



Wasserverband
Gruppenwasservers. Vorderland
Rechnungsabschluss 2022

Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a)
- bereinigt um interne Vergütungen

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	285.146,25	163.800,00	121.346,25
212	Erträge aus Transfers	229.952,83	87.730,00	142.222,83
213	Finanzerträge			
21	Summe Erträge	515.099,08	251.530,00	263.569,08
221	Personalaufwand			
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	625.061,09	410.000,00	215.061,09
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)			
224	Finanzaufwand	19.287,55	16.500,00	2.787,55
22	Summe Aufwendungen	644.348,64	426.500,00	217.848,64
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-129.249,56	-174.970,00	45.720,44
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen			
23	Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	-129.249,56	-174.970,00	45.720,44

Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b)
- bereinigt um interne Vergütungen

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	285.146,25	163.800,00	121.346,25
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	23.354,89	22.500,00	854,89
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	308.501,14	186.300,00	122.201,14
321	Auszahlungen aus Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	424.224,25	217.100,00	207.124,25
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	19.287,55	16.500,00	2.787,55
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	443.511,80	233.600,00	209.911,80
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	-135.010,66	-47.300,00	-87.710,66
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	328.716,48	257.900,00	70.816,48
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	328.716,48	257.900,00	70.816,48
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	204.556,40	977.000,00	-772.443,60
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	204.556,40	977.000,00	-772.443,60
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	124.160,08	-719.100,00	843.260,08
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-10.850,58	-766.400,00	755.549,42

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	1.000.000,00	977.000,00	23.000,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00	977.000,00	23.000,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	193.672,42	210.600,00	-16.927,58
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	193.672,42	210.600,00	-16.927,58
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	806.327,58	766.400,00	39.927,58
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	795.477,00	0,00	795.477,00
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	162.829,84		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	297.026,44		
413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	459.856,28		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	253.563,72		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	206.728,74		
423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	460.292,46		
SA6	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-436,18		
SA7	Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	795.040,82		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2021)	8.117,71		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	803.158,53		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2022)	0,00		

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2021	Endbestand 31.12.2022	Veränderung
A	Langfristiges Vermögen	10	6.388.665,77	7.172.748,94	784.083,17
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	101	0,00	0,00	0,00
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	0,00	0,00	0,00
A.II	Sachanlagen	102	3.752.905,39	3.752.711,55	-193,84
A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	1021	0,00	0,00	0,00
A.II.2	Gebäude und Bauten	1022	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	1023	3.752.791,85	3.752.673,70	-118,15
A.II.4	Sonderanlagen	1024	0,00	0,00	0,00
A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1025	113,54	37,85	-75,69
A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1026	0,00	0,00	0,00
A.II.7	Kulturgüter	1027	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	1028	0,00	0,00	0,00
A.III	Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen	103	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	1031	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	1032	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	1033	0,00	0,00	0,00
A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	1034	0,00	0,00	0,00
A.IV	Beteiligungen	104	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	1041	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1042	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	1043	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
A.V	Langfristige Forderungen	106	2.635.760,38	3.420.037,39	784.277,01
A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1061	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Langfristige Forderungen aus gewährten Darlehen	1062	0,00	0,00	0,00
A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	1063	2.635.760,38	3.420.037,39	784.277,01

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2021	Endbestand 31.12.2022	Veränderung
B	Kurzfristiges Vermögen	11	36.755,32	922.049,58	885.294,26
B.I	Kurzfristige Forderungen	113	28.637,61	118.891,05	90.253,44
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	0,00	0,00	0,00
B.I.2	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	1132	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Sonstige kurzfristige Forderungen	1133	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1134	28.637,61	118.891,05	90.253,44
B.II	Vorräte	114	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Vorräte	1141	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	1142	0,00	0,00	0,00
B.III	Liquide Mittel	115	8.117,71	803.158,53	795.040,82
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	8.117,71	803.158,53	795.040,82
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	0,00	0,00	0,00
B.IV	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	116	0,00	0,00	0,00
B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	1160	0,00	0,00	0,00
B.V	Aktive Rechnungsabgrenzung	117	0,00	0,00	0,00
B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	1170	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva (10 + 11)			6.425.421,09	8.094.798,52	1.669.377,43

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2021	Endbestand 31.12.2022	Veränderung
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	12	360.821,71	231.572,15	-129.249,56
C.I	Saldo der Eröffnungsbilanz	121	385.867,52	385.867,52	0,00
C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	1210	385.867,52	385.867,52	0,00
C.II	Kumuliertes Nettoergebnis	122	-25.045,81	-154.295,37	-129.249,56
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	-25.045,81	-154.295,37	-129.249,56
C.III	Haushaltsrücklagen	123	0,00	0,00	0,00
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	0,00	0,00	0,00
C.IV	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	124	0,00	0,00	0,00
C.IV.1	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	1240	0,00	0,00	0,00
C.V	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	125	0,00	0,00	0,00
C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	1250	0,00	0,00	0,00
D	Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)	13	4.043.737,79	4.950.133,34	906.395,55
D.I	Investitionszuschüsse	131	4.043.737,79	4.950.133,34	906.395,55
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	4.043.737,79	4.950.133,34	906.395,55
D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	1312	0,00	0,00	0,00
D.I.3	Investitionszuschüsse von übrigen	1313	0,00	0,00	0,00
E	Langfristige Fremdmittel	14	1.970.657,32	2.776.984,90	806.327,58
E.I	Langfristige Finanzschulden, netto	141	1.970.657,32	2.776.984,90	806.327,58
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	1.970.657,32	2.776.984,90	806.327,58
E.I.2	Langfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft (-)	1412	0,00	0,00	0,00
E.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1413	0,00	0,00	0,00
E.II	Langfristige Verbindlichkeiten	142	0,00	0,00	0,00
E.II.1	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1421	0,00	0,00	0,00
E.II.2	Leasingverbindlichkeiten	1422	0,00	0,00	0,00
E.II.3	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	1423	0,00	0,00	0,00

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2021	Endbestand 31.12.2022	Veränderung
E.III	Langfristige Rückstellungen	143	0,00	0,00	0,00
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	0,00	0,00	0,00
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1432	0,00	0,00	0,00
E.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1433	0,00	0,00	0,00
E.III.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	1434	0,00	0,00	0,00
E.III.5	Rückstellungen für Pensionen	1435	0,00	0,00	0,00
E.III.6	Sonstige langfristige Rückstellungen	1436	0,00	0,00	0,00
F	Kurzfristige Fremdmittel	15	50.204,27	136.108,13	85.903,86
F.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	151	0,00	0,00	0,00
F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	1511	0,00	0,00	0,00
F.I.2	Kurzfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft (-)	1512	0,00	0,00	0,00
F.I.3	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1513	0,00	0,00	0,00
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	152	50.204,27	136.108,13	85.903,86
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	15.454,45	117.173,43	101.718,98
F.II.2	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	1522	0,00	0,00	0,00
F.II.3	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	1523	0,00	0,00	0,00
F.II.4	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1524	34.749,82	18.934,70	-15.815,12
F.III	Kurzfristige Rückstellungen	153	0,00	0,00	0,00
F.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	1531	0,00	0,00	0,00
F.III.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	1532	0,00	0,00	0,00
F.III.3	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	1533	0,00	0,00	0,00
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
F.IV	Passive Rechnungsabgrenzung	154	0,00	0,00	0,00
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)			6.425.421,09	8.094.798,52	1.669.377,43