

1. Nachtragshaushaltssatzung

Wasser- und Bodenverband Wardersee

Kreis Rendsburg-Eckernförde

Der Verbandsvorsteher

1. Nachtragshaushaltssatzung für 2025

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

§ 1

Der Gesamtbetrag der Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts wird festgesetzt auf

91.300 €

Der Gesamtbetrag der Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushalts wird festgesetzt auf

170.000 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf

170.000 €

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

15.000 €

§ 4

Die Hebesätze der Beitragsabteilungen werden wie folgt festgesetzt

Gewässerunterhaltung, Grundbeitrag	18,00	EUR / Mitglied
Gewässerunterhaltung, Flächenbeitrag	8,00	EUR / BE
Schöpfwerke	300,00	EUR / ha
Deiche	50,00	EUR / ha
Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft	10,00	EUR / ha

§ 5

Besondere Vorschriften zu den Einnahmen, Ausgaben und Stellenplan:

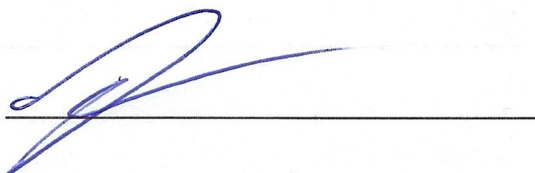
§ 6

Als Hebetermin wird der **01.04.2025** 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 09/04/2025



Erläuterungen zur Jahresrechnung:

[illegible]

Erläuterungen zum Haushaltsplan:

[illegible]

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
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	600,00	800,00	800,00
24	Verkaufserlöse				
27	Zuschuss für Erstellung DUV				
90	Schadenfälle				
Insgesamt: Allgemeine Verwaltung		600,00	600,00	800,00	800,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
1	Verbandsgremien	EUR	EUR	EUR	EUR
14	Aufwandsentschädigung Vorstandsvorsteher	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
15	Aufwandsentschädigung Vorstandsmitglieder				
16	Pauschalen				
17	Sitzungs-/Schaukosten	1.000,00	1.019,60	1.200,00	1.200,00
18	Reisekosten	500,00	113,10	500,00	500,00
19	Versicherungen (z.B. Kfz-Kasko, ant. Berufsgen)	100,00	32,11	100,00	100,00
20	Verfüungsmittel	100,00	0,00	100,00	100,00
90	Gerichtskosten und Verwaltungsgebühren	1.400,00	798,50	600,00	600,00
Insgesamt: Verbandsgremien		6.100,00	4.963,31	5.500,00	5.500,00

2	Allgemeine Verwaltung				
24	Vergütungen (Verbandsrechner)	3.000,00	2.908,08	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	1.091,04	1.200,00	1.200,00
29	Datenschutzbeauftragte/r	1.100,00	1.071,00	1.100,00	1.100,00
50	Verbandstechniker	3.500,00	3.584,82	3.000,00	3.000,00
80	Neubeschaffungen				
90	Versicherungen (z.B. Haftpfl.+Unfallversicherung)	900,00	685,87	900,00	900,00
91					
Insgesamt: Allgemeine Verwaltung		10.300,00	9.892,81	9.800,00	9.800,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
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)	3.600,00	3.638,27	3.600,00	3.600,00
31	Erhöhte Förderung			0,00	0,00
32	Zuschuss DUV	400,00	407,64	400,00	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		4.000,00	4.045,91	4.000,00	4.000,00

