

# Haushaltssatzung

## Wasser- und Bodenverband Wardersee

Kreis Rendsburg-Eckernförde

Der Verbandsvorsteher

### Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund der §§ 7 ff. des Landeswasserverbandsgesetzes wird nach Beschlussfassung durch den Verbandsausschuss vom 20.12.2017 folgende Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Gesamtbetrag der Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts wird festgesetzt auf

**73.400 €**

Der Gesamtbetrag der Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushalts wird festgesetzt auf

**0 €**

#### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf

**0 €**

#### § 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

**15.000 €**

#### § 4

Die Hebesätze der Beitragsabteilungen werden wie folgt festgesetzt

Gewässerunterhaltung, Grundbeitrag	16,00	EUR / Mitglied
Gewässerunterhaltung, Flächenbeitrag	7,00	EUR / BE
Schöpfwerke	60,00	EUR / ha
Deiche	10,00	EUR / ha

#### § 5

Besondere Vorschriften zu den Einnahmen, Ausgaben und Stellenplan:

#### § 6

Als Hebetermin wird der **1.4.2018** festgesetzt.

Jedes Verbandsmitglied kann, nach Terminabsprache mit dem Verbandsrechner, Einsicht in die Haushaltssatzung, den Haushaltsplan und dessen Anlagen nehmen.

Öffentliche Bekanntmachung entsprechend der Verbandssatzung am

Warder, den 20.12.2017

---





<b>EINNAHMEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
Bezeichnung Haushaltsstelle		2016	2016	2017	2018
<b>1</b>	<b>Verbandsghremien</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
Insgesamt: Verbandsghremien		0,00	0,00	0,00	0,00

<b>2</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>				
	20 Gebühren				
	21 Erstattung für Rechnungsführung				
	22 Erstattung Porto, Telefon				
	23 Verwaltungskosten anderer Abteilungen	670,00	637,00	600,00	600,00
	24 Verkaufserlöse				
	90 Schadenfälle				
Insgesamt: Allgemeine Verwaltung		670,00	637,00	600,00	600,00

<b>AUSGABEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>1</b>	<b>Verbandsorgane</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
14	Aufwandsentschädigung Vorstandsvorsteher	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
15	Aufwandsentschädigung Vorstandsmitglieder				
16	Pauschalen				
17	Sitzungs-/Schaukosten	800,00	152,60	800,00	800,00
18	Reisekosten	100,00	0,00	100,00	100,00
19	Versicherungen (z.B. Kfz-Kasko, ant. Berufsgen)	100,00	87,50	100,00	100,00
20	Verfüungsmittel	100,00	151,84	100,00	100,00
Insgesamt: Verbandsorgane		3.200,00	2.491,94	3.200,00	3.200,00

<b>2</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>				
24	Vergütungen (Verbandsrechner)	3.000,00	2.919,84	3.000,00	3.000,00
25	Pauschalen				
26	Reisekosten				
27	Nutzung Büro / Telefon / PC	700,00	552,00	700,00	700,00
28	Geschäftsbedürfnisse (incl.Telefon, Porto, EDV)	1.000,00	773,04	1.000,00	1.000,00
50	Verbandstechniker	800,00	1.085,07	800,00	1.000,00
80	Neubeschaffungen				
90	Versicherungen (z.B. Berufsgenossenschaft)	200,00	202,17	200,00	300,00
91					
Insgesamt: Allgemeine Verwaltung		5.700,00	5.532,12	5.700,00	6.000,00

<b>EINNAHMEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>3.1</b>	<b>Gewässerunterhaltung</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Pachtreste				
02	Mietreste				
11	Pachten				
12	Mieten				
30	Pauschalzuschuss (Landesverband der Wasser- und Bodenverbände)	4.700,00	4.512,14	4.400,00	4.100,00
31	Erhöhte Förderung				
40	Zuschüsse Dritter (anzurechnen)				
41	Gasölverbilligung (anzurechnen)				
42	Arbeiten für Mitglieder				
50	Verkaufserlöse, Ersätze (anzurechnen)				
52	Verkaufserlöse, Ersätze (nicht anzurechnen)				
60	Ersätze für Vorjahre (anzurechnen)				
61	Ersätze für Vorjahre (nicht anzurechnen)				
<b>Insgesamt Gewässerunterhaltung</b>		<b>4.700,00</b>	<b>4.512,14</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.100,00</b>
<b>3.2</b>	<b>Rohrleitungsunterhaltung</b> (Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft)				
31	Zuschuss				
40	Zuschüsse Dritter				
50	Ersätze				
<b>Insgesamt: Rohrleitungsunterhaltung</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>AUSGABEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>3.1</b>	<b>Gewässerunterhaltung</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft (für Lohnempfänger)				
33	Annehmer				
34	Unternehmer	12.000,00	7.214,42	12.000,00	12.000,00
35	Betriebshof	17.900,00	17.023,05	17.200,00	17.100,00
36					
37					
Zwischensumme pauschalierungsfähige Aufwendungen		29.900,00	24.237,47	29.200,00	29.100,00
nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen					
90	Versicherungen				
91	Arbeiten für Dritte				
92	Bewirtschaftungskosten für Vermietung und				
93	Verpachtung				
95					
Insgesamt: Gewässerunterhaltung		29.900,00	24.237,47	29.200,00	29.100,00
<b>3.2</b>	<b>Rohrleitungsunterhaltung (Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft)</b>				
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft				
33	Annehmer				
34	Unternehmer				
35	Betriebshof				
98	Verwaltungskosten				
Insgesamt: Rohrleitungsunterhaltung		0,00	0,00	0,00	0,00

