

Haushaltsplan

des
Abwasserverbandes Raumschaft Lahr
für das Haushaltsjahr 2018

Verbandsmitglieder

Stadt Lahr

Gemeinde Kippenheim

Gemeinde Schuttertal

Gemeinde Seelbach

Vorbericht

Zur gemeinsamen Erfüllung der gemeindlichen Pflichtaufgabe Abwasserreinigung haben die Stadt Lahr und die Gemeinden Kippenheim, Schuttertal und Seelbach aufgrund von Gemeinderatsbeschlüssen vereinbart, sich zum Abwasserzweckverband „Raumschaft Lahr“ zusammenzuschließen. Der Abwasserzweckverband wurde vom Regierungspräsidium Freiburg gemäß § 7 Abs. 1 und § 28 Abs. 2 Nr. 2 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit -GKZ- vom 16. September 1974 (GBl. S. 408) am 30. Dezember 1982 genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung der Genehmigung und der Verbandssatzung ist am 19. Januar 1983 im Staatsanzeiger von Baden-Württemberg erfolgt. Der Zweckverband ist somit am 20. Januar 1983 entstanden.

Rückblick auf das Rechnungsjahr 2016

Die Haushaltssatzung 2016 wurde von der Versammlung des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr am 18.11.2015 verabschiedet und deren Gesetzmäßigkeit mit Erlass des Regierungspräsidiums Freiburg vom 03.12.2015 bestätigt.

Der Haushaltsplan 2016 wies ein Gesamtvolumen von € 11.180.000,- aus, wobei auf den Verwaltungshaushalt € 5.830.000,- und auf den Vermögenshaushalt € 5.350.000,- entfielen. Nach dem vorliegenden Rechnungsergebnis schließt der Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit je € 5.288.240,61 ab. Bei einer Zuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt i.H.v. € 1.266.709,53 beliefen sich die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes auf jeweils € 4.763.106,87. Zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes wurden der allgemeinen Rücklage € 416.397,34 entnommen.

Die förmliche Feststellung des Rechnungsergebnisses soll nach Abschluss der örtlichen Prüfung durch das städtische Rechnungsprüfungsamt erfolgen.

Überblick über das Haushaltsjahr 2017

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr wurde von der Verbandsversammlung am 28.11.2016 beschlossen. Das Gesamtvolumen des Haushaltes beträgt € 8.270.000,-, wobei € 6.040.000,- auf den Verwaltungshaushalt und € 2.230.000,- auf den Vermögenshaushalt entfallen.

Die Haushaltsrechnung zum 15.11.2017 lässt auf Basis der Hochrechnung der Ausgabepositionen im Verwaltungshaushalt die Prognose zu, dass die Gesamtumlage geringer ausfallen wird als die veranschlagte vorläufige Umlage. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass die veranschlagten Mittel bei dem Betriebsaufwand, dem Aufwand für thermische Klärschlammverwertung und der Maschineninstandhaltung voraussichtlich nicht in vollem Umfang benötigt werden.

Im Vermögenshaushalt wurden Mittel bei den Finanzpositionen „*Erwerb v. beweglichen Anlagevermögen*“ (€ 10.000,-), „*Bauaufwand Kläranlage*“ (€ 670.000,-) und „*Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -BA 4-*“ (€ 200.000,-) veranschlagt. Zusätzlich steht ein Haushaltsausgaberest 2016 i.H.v. € 405.000,- zur Verfügung, der entsprechend der üblichen Praxis bei der Finanzposition „*Bauaufwand Kläranlage*“ gebildet wurde und im bestehenden Deckungskreis im Vermögenshaushalt zur Verfügung steht. Nach aktuellem Sachstand werden die veranschlagten Mittel im Investitionsbereich inklusive dem Haushaltsausgaberest 2016 nicht in vollem Umfang benötigt.

Die im Haushaltplan 2017 veranschlagte Kreditermächtigung beträgt € 850.000,-. Zusätzlich steht ein Haushaltseinnahmerest 2016 i.H.v. € 280.000,- zur Verfügung, sodass Kreditaufnahmen i.H.v. bis zu € 1.130.000,- möglich sind. Da im Vermögenshaushalt geringere Ausgaben geleistet werden als geplant, muss auch die Kreditermächtigung voraussichtlich nicht voll ausgeschöpft werden. Zum Stichtag 15.11.2017 belief sich der Gesamtbetrag der bereits aufgenommenen Darlehen auf insgesamt € 800.000,-.

