

Haushaltssatzung

Wasser- und Bodenverband Wardersee

Kreis Rendsburg-Eckernförde

Der Verbandsvorsteher

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 7 ff. des Landeswasserverbandsgesetzes wird nach Beschlussfassung durch
den Verbandsausschuss vom 05.12.2023 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	90,00	EUR / ha
Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft	10,00	EUR / ha

§ 5

Besondere Vorschriften zu den Einnahmen, Ausgaben und Stellenplan:

§ 6

Als Hebetermin wird der **01.04.2024** 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

Borgdorf-Seedorf, den 05.12.2023

Leere Seite

Wasser- und Bodenverband Wardersee

mit Sitz in:

Borgdorf-Seedorf

Jahresrechnung für das Haushaltsjahr

2022

Verwaltungshaushalt

Einnahmen	<u>63.895,28 EUR</u>
Ausgaben	<u>59.608,93 EUR</u>
Bestand/Fehlbestand	<u>4.286,35 EUR</u>

Vermögenshaushalt

Einnahmen	<u>0,00 EUR</u>
Ausgaben	<u>0,00 EUR</u>
Bestand/Fehlbestand	<u>0,00 EUR</u>

Borgdorf-Seedorf, den

Der Verbandsvorsteher

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2022	2022	2023	2024
1	Verbandsghremien	EUR	EUR	EUR	EUR
Insgesamt: Verbandsghremien		0,00	0,00	0,00	0,00

2	Allgemeine Verwaltung				
	20 Gebühren				
	21 Erstattung für Rechnungsführung				
	22 Erstattung Porto, Telefon				
	23 Verwaltungskosten anderer Abteilungen	600,00	400,00	600,00	600,00
	24 Verkaufserlöse				
	27 Zuschuss für Erstellung DUV		254,40		
	90 Schadenfälle				
Insgesamt: Allgemeine Verwaltung		600,00	654,40	600,00	600,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2022	2022	2023	2024
1	Verbandsorgane	EUR	EUR	EUR	EUR
14	Aufwandsentschädigung Vorstandsvorsteher	3.600,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
15	Aufwandsentschädigung Vorstandsmitglieder				
16	Pauschalen				
17	Sitzungs-/Schaukosten	800,00	396,30	800,00	800,00
18	Reisekosten	100,00	326,40	100,00	700,00
19	Versicherungen (z.B. Kfz-Kasko, ant. Berufsgen)	100,00	23,33	100,00	100,00
20	Verfüungsmittel	200,00	108,50	200,00	200,00
90	Gerichtskosten und Verwaltungsgebühren	0,00	185,00	0,00	100,00
Insgesamt: Verbandsorgane		4.800,00	4.039,53	4.200,00	4.900,00

2	Allgemeine Verwaltung				
24	Vergütungen (Verbandsrechner)	3.100,00	2.908,92	3.000,00	3.000,00
25	Pauschalen				
26	Reisekosten				
27	Nutzung Büro / Telefon / PC	600,00	552,00	600,00	600,00
28	Geschäftsbedürfnisse (incl. Telefon, Porto, EDV)	1.200,00	830,62	1.200,00	1.200,00
29	Datenschutzbeauftragte/r	1.200,00	1.071,00	1.200,00	1.100,00
50	Verbandstechniker	3.000,00	2.152,27	3.000,00	3.000,00
80	Neubeschaffungen				
90	Versicherungen (z.B. Haftpfl.+Unfallversicherung)	200,00	0,00	700,00	700,00
91					
Insgesamt: Allgemeine Verwaltung		9.300,00	7.514,81	9.700,00	9.600,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2022	2022	2023	2024
3.1	Gewässerunterhaltung	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Pachtreste				
02	Mietreste				
11	Verwaltungskosten an 2-23				
12	Mieten				
30	Pauschalzuschuss (Landesverband der Wasser- und Bodenverbände)	4.400,00	4.672,78	4.500,00	3.300,00
31	Erhöhte Förderung				2.100,00
32	Zuschuss DUV				400,00
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)				
Insgesamt Gewässerunterhaltung		4.400,00	4.672,78	4.500,00	5.800,00