<b>EINNAHMEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>4</b>	<b>Deichunterhaltung</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
11	Pachten				
12	Mieten				
30	Pauschalzuschuss (Landesverband der Wasser- und Bodenverbände)				
40	Zuschüsse Dritter (anzurechnen)				
50	Verkaufserlöse, Ersätze (anzurechnen)				
52	Verkaufserlöse, Ersätze (nicht anzurechnen)				
60	Ersätze für Vorjahre (anzurechnen)				
<b>Insgesamt: Deichunterhaltung</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

<b>5</b>	<b>Schöpfwerksbetrieb und -unterhaltung</b>				
11	Pachten				
12	Mieten				
30	Pauschalzuschuss (Landesverband der Wasser- und Bodenverbände)	7.200,00	6.666,65	6.500,00	5.900,00
41	Gasölverbilligung (anzurechnen)				
50	Ersätze von Versicherungen (anzurechnen)				
51	Sonstige Ersätze (anzurechnen)				
52	Verkaufserlöse, Ersätze (nicht anzurechnen)				
60	Ersätze für Vorjahre (anzurechnen)				
<b>Insgesamt: Schöpfwerksunterhaltung</b>		7.200,00	6.666,65	6.500,00	5.900,00



<b>AUSGABEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>					
<b>4</b>	<b>Deichunterhaltung</b> Pauschalierungsfähige Aufwendungen	EUR	EUR	EUR	EUR
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft				
33	Annehmer				
34	Unternehmer				1.000,00
35	Betriebshof				
37	Unterhaltung und Betrieb von Bauwerken				
Zwischensumme: pauschalierungsfähig		0,00	0,00	0,00	1.000,00
80	Nachgewiesene Bewirtschaftskosten für Vermietung und Verpachtung (von den anzurechnenden Einnahmen abzusetzen)				
90	nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen				
98	Verwaltungskosten				
Insgesamt: Deichunterhaltung		0,00	0,00	0,00	1.000,00
<b>5</b>	<b>Schöpfwerksbetrieb und -unterhaltung</b> Pauschalierungsfähige Aufwendungen				
31	Bauhofleistungen	2.300,00	2.555,68	3.000,00	3.000,00
32	Berufsgenossenschaft (ant. pauschalierungsf. Löhne)				
50	Betriebsmittel (Strom, Gasöl, Fette)	6.200,00	4.066,27	6.000,00	6.000,00
60	Unterhaltung der Maschinen und baulichen Anlagen	7.500,00	5.838,63	2.500,00	2.500,00
70	Versicherungen	200,00	95,66	200,00	100,00
81	Zinsen Darlehen				
82	Darlehnsbildung an VmH				
Zwischensumme: pauschalierungsfähig		16.200,00	12.556,24	11.700,00	11.600,00
90	nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen				
98	Verwaltungskosten 2 %	270,00	251,00	200,00	200,00
Zwischensumme nicht pauschalierungsfähig		270,00	251,00	200,00	200,00
Insgesamt: Schöpfwerkunterhaltung		16.470,00	12.807,24	11.900,00	11.800,00

<b>EINNAHMEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>6</b>	<b>Liegenschaften</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
11	Pachten				
12	Mieten				
50	Erstattungen				
52	Verkaufserlöse				
<b>Insgesamt: Liegenschaften</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

<b>7</b>	<b>Betriebshof</b>				
03	Resteinnahmen				
11	Mieten / Pachten				
41	Gasölverbilligung				
45	Leistungen für andere Abteilungen	20.200,00	19.578,73	20.200,00	20.100,00
46	Leistungen für Mitglieder				
50	Versicherungsersätze				
52	Verkaufserlöse				
90	Rücklagenentnahme				
91	Innere Darlehen				
92	Zinsen				
<b>Insgesamt: Betriebshof</b>		20.200,00	19.578,73	20.200,00	20.100,00

