilanz) 2013

Gemeinde: 00 Wasserverband Haune

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012
1	2	3	4
Aktiva			
	<i>28003000 Festgeld Sparkasse Fulda</i>	<i>275.582,84</i>	<i>200.000,00</i>
3	Rechnungsabgrenzungsposten	1.211,62	0,00
	<i>29000000 Aktive Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen</i>	<i>1.211,62</i>	<i>0,00</i>
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	10.437.307,36	10.666.866,61



Vermögensrechnung (Bilanz) 2013

Gemeinde: 00 Wasserverband Haune

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	1.066.358,88	1.022.006,55
1.1	Netto-Position	772.631,48	772.631,48
	<i>30000000 Netto-Position</i>	<i>772.631,48</i>	<i>772.631,48</i>
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	249.375,07	186.675,77
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	249.375,07	186.675,77
	<i>32500000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</i>	<i>249.375,07</i>	<i>186.675,77</i>
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4.1	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	44.352,33	62.699,30
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	44.352,33	62.699,30
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	50.117,33	66.849,30
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.765,00	-4.150,00
2	Sonderposten	9.274.233,99	9.532.517,99
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	9.274.233,99	9.532.517,99
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.274.233,99	9.532.517,99
	<i>36000000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund</i>	<i>5.427.057,00</i>	<i>5.581.384,00</i>
	<i>36010000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land</i>	<i>3.716.851,67</i>	<i>3.820.808,67</i>
	<i>36020000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)</i>	<i>130.325,32</i>	<i>130.325,32</i>
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.1.3	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.2.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	2.800,00	0,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Alllasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	2.800,00	0,00
	<i>39941000 Rückstellungen für Prüfungsgebühren</i>	<i>2.800,00</i>	<i>0,00</i>
4	Verbindlichkeiten	93.914,49	112.342,07
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	60.814,45	89.333,11
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	60.814,45	89.333,11
4.2.1.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit über 1 Jahr)	60.814,45	89.333,11
	<i>42073100 Darlehen DGHYP Hamburg 322 384 4600</i>	<i>12.831,34</i>	<i>19.257,26</i>
	<i>42073120 Darlehen Sparkasse (Umschuldung) 600 300 021</i>	<i>2.843,74</i>	<i>14.218,14</i>
	<i>42073130 Darlehen Sparkasse 600 300 241</i>	<i>33.788,71</i>	<i>42.235,89</i>
	<i>42073500 Darlehen Sparkasse 670 300 680</i>	<i>11.350,66</i>	<i>13.621,82</i>
4.2.1.2	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit unter 1 Jahr)	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00



Vermögensrechnung (Bilanz) 2013

Gemeinde: 00 Wasserverband Haune

Seite 36

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012
5	6	7	8
Passiva			
4.2.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern (Restlaufzeit über 1 Jahr)	0,00	0,00
4.2.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern (Restlaufzeit unter 1 Jahr)	0,00	0,00
4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00
4.2.3.1	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten (Restlaufzeit über 1 Jahr)	0,00	0,00
4.2.3.2	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten (Restlaufzeit unter 1 Jahr)	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.333,18	23.008,96
	<i>44020000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit</i>	<i>30.333,18</i>	<i>23.008,96</i>
4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	2.766,86	0,00
	<i>48500000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern</i>	<i>66,86</i>	<i>0,00</i>
	<i>48930000 Sonstige Verbindlichkeiten, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</i>	<i>2.700,00</i>	<i>0,00</i>
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	Summe Passiva	10.437.307,36	10.666.866,61



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 00 Wasserverband Haune

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2012	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	120,00	-120,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	156.600,00	161.100,00	161.100,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	71.400,00	71.400,00	71.400,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	258.284,00	258.284,00	258.284,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.676,22	6.900,00	11.092,99	-4.192,99
10	=	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	489.960,22	497.684,00	501.996,99	-4.312,99
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-16.828,32	-22.500,00	-20.459,77	-2.040,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.047,11	-171.800,00	-158.154,59	-13.645,41
14	66	Abschreibungen	-271.780,99	-270.804,00	-271.091,68	287,68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88,23	-100,00	-91,97	-8,03
19	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-420.744,65	-465.204,00	-449.798,01	-15.405,99
20	=	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	69.215,57	32.480,00	52.198,98	-19.718,98
21	56,57	Finanzerträge	1.331,21	500,00	671,18	-171,18
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-3.697,48	-3.500,00	-2.752,83	-747,17
23	=	Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	-2.366,27	-3.000,00	-2.081,65	-918,35
24	=	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	66.849,30	29.480,00	50.117,33	-20.637,33
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-4.150,00	-2.500,00	-5.765,00	3.265,00
27	=	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	-4.150,00	-2.500,00	-5.765,00	3.265,00
28	=	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	62.699,30	26.980,00	44.352,33	-17.372,33

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres	
		2012	2013	2013	(Sp. 4 / Sp. 5)	
1	2	3	4	5	6	
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	120,00	-120,00
4	814	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	156.600,00	161.100,00	161.100,00	0,00
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	71.400,00	71.400,00	71.400,00	0,00
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.873,00	500,00	1.920,03	-1.420,03
8	813,828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	223,39	6.900,00	11.124,72	-4.224,72
9	=	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	230.096,39	239.900,00	245.664,75	-5.764,75
10	830	Personalauszahlungen	-20.188,58	-22.500,00	-20.459,77	-2.040,23
11	831	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-157.370,90	-171.800,00	-149.175,13	-22.624,87
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.697,48	-3.500,00	-2.752,83	-747,17
17	837,848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-4.239,27	-2.600,00	-3.156,97	556,97
18	=	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-185.496,23	-200.400,00	-175.544,70	-24.855,30
19	=	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	44.600,16	39.500,00	70.120,05	-30.620,05
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	843,840	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.115,99	-1.500,00	-1.483,68	-16,32
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-1.115,99	-1.500,00	-1.483,68	-16,32
29	=	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-1.115,99	-1.500,00	-1.483,68	-16,32
30	=	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	43.484,17	38.000,00	68.636,37	-30.636,37
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 00 Wasserverband Haune

32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-28.518,66	-28.700,00	-28.518,66	-181,34
33	=	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. 32)	-28.518,66	-28.700,00	-28.518,66	-181,34
34	=	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	14.965,51	9.300,00	40.117,71	-30.817,71
35	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00
36	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00
37	=	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35/J. Nr. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	222.298,50	237.264,00	237.264,01	-0,01
39	=	Veränderung des Bestandes aus Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	14.965,51	9.300,00	40.117,71	-30.817,71
40	=	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)	237.264,01	246.564,00	277.381,72	-30.817,72

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***