3.2	Rohrleitungsunterhaltung (Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft)				
31	Zuschuss				
40	Zuschüsse Dritter				
50	Ersätze				
fff		0,00	0,00	0,00	0,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2022	2022	2023	2024
3.1	Gewässerunterhaltung	EUR	EUR	EUR	EUR
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft (für Lohnempfänger)				
33	Annehmer				
34	Unternehmer	30.000,00	24.743,59	30.000,00	30.000,00
35	Betriebshof	5.400,00	2.368,99	2.700,00	3.500,00
36					
37					
Zwischensumme pauschalierungsfähige Aufwendungen		35.400,00	27.112,58	32.700,00	33.500,00
nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen					
90	Versicherungen				
91	Arbeiten für Dritte				
92					
93	Bewirtschaftungskosten für Vermietung und Verpachtung				
95					
Insgesamt: Gewässerunterhaltung		35.400,00	27.112,58	32.700,00	33.500,00
3.2	Rohrleitungsunterhaltung (Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft)				
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft				
33	Annehmer				
34	Unternehmer		0,00		0,00
35	Betriebshof				
98	Verwaltungskosten	100,00	100,00	100,00	100,00
Insgesamt: Rohrleitungsunterhaltung		100,00	100,00	100,00	100,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2022	2022	2023	2024
4	<i>Deichunterhaltung</i>	EUR	EUR	EUR	EUR
11	Pachten				
12	Mieten				
	Pauschalzuschuss				
30	(Landesverband der Wasser- und Bodenverbände)				
40	Zuschüsse Dritter (anzurechnen)				
50	Verkaufserlöse, Ersätze (anzurechnen)				
52	Verkaufserlöse, Ersätze (nicht anzurechnen)				
60	Ersätze für Vorjahre (anzurechnen)				
Insgesamt: Deichunterhaltung		0,00	0,00	0,00	0,00

5	<i>Schöpfwerksbetrieb und -unterhaltung</i>				
11	Pachten				
12	Mieten				
	Pauschalzuschuss				
30	(Landesverband der Wasser- und Bodenverbände)	4.400,00	4.789,49	4.600,00	4.200,00
31	erhöhte Förderung				900,00
50	Ersätze von Versicherungen (anzurechnen)				
51	Sonstige Ersätze (anzurechnen)				
52	Verkaufserlöse, Ersätze (nicht anzurechnen)				
60	Ersätze für Vorjahre (anzurechnen)				
Insgesamt: Schöpfwerksunterhaltung		4.400,00	4.789,49	4.600,00	5.100,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2022	2022	2023	2024
4	Deichunterhaltung Pauschalierungsfähige Aufwendungen	EUR	EUR	EUR	EUR
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft				
33	Annehmer				
34	Unternehmer				
35	Betriebshof				
37	Unterhaltung und Betrieb von Bauwerken				
Zwischensumme: pauschalierungsfähig		0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
5	Schöpfwerksbetrieb und -unterhaltung Pauschalierungsfähige Aufwendungen				
31	Bauhofleistungen	3.500,00	2.589,64	3.500,00	3.500,00
32	Berufsgenossenschaft (ant. pauschalierungsf. Löhne)				
50	Betriebsmittel (Strom, Gasöl, Fette)	8.000,00	6.184,39	8.000,00	10.000,00
60	Unterhaltung der Maschinen und baulichen Anlagen	2.500,00	0,00	2.500,00	2.000,00
70	Versicherungen	200,00	0,00	200,00	200,00
81	Zinsen Darlehen				
82	Darlehstilgung an VmH				
Zwischensumme: pauschalierungsfähig		14.200,00	8.774,03	14.200,00	15.700,00
90	nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen				
98	Verwaltungskosten 2 %	300,00	200,00	300,00	300,00
Zwischensumme nicht pauschalierungsfähig		300,00	200,00	300,00	300,00
Insgesamt: Schöpfwerkunterhaltung		14.500,00	8.974,03	14.500,00	16.000,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2022	2022	2023	2024
6	Liegenschaften	EUR	EUR	EUR	EUR
11	Pachten				
12	Mieten				
50	Erstattungen				
52	Verkaufserlöse				
Insgesamt: Liegenschaften		0,00	0,00	0,00	0,00