<b>AUSGABEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>					
<b>6</b>	<b>Liegenschaften</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
44	Bewirtschaftungskosten				
90	Steuern, Abgaben, Beiträge	300,00	256,46	300,00	300,00
<b>Insgesamt: Liegenschaften</b>		<b>300,00</b>	<b>256,46</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>

<b>7</b>	<b>Betriebshof</b>				
31	Löhne der Beschäftigten	18.500,00	17.848,41	18.500,00	18.500,00
45	Berufsgenossenschaft	200,00	167,37	200,00	200,00
50	Unterhaltung und Betrieb der Geräte und Maschinen	1.000,00	839,70	1.000,00	1.000,00
52	Schulungen		295,00		
60	Unterhaltung und Betrieb der Werkstatt und der Halle				
70	Material				
71	Betriebsstoffe				
80	Anmietung von Geräten und Maschinen				
90	Versicherung Anhänger	100,00	42,25	100,00	0,00
91	Innere Darlehen-Zinsen				
92	Innere Darlehen-Tilgung				
93	Rücklagenzuführung/AfA				
98	Verwaltungskosten 2 %	400,00	386,00	400,00	400,00
99	Sonstige				
<b>Insgesamt: Betriebshof</b>		<b>20.200,00</b>	<b>19.578,73</b>	<b>20.200,00</b>	<b>20.100,00</b>

<b>EINNAHMEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>					
<b>9</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
00	Kassenbestand des Vorjahres		2.599,69		
19	Beitragsreste				
20	Gewässerunterhaltung - Grundbeitrag	14.600,00	14.448,00	14.400,00	14.400,00
21	Gewässerunterhaltung - Flächenbeitrag	22.600,00	22.183,15	19.700,00	19.700,00
22	Rohrleitungsbeitrag (ohne Gewässereigenschaft)				
24	Kapitaldienstbeitrag				
25	Deichunterhaltungsbeitrag				1.000,00
26	Schöpfwerksbeitrag	7.100,00	7.162,40	6.100,00	6.100,00
40	Kapitaldienstzuschüsse				
61	Zuführung vom VmH Rohrleitungserneuerung				
62	Zuführung vom VmH				
63	Zuführung vom VmH				
64	Zuführung vom VmH				
80	Zinsen	100,00	9,48	100,00	100,00
81	Gebühren	200,00	83,50	200,00	200,00
90	Rücklagenentnahme		0,00		1.200,00
92	Erstattung innerer Darlehen				
99	Sonstige				
<b>Insgesamt: Finanzwirtschaft</b>		<b>44.600,00</b>	<b>46.486,22</b>	<b>40.500,00</b>	<b>42.700,00</b>

<b>AUSGABEN</b>		<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>9</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Kassenfehlbestand des Vorjahres				
26	Hauptverbandsbeiträge				
27	BGV-Beitrag	300,00	407,04	400,00	400,00
28	Landesverbandsbeiträge (einschl. Prüfbeitrag)	900,00	873,36	900,00	1.100,00
30	Beitragserstattungen				
61	Zuführung zum VMH (Bezeichnung)				
62	Zuführung zum VMH				
63	Zuführung zum VMH				
64	Zuführung zum VMH				
81	Bankzinsen und -gebühren	400,00	345,00	400,00	400,00
82	Kapitaldienst: Zinsen				
83	Tilgung				
82	Kapitaldienst: Zinsen				
83	Tilgung				
91	Rücklagenzuführung		9.008,63		
93	Vergabe innerer Darlehen an Abteilungen				
97	Betriebsmittel / Deckungsreserve				
99	Sonstiges				
<b>Gesamt: Allgemeine Finanzwirtschaft</b>		<b>1.600,00</b>	<b>10.634,03</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.900,00</b>

## Vermögenshaushalt

<b>EINNAHMEN</b>	<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>2. Maßnahme: Rohrleitungserneuerung</b>				
00 Kassenbestand des Vorjahres				
30 Zuschüsse Bund				
31 Zuschüsse Land				
32 Zuschüsse Kreis				
33 Zuschüsse Gemeinde				
66 Eigenleistung Verwaltungshaushalt				
80 Bankzinsen				
92 Darlehen				
<b>Insgesamt: Einnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>AUSGABEN</b>	<b>SOLL</b>	<b>IST</b>	<b>SOLL</b>	<b>SOLL</b>
<b>Bezeichnung Haushaltsstelle</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>2. Maßnahme: Rohrleitungserneuerung</b>				
50 Planung / Entwurfsaufstellung / Bauleitung				
51 Gutachten				
60 Bauarbeiten				
70 Grunderwerb / Nutzungsentschädigungen				
80 Kassenfehlbestand des Vorjahres				
81 Bankzinsen u. -gebühren				
82 Tilgung Darlehen				
99 Zuführung Verwaltungshaushalt				
<b>Insgesamt: Ausgaben</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Vermögensübersicht