Haushaltsjahr 2018

1. Allgemeines

Die Verbandsversammlung hat in ihrer öffentlichen Sitzung am 02.04.2003 mit einstimmigem Votum die Satzung zur Änderung der Verbandssatzung vom 30.12.1982 in der Fassung der Änderungssatzung vom 13.07.1990 beschlossen. Kernpunkt der Satzungsänderung, die rückwirkend zum 01.01.2003 in Kraft getreten ist, stellt die Neuregelung der Kostenverteilung auf die Verbandsmitglieder (Jahresumlage) dar.

Die für die Jahresumlage maßgeblichen Gesamtkosten setzen sich aus den Kostenpositionen „*betriebliche Kosten und Abschreibungen*“ (Unterabschnitt 1.7000) und „*Zinsaufwendungen*“ (Unterabschnitt 1.9100) zusammen. Seit dem Rechnungsjahr 2006 erfolgt die anteilige Umlegung der anfallenden Kosten zu 50 % nach den von den Verbandsmitgliedern in diesem Jahr abgerechneten Abwassermengen (**Parameter 1**) und zu 50 % nach den Trockenwetterabflussmengen (**Parameter 2**). Die Ermittlung der Jahresschmutzwassermenge (Trockenwetterabflussmenge) erfolgt seit dem 01.01.2006 nach der Methode des sog. „Gleitenden Minimums“, die das Ministerium für Umwelt und Verkehr des Landes Baden-Württemberg als Grundlage für die Abwasserabgabenfestsetzung verbindlich eingeführt hat. Die Trockenwetterabflussmengen werden an den eingerichteten Messanlagen des Verbandes erfasst. Dazu gehören die Messstelle in Kippenheim, die Messstelle an der Verbandskläranlage in Lahr und die Messstelle Hexenmatt, an der die maßgeblichen Mengen für Seelbach und Schuttertal erfasst werden.

Die interne Aufteilung der Abflussmenge und damit auch der Jahresumlage (Abschlagszahlungen bzw. endgültige Abrechnungen) auf die Gemeinden Seelbach und Schuttertal obliegt der Verwaltungsgemeinschaft (VG) Seelbach-Schuttertal. Die jährliche Anforderung bzw. Abrechnung der Jahresumlage erfolgt demnach gegenüber der VG Seelbach-Schuttertal.

2. Verwaltungshaushalt

a.) Sonstige Einnahmen

Die sonstigen Einnahmen bestehen aus *Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten, Mieten und Pachten, Vermischten Einnahmen und Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von Gemeinden und Gemeindeverbänden.*

Unter *Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte* fallen insbesondere die Gebühren für die dezentrale Abwasserbeseitigung. In den letzten Jahren war eine Tendenz zum Rückgang der dezentralen Abwasserbeseitigung erkennbar. Dies machte sich in den Rechnungsergebnissen in Form von geringeren Einnahmen aus diesem Betriebsbereich bemerkbar. Obwohl das Entgelt für die Annahme von Fäkalschlamm ab dem 01.01.2015 von bislang € 9,00 pro m³ auf € 13,50 pro m³ erhöht wurde (Beschluss der Verbandsversammlung vom 04.07.2014), muss der rückläufigen Entwicklung der dezentralen Abwasserbeseitigung Rechnung getragen werden. Daher sollte der Ansatz für die Benutzungsgebühren im Haushaltsjahr 2018 € 6.000,- (im Vorjahr ebenfalls € 6.000,-) betragen.

Der Ansatz für *Mieten und Pachten* bleibt entsprechend dem Vorjahresansatz konstant bei einem Betrag von € 6.000,-.

Für *vermischte Einnahmen*, u.a. aus der Lieferung von Fernwärme, sind bei der entsprechenden Finanzposition € 5.000,- veranschlagt.

Die *Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von Gemeinden und Gemeindeverbänden* beziehen sich in erster Linie auf diverse Pumpwerkswartungen. Hier wird im Haushaltsjahr 2018