7	Betriebshof				
03	Resteinnahmen				
11	Mieten / Pachten				
41	Gasölverbilligung				
45	Leistungen für andere Abteilungen	8.900,00	4.958,63	6.200,00	7.000,00
46	Leistungen für Mitglieder				
50	Versicherungsersätze				
52	Verkaufserlöse				
90	Rücklagenentnahme				
91	Innere Darlehen				
92	Zinsen				
Insgesamt: Betriebshof		8.900,00	4.958,63	6.200,00	7.000,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2022	2022	2023	2024
6	Liegenschaften	EUR	EUR	EUR	EUR
44	Bewirtschaftungskosten				
90	Steuern, Abgaben, Beiträge	400,00	310,64	400,00	400,00
Insgesamt: Liegenschaften		400,00	310,64	400,00	400,00

7	Betriebshof				
31	Löhne der Beschäftigten	7.000,00	4.065,36	4.200,00	5.000,00
32	Berufsgenossenschaft	300,00	107,57	400,00	400,00
50	Unterhaltung und Betrieb der Geräte und Maschinen	1.000,00	490,70	1.000,00	1.000,00
52	Schulungen	400,00	195,00	400,00	400,00
60	Unterhaltung und Betrieb der Werkstatt und der Halle				
70	Material				
71	Betriebsstoffe				
80	Anmietung von Geräten und Maschinen				
90	Versicherung Anhänger				
91	Innere Darlehen-Zinsen				
92	Innere Darlehen-Tilgung				
93	Rücklagenzuführung/AfA				
98	Verwaltungskosten 2 %	200,00	100,00	200,00	200,00
99	Sonstige				
Insgesamt: Betriebshof		8.900,00	4.958,63	6.200,00	7.000,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
		2022	2022	2023	2024
Bezeichnung Haushaltsstelle					
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	EUR	EUR	EUR	EUR
00	Kassenbestand des Vorjahres		4.614,29		
19	Beitragsreste				
20	Gewässerunterhaltung - Grundbeitrag	14.300,00	14.384,00	14.300,00	14.400,00
21	Gewässerunterhaltung - Flächenbeitrag	19.800,00	20.109,99	19.800,00	19.700,00
22	Rohrleitungsbeitrag (ohne Gewässereigenschaft)	400,00	394,90	400,00	500,00
24	Kapitaldienstbeitrag				
25	Deichunterhaltungsbeitrag				
26	Schöpfwerksbeitrag	9.200,00	9.208,80	9.200,00	9.200,00
40	Kapitaldienstzuschüsse				
61	Zuführung vom VmH Rohrleitungserneuerung				
62	Zuführung vom VmH				
63	Zuführung vom VmH				
64	Zuführung vom VmH				
80	Zinsen				100,00
81	Gebühren	300,00	108,00	200,00	200,00
90	Rücklagenentnahme	13.000,00	0,00	9.900,00	10.800,00
92	Erstattung innerer Darlehen				
99	Sonstige				
Insgesamt: Finanzwirtschaft		57.000,00	48.819,98	53.800,00	54.900,00

AUSGABEN				
Bezeichnung Haushaltsstelle	SOLL	IST	SOLL	SOLL
2022	2022	2023	2023	2024
9	EUR	EUR	EUR	EUR
9	Allgemeine Finanzwirtschaft			
01				
26				
27	300,00	202,64	300,00	300,00
28	1.100,00	1.020,72	1.100,00	1.100,00
30				
61				
62				
63				
64				
81	500,00	375,35	500,00	500,00
82				
83				
82				
83				
91		5.000,00		
93				
97				
99				
Gesamt: Allgemeine Finanzwirtschaft				
	1.900,00	6.598,71	1.900,00	1.900,00

Vermögenshaushalt

EINNAHMEN	SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle	2022	2022	2023	2024
2. Maßnahme: Rohrleitungserneuerung	EUR	EUR	EUR	EUR
00 Kassenbestand des Vorjahres				
30 Zuschüsse Bund				
31 Zuschüsse Land				
32 Zuschüsse Kreis				
33 Zuschüsse Gemeinde				
66 Eigenleistung Verwaltungshaushalt				
80 Bankzinsen				
92 Darlehen				
Insgesamt: Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00

AUSGABEN	SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle	2022	2022	2023	2024
2. Maßnahme: Rohrleitungserneuerung	EUR	EUR	EUR	EUR
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				
Insgesamt: Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00

Vermögensübersicht

EUR am 1.1.d.J.