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		2024	2024	2025	2025 1. N.
3.1	Gewässerunterhaltung	EUR	EUR	EUR	EUR
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft (für Lohnempfänger)				
33	Annehmer				
34	Unternehmer	88.000,00	94.560,77	35.000,00	35.000,00
35	Betriebshof	3.500,00	990,73	3.300,00	2.900,00
36					
37					
Zwischensumme pauschalierungsfähige Aufwendungen		91.500,00	95.551,50	38.300,00	37.900,00
nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen					
90	Versicherungen				
91	Arbeiten für Dritte				
92					
93	Bewirtschaftungskosten für Vermietung und Verpachtung				
95					
Insgesamt: Gewässerunterhaltung		91.500,00	95.551,50	38.300,00	37.900,00
3.2	Rohrleitungsunterhaltung (Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft)				
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft				
33	Annehmer				
34	Unternehmer		0,00	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		2024	2024	2025	2025 1. N.
4	Deichunterhaltung	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	Schöpfwerksbetrieb und -unterhaltung				
11	Pachten				
12	Mieten				
	Pauschalzuschuss				
30	(Landesverband der Wasser- und Bodenverbände)	3.500,00	3.545,55	3.500,00	3.500,00
31	erhöhte Förderung	700,00	750,08	700,00	700,00
50	Ersätze von Versicherungen (anzurechnen)				
51	Sonstige Ersätze (anzurechnen)				
52	Verkaufserlöse, Ersätze (nicht anzurechnen)				
60	Ersätze für Vorjahre (anzurechnen)				
Insgesamt: Schöpfwerksunterhaltung		4.200,00	4.295,63	4.200,00	4.200,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
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	4.362,55	3.500,00	3.500,00
32	Berufsgenossenschaft (ant. pauschalierungsf. Löhne)				
50	Betriebsmittel (Strom, Gasöl, Fette)	33.000,00	32.021,65	14.000,00	14.000,00
60	Unterhaltung der Maschinen und baulichen Anlagen	6.000,00	5.867,01	2.500,00	2.500,00
70	Versicherungen	200,00	152,48	200,00	200,00
18	Fahrtkosten nur Schöpfwerk		357,00		
82	Darlehnsstilgung an VmH				
Zwischensumme: pauschalierungsfähig		42.700,00	42.760,69	20.200,00	20.200,00
90	nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen				
98	Verwaltungskosten 2 %	300,00	300,00	500,00	500,00
Zwischensumme nicht pauschalierungsfähig		300,00	300,00	500,00	500,00
Insgesamt: Schöpfwerkunterhaltung		43.000,00	43.060,69	20.700,00	20.700,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
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	7.000,00	5.353,28	6.800,00	6.400,00
46	Leistungen für Mitglieder				
50	Versicherungsersätze				
52	Verkaufserlöse				
90	Rücklagenentnahme				
91	Innere Darlehen				
92	Zinsen				
Insgesamt: Betriebshof		7.000,00	5.353,28	6.800,00	6.400,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
6	Liegenschaften	EUR	EUR	EUR	EUR
44	Bewirtschaftungskosten				
90	Steuern, Abgaben, Beiträge	400,00	310,64	400,00	1.100,00
Insgesamt: Liegenschaften		400,00	310,64	400,00	1.100,00

7	Betriebshof				
31	Löhne der Beschäftigten	5.000,00	4.862,02	5.000,00	5.000,00
32	Berufsgenossenschaft	400,00	148,07	200,00	200,00
50	Unterhaltung und Betrieb der Geräte und Maschinen	1.000,00	143,19	1.000,00	1.000,00
52	Schulungen	400,00	0,00	400,00	0,00
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	200,00	200,00	200,00
99	Sonstige				
Insgesamt: Betriebshof		7.000,00	5.353,28	6.800,00	6.400,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	EUR	EUR	EUR	EUR
00	Kassenbestand des Vorjahres		13.903,97		
19	Beitragsreste				
20	Gewässerunterhaltung - Grundbeitrag	14.400,00	14.416,00	16.200,00	16.200,00
21	Gewässerunterhaltung - Flächenbeitrag	19.700,00	19.486,83	22.600,00	22.700,00
22	Rohrleitungsbeitrag (ohne Gewässereigenschaft)	500,00	502,70	500,00	500,00
24	Kapitaldienstbeitrag				
25	Deichunterhaltungsbeitrag				5.100,00
26	Schöpfwerksbeitrag	9.200,00	9.208,80	15.100,00	30.700,00
40	Kapitaldienstzuschüsse				
61	Zuführung vom VmH Rohrleitungserneuerung				
62	Zuführung vom VmH				
63	Zuführung vom VmH				
64	Zuführung vom VmH				
80	Zinsen	500,00	511,21	500,00	500,00
81	Gebühren	200,00	105,00	200,00	200,00
90	Rücklagenentnahme	100.000,00	92.064,89	12.700,00	
92	Erstattung innerer Darlehen				
99	Sonstige				
Insgesamt: Finanzwirtschaft		144.500,00	150.199,40	67.800,00	75.900,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Kassenfehlbestand des Vorjahres				
26	Hauptverbandsbeiträge				
27	BGV-Beitrag	300,00	177,20	200,00	200,00
28	Landesverbandsbeiträge (einschl. Prüfbeitrag)	1.100,00	1.263,73	1.300,00	1.300,00
30	Beitragserstattungen				
61	Zuführung zum VMH (Bezeichnung)				
62	Zuführung zum VMH				
63	Zuführung zum VMH				
64	Zuführung zum VMH				
81	Bankzinsen und -gebühren	500,00	417,67	500,00	500,00
82	Kapitaldienst: Zinsen				
83	Tilgung				
82	Kapitaldienst: Zinsen				
83	Tilgung				
91	Rücklagenzuführung				7.800,00
93	Vergabe innerer Darlehen an Abteilungen				
97	Betriebsmittel / Deckungsreserve				
99	Sonstiges				
Gesamt: Allgemeine Finanzwirtschaft		1.900,00	1.858,60	2.000,00	9.800,00