EUR am 1.1.d.J.  
2016

EUR am 31.12.d.J.  
2016

## 1. VERMÖGEN

	2016	Veränderung	2016
Kassenbestand Verwaltungshaushalt	3.755,95	-1.413,20	2.342,75
Kassenbestand Vermögenshaushalthaushalt			
Portokasse			
Rücklagen Kto.-Nr. Sparkasse Mittelholstein 3 221 747	83.033,89	9.008,63	92.042,52
Rücklagen Kto.-Nr.			
Rücklagen Kto.-Nr.			
Geschäftsguthaben			
Kassenreste: Beiträge	510,00	476,36	986,36
Pachten / Mieten			
Erstattungen			
Maschinen und Geräte lt. Nachweis	525,24	-174,74	350,50
Inventar lt. Nachweis			
Grundeigentum 6,2569 ha (in EUR Einheitswert)			
Grundeigentum 0,0000 ha (ohne Einheitswert)			
Hausbesitz 5.164,05 (in EUR Einheitswert)	5.164,05	0,00	5.164,05
Fehlbestände der Abteilungen lt. Fortschreibung			
- Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft			
- Deiche			
- Schöpfwerke	0,00	0,00	0,00
- Betriebshof			
Fehlbestandsabwicklung Vermögenshaushalt			
<b>VERMÖGEN insgesamt</b>	<b>92.989,13</b>	<b>7.897,05</b>	<b>100.886,18</b>

## 2. VERBINDLICHKEITEN

	am 1.1. d.J.	Tilgung	am 31.12. d.J.
Darlehen bei:			
Sparkasse Mittelholstein	0,00	0,00	0,00
<b>Zusammen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fehlbestand Verwaltungshaushalt			
Fehlbestand Vermögenshaushalt			
Überzahlungen			
Beitragsüberzahlungen	70,09	23,05	93,14
offene Rechnungen lt. Nachweis	0,00		0,00
Bestände der Abteilungen lt. Fortschreibung:			
- Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft			
- Deiche			
- Schöpfwerke	1.969,60	1.021,81	2.991,41
- Betriebshof			
Bestandsabwicklung Vermögenshaushalt			
<b>VERBINDLICHKEITEN insgesamt</b>	<b>2.039,69</b>	<b>1.044,86</b>	<b>3.084,55</b>

# Zusammenstellung

Verwaltungshaushalt					
		<b>Einnahmen</b>			
nach		SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan	SOLL für das kommende Haushaltsjahr
Einzelplan		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Verbandsorgane	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Allgemeine Verwaltung	670,00	637,00	600,00	600,00
3.1	Gewässerunterhaltung	4.700,00	4.512,14	4.400,00	4.100,00
3.2	Rohrleitungen ohne Gewässereigensch.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Deichunterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Schöpfwerksunterhaltung	7.200,00	6.666,65	6.500,00	5.900,00
6	Liegenschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Betriebshof	20.200,00	19.578,73	20.200,00	20.100,00
9	Finanzwirtschaft	44.600,00	46.486,22	40.500,00	42.700,00
<b>Gesamtsumme</b>		<b>77.370,00</b>	<b>77.880,74</b>	<b>72.200,00</b>	<b>73.400,00</b>
		<b>Ausgaben</b>			
nach		SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan	SOLL für das kommende Haushaltsjahr
Einzelplan		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Verbandsorgane	3.200,00	2.491,94	3.200,00	3.200,00
2	Allgemeine Verwaltung	5.700,00	5.532,12	5.700,00	6.000,00
3.1	Gewässerunterhaltung	29.900,00	24.237,47	29.200,00	29.100,00
3.2	Rohrleitungen ohne Gewässereigensch.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Deichunterhaltung	0,00	0,00	0,00	1.000,00
5	Schöpfwerksunterhaltung	16.470,00	12.807,24	11.900,00	11.800,00
6	Liegenschaften	300,00	256,46	300,00	300,00
7	Betriebshof	20.200,00	19.578,73	20.200,00	20.100,00
9	Finanzwirtschaft	1.600,00	10.634,03	1.700,00	1.900,00
<b>Gesamtsumme</b>		<b>77.370,00</b>	<b>75.537,99</b>	<b>72.200,00</b>	<b>73.400,00</b>