

Haushaltssatzung

Wasser- und Bodenverband Wardersee

Kreis Rendsburg-Eckernförde

Der Verbandsvorsteher

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 7 ff. des Landeswasserverbandsgesetzes wird nach Beschlussfassung durch
den Verbandsausschuss vom 21.11.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Gesamtbetrag der Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts wird festgesetzt auf

83.500 €

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	18,00	EUR / Mitglied
Gewässerunterhaltung, Flächenbeitrag	8,00	EUR / BE
Schöpfwerke	150,00	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 21.11.2024

Wasser- und Bodenverband Wardersee

mit Sitz in:

Borgdorf-Seedorf

Jahresrechnung für das Haushaltsjahr

2023

Verwaltungshaushalt

Einnahmen	<u>74.586,71 EUR</u>
Ausgaben	<u>60.682,74 EUR</u>
Bestand/Fehlbestand	<u>13.903,97 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

Erläuterungen zur Jahresrechnung:

Einnahmen:	
3.1 - 30	Einmalig erhöhter Pauschalzuschuss Unterhaltung
3.1 - 32	Einmaliger Zuschuss DUV (Digitales Unterhaltungsverzeichnis)
5 - 30	Einmalig erhöhter Pauschalzuschuss Schöpfwerk
9 - 80	Erstmalig wieder Zinsen auf Rücklage

[illegible]

Erläuterungen zum Haushaltsplan:

[illegible]

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2023	2023	2024	2025
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	600,00	800,00
24	Verkaufserlöse				
27	Zuschuss für Erstellung DUV				
90	Schadenfälle				
Insgesamt: Allgemeine Verwaltung		600,00	600,00	600,00	800,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2023	2023	2024	2025
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	800,00	1.184,80	1.000,00	1.200,00
18	Reisekosten	100,00	233,10	500,00	500,00
19	Versicherungen (z.B. Kfz-Kasko, ant. Berufsgen)	100,00	77,85	100,00	100,00
20	Verfügungsmittel	200,00	136,50	100,00	100,00
90	Gerichtskosten und Verwaltungsgebühren	0,00	517,00	1.400,00	600,00
Insgesamt: Verbandsgremien		4.200,00	5.149,25	6.100,00	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	1.132,76	1.200,00	1.200,00
29	Datenschutzbeauftragte/r	1.200,00	1.071,00	1.100,00	1.100,00
50	Verbandstechniker	3.000,00	159,31	3.500,00	3.000,00
80	Neubeschaffungen				
90	Versicherungen (z.B. Haftpfl.+Unfallversicherung)	700,00	685,87	900,00	900,00
91					
Insgesamt: Allgemeine Verwaltung		9.700,00	6.509,02	10.300,00	9.800,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2023	2023	2024	2025
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)	4.500,00	5.555,71	3.600,00	3.600,00
31	Erhöhte Förderung			0,00	0,00
32	Zuschuss DUV		470,34	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		4.500,00	6.026,05	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		2023	2023	2024	2025
3.1	Gewässerunterhaltung	EUR	EUR	EUR	EUR
31	Löhne				
32	Berufsgenossenschaft (für Lohnempfänger)				
33	Annehmer				
34	Unternehmer	30.000,00	33.791,30	88.000,00	35.000,00
35	Betriebshof	2.700,00	4.496,96	3.500,00	3.300,00
36					
37					
Zwischensumme pauschalierungsfähige Aufwendungen		32.700,00	38.288,26	91.500,00	38.300,00
nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen					
90	Versicherungen				
91	Arbeiten für Dritte				
92					
93	Bewirtschaftungskosten für Vermietung und Verpachtung				
95					
Insgesamt: Gewässerunterhaltung		32.700,00	38.288,26	91.500,00	38.300,00

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		2023	2023	2024	2025
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)	4.600,00	5.169,34	3.500,00	3.500,00
31	erhöhte Förderung			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		4.600,00	5.169,34	4.200,00	4.200,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2023	2023	2024	2025
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	1.443,85	3.500,00	3.500,00
32	Berufsgenossenschaft (ant. pauschalierungsf. Löhne)				
50	Betriebsmittel (Strom, Gasöl, Fette)	8.000,00	789,00	33.000,00	14.000,00
60	Unterhaltung der Maschinen und baulichen Anlagen	2.500,00	111,46	6.000,00	2.500,00
70	Versicherungen	200,00	144,23	200,00	200,00
18	Fahrtkosten nur Schöpfwerk				
82	Darlehnsstilgung an VmH				
Zwischensumme: pauschalierungsfähig		14.200,00	2.488,54	42.700,00	20.200,00
90	nicht pauschalierungsfähige Aufwendungen				
98	Verwaltungskosten 2 %	300,00	300,00	300,00	500,00
Zwischensumme nicht pauschalierungsfähig		300,00	300,00	300,00	500,00
Insgesamt: Schöpfwerkunterhaltung		14.500,00	2.788,54	43.000,00	20.700,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2023	2023	2024	2025
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	6.200,00	5.940,81	7.000,00	6.800,00
46	Leistungen für Mitglieder				
50	Versicherungsersätze				
52	Verkaufserlöse				
90	Rücklagenentnahme				
91	Innere Darlehen				
92	Zinsen				
Insgesamt: Betriebshof		6.200,00	5.940,81	7.000,00	6.800,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2023	2023	2024	2025
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	4.200,00	5.490,33	5.000,00	5.000,00
32	Berufsgenossenschaft	400,00	0,00	400,00	200,00
50	Unterhaltung und Betrieb der Geräte und Maschinen	1.000,00	250,48	1.000,00	1.000,00
52	Schulungen	400,00	0,00	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	200,00	200,00	200,00
99	Sonstige				
Insgesamt: Betriebshof		6.200,00	5.940,81	7.000,00	6.800,00

EINNAHMEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2023	2023	2024	2025
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	EUR	EUR	EUR	EUR
00	Kassenbestand des Vorjahres		4.286,35		
19	Beitragsreste				
20	Gewässerunterhaltung - Grundbeitrag	14.300,00	14.416,00	14.400,00	16.200,00
21	Gewässerunterhaltung - Flächenbeitrag	19.800,00	18.409,66	19.700,00	22.600,00
22	Rohrleitungsbeitrag (ohne Gewässereigenschaft)	400,00	502,70	500,00	500,00
24	Kapitaldienstbeitrag				
25	Deichunterhaltungsbeitrag				
26	Schöpfwerksbeitrag	9.200,00	9.208,80	9.200,00	15.100,00
40	Kapitaldienstzuschüsse				
61	Zuführung vom VmH Rohrleitungserneuerung				
62	Zuführung vom VmH				
63	Zuführung vom VmH				
64	Zuführung vom VmH				
80	Zinsen		408,87	500,00	500,00
81	Gebühren	200,00	0,00	200,00	200,00
90	Rücklagenentnahme	9.900,00	9.618,13	100.000,00	12.700,00
92	Erstattung innerer Darlehen				
99	Sonstige				
Insgesamt: Finanzwirtschaft		53.800,00	56.850,51	144.500,00	67.800,00

AUSGABEN		SOLL	IST	SOLL	SOLL
Bezeichnung Haushaltsstelle		2023	2023	2024	2025
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Kassenfehlbestand des Vorjahres				
26	Hauptverbandsbeiträge				
27	BGV-Beitrag	300,00	177,20	300,00	200,00
28	Landesverbandsbeiträge (einschl. Prüfbeitrag)	1.100,00	1.020,72	1.100,00	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	398,30	500,00	500,00
82	Kapitaldienst: Zinsen				
83	Tilgung				
82	Kapitaldienst: Zinsen				
83	Tilgung				
91	Rücklagenzuführung		0,00		
93	Vergabe innerer Darlehen an Abteilungen				
97	Betriebsmittel / Deckungsreserve				
99	Sonstiges				
Gesamt: Allgemeine Finanzwirtschaft		1.900,00	1.596,22	1.900,00	2.000,00

Vermögensübersicht

EUR am 1.1.d.J.

EUR am 31.12.d.J.

2023

Veränderung

2023

1. VERMÖGEN

Kassenbestand Verwaltungshaushalt	4.286,35	9.617,62	13.903,97
Kassenbestand Vermögenshaushalt			
Portokasse			
Rücklagen Kto.-Nr. Sparkasse Mittelholstein 3 221 747	125.000,00	-9.618,13	115.381,87
Rücklagen Kto.-Nr.			
Rücklagen Kto.-Nr.			
Geschäftsguthaben			
Kassenreste: Beiträge	96,20	1.420,80	1.517,00
Pachten / Mieten			
Erstattungen			
Maschinen und Geräte lt. Nachweis	278,50	-139,25	139,25
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	134.825,10	1.281,04	136.106,14

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	57,74	-26,24	31,50
offene Rechnungen lt. Nachweis	0,00		0,00
Bestände der Abteilungen lt. Fortschreibung:			
- Rohrleitungen ohne Gewässereigenschaft	589,80	402,70	992,50
- Schöpfwerke	24.788,79	11.589,60	36.378,39
- Deiche			
- Betriebshof			
Bestandsabwicklung Vermögenshaushalt			
VERBINDLICHKEITEN insgesamt	25.436,33	11.966,06	37.402,39

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		2023	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Verbandsorgane	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Allgemeine Verwaltung	600,00	600,00	600,00	800,00
3.1	Gewässerunterhaltung	4.500,00	6.026,05	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	4.600,00	5.169,34	4.200,00	4.200,00
6	Liegenschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Betriebshof	6.200,00	5.940,81	7.000,00	6.800,00
9	Finanzwirtschaft	53.800,00	56.850,51	144.500,00	67.800,00
Gesamtsumme		69.700,00	74.586,71	160.300,00	83.600,00
		Ausgaben			
nach		SOLL nach dem Haushaltsplan Vorjahr	IST nach dem Rechnungs-Ergebnis Vorjahr	SOLL nach dem diesjährigen Haushausplan	SOLL für das kommende Haushaltsjahr
Einzelplan		2023	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Verbandsorgane	4.200,00	5.149,25	6.100,00	5.500,00
2	Allgemeine Verwaltung	9.700,00	6.509,02	10.300,00	9.800,00
3.1	Gewässerunterhaltung	32.700,00	38.288,26	91.500,00	38.300,00
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	2.788,54	43.000,00	20.700,00
6	Liegenschaften	400,00	310,64	400,00	400,00
7	Betriebshof	6.200,00	5.940,81	7.000,00	6.800,00
9	Finanzwirtschaft	1.900,00	1.596,22	1.900,00	2.000,00
Gesamtsumme		69.700,00	60.682,74	160.300,00	83.600,00