Vermögenshaushalt

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
1. Maßnahme: Pumpe Schöpfwerk		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				140.000,00
Insgesamt: Einnahmen		0,00	0,00	0,00	140.000,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
1. Maßnahme: Pumpe Schöpfwerk		EUR	EUR	EUR	EUR
50	Planung / Entwurfsaufstellung / Bauleitung				
51	Gutachten				
60	Erwerbskosten Pumpe				107.000,00
70	Baukosten Einbau und Elektrik				33.000,00
80	Kassenfehlbestand des Vorjahres				
81	Bankzinsen u. -gebühren				
82	Tilgung Darlehen				
99	Zuführung Verwaltungshaushalt				
Insgesamt: Ausgaben		0,00	0,00	0,00	140.000,00

Vermögenshaushalt

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
2. Maßnahme: Ertüchtigung Deich		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				30.000,00
Insgesamt: Einnahmen		0,00	0,00	0,00	30.000,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2024	2024	2025	2025 1. N.
2. Maßnahme: Ertüchtigung Deich		EUR	EUR	EUR	EUR
50	Planung / Entwurfsaufstellung / Bauleitung				
51	Gutachten				30.000,00
60	Baukosten				
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	30.000,00

Vermögensübersicht

EUR am 1.1.d.J.
2024

EUR am 31.12.d.J.
2024

1. VERMÖGEN

		Veränderung	
Kassenbestand Verwaltungshaushalt	13.903,97	-10.500,58	3.403,39
Kassenbestand Vermögenshaushalthaushalt			
Portokasse			
Rücklagen Kto.-Nr. Sparkasse Mittelholstein 3 221 747	115.381,87	-92.064,89	23.316,98
Rücklagen Kto.-Nr.			
Rücklagen Kto.-Nr.			
Geschäftsguthaben			
Kassenreste: Beiträge	1.517,00	378,34	1.895,34
Pachten / Mieten			
Erstattungen			
Maschinen und Geräte lt. Nachweis	139,25	-139,25	0,00
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	136.106,14	-102.326,38	33.779,76

2. VERBINDLICHKEITEN

	am 1.1. d.J.	Tilgung	am 31.12. d.J.
Darlehen bei:			
Sparkasse Mittelholstein	0,00	0,00	0,00
Zusammen	0,00	0,00	0,00
Fehlbestand Verwaltungshaushalt			
Fehlbestand Vermögenshaushalt			
Überzahlungen			
Beitragsüberzahlungen	31,50	0,50	32,00
offene Rechnungen lt. Nachweis	0,00		0,00
Bestände der Abteilungen lt. Fortschreibung:			
- Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft	992,50	402,70	1.395,20
- Schöpfwerke	36.378,39	-33.882,36	2.496,03
- Deiche	4.326,10	0,00	4.326,10
- Betriebshof			
Bestandsabwicklung Vermögenshaushalt			
VERBINDLICHKEITEN insgesamt	41.728,49	-33.479,16	8.249,33

Zusammenstellung

Verwaltungshaushalt

		Einnahmen			
nach		SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan	SOLL für das kommende Haushaltsjahr
Einzelplan		2024	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Verbandsorgane	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Allgemeine Verwaltung	600,00	600,00	800,00	800,00
3.1	Gewässerunterhaltung	4.000,00	4.045,91	4.000,00	4.000,00
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	4.200,00	4.295,63	4.200,00	4.200,00
6	Liegenschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Betriebshof	7.000,00	5.353,28	6.800,00	6.400,00
9	Finanzwirtschaft	144.500,00	150.199,40	67.800,00	75.900,00
Gesamtsumme		160.300,00	164.494,22	83.600,00	91.300,00
		Ausgaben			
nach		SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan	SOLL für das kommende Haushaltsjahr
Einzelplan		2024	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Verbandsorgane	6.100,00	4.963,31	5.500,00	5.500,00
2	Allgemeine Verwaltung	10.300,00	9.892,81	9.800,00	9.800,00
3.1	Gewässerunterhaltung	91.500,00	95.551,50	38.300,00	37.900,00
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	43.000,00	43.060,69	20.700,00	20.700,00
6	Liegenschaften	400,00	310,64	400,00	1.100,00
7	Betriebshof	7.000,00	5.353,28	6.800,00	6.400,00
9	Finanzwirtschaft	1.900,00	1.858,60	2.000,00	9.800,00
Gesamtsumme		160.300,00	161.090,83	83.600,00	91.300,00

Zusammenstellung

Vermögenshaushalt

Einnahmen				
nach Einzelplan	SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr 2024 EUR	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan 2025 EUR	SOLL für das kommende Haushaltsjahr 2026 EUR
1. Maßnahme: Pumpe Schöpfwerk	0,00	0,00	0,00	140.000,00
2. Maßnahme: Ertüchtigung Deich	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	170.000,00
Ausgaben				
nach Einzelplan	SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr 2024 EUR	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr 2024 EUR	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan 2025 EUR	SOLL für das kommende Haushaltsjahr 2026 EUR
1. Maßnahme: Pumpe Schöpfwerk	0,00	0,00	0,00	140.000,00
2. Maßnahme: Ertüchtigung Deich	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	170.000,00