EUR am 31.12.d.J.

1. VERMÖGEN

2022

Veränderung

2022

Kassenbestand Verwaltungshaushalt	4.614,29	-327,94	4.286,35
Kassenbestand Vermögenshaushalthaushalt			
Portokasse			
Rücklagen Kto.-Nr. Sparkasse Mittelholstein 3 221 747	120.000,00	5.000,00	125.000,00
Rücklagen Kto.-Nr.			
Rücklagen Kto.-Nr.			
Geschäftsguthaben			
Kassenreste: Beiträge	385,54	-289,34	96,20
Pachten / Mieten			
Erstattungen			
Maschinen und Geräte lt. Nachweis	461,00	-216,00	245,00
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	0,00	0,00	0,00
- Schöpfwerke	0,00	0,00	0,00
- Betriebshof			
Fehlbestandsabwicklung Vermögenshaushalt			
VERMÖGEN insgesamt	130.624,88	4.166,72	134.791,60

2. VERBINDLICHKEITEN

Darlehen bei:	am 1.1. d.J.	Tilgung	am 31.12. d.J.
Sparkasse Mittelholstein	0,00	0,00	0,00
Zusammen	0,00	0,00	0,00
Fehlbestand Verwaltungshaushalt			
Fehlbestand Vermögenshaushalt			
Überzahlungen			
Beitragsüberzahlungen	16,63	41,11	57,74
offene Rechnungen lt. Nachweis	0,00		0,00
Bestände der Abteilungen lt. Fortschreibung:			
- Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft	294,90	294,90	589,80
- Deiche	4.326,10	0,00	4.326,10
- Schöpfwerke	15.438,43	5.024,26	20.462,69
- Betriebshof			
Bestandsabwicklung Vermögenshaushalt			
VERBINDLICHKEITEN insgesamt	20.076,06	5.360,27	25.436,33

Zusammenstellung

Verwaltungshaushalt

		Einnahmen			
		SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan	SOLL für das kommende Haushaltsjahr
nach Einzelplan		2022	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Verbandsorgane	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Allgemeine Verwaltung	600,00	654,40	600,00	600,00
3.1	Gewässerunterhaltung	4.400,00	4.672,78	4.500,00	5.800,00
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	4.400,00	4.789,49	4.600,00	5.100,00
6	Liegenschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Betriebshof	8.900,00	4.958,63	6.200,00	7.000,00
9	Finanzwirtschaft	57.000,00	48.819,98	53.800,00	54.900,00
Gesamtsumme		75.300,00	63.895,28	69.700,00	73.400,00
		Ausgaben			
		SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan	SOLL für das kommende Haushaltsjahr
nach Einzelplan		2022	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Verbandsorgane	4.800,00	4.039,53	4.200,00	4.900,00
2	Allgemeine Verwaltung	9.300,00	7.514,81	9.700,00	9.600,00
3.1	Gewässerunterhaltung	35.400,00	27.112,58	32.700,00	33.500,00
3.2	Rohrleitungen ohne Gewässereigensch.	100,00	100,00	100,00	100,00
4	Deichunterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Schöpfwerksunterhaltung	14.500,00	8.974,03	14.500,00	16.000,00
6	Liegenschaften	400,00	310,64	400,00	400,00
7	Betriebshof	8.900,00	4.958,63	6.200,00	7.000,00
9	Finanzwirtschaft	1.900,00	6.598,71	1.900,00	1.900,00
Gesamtsumme		75.300,00	59.608,93	69.700,00	73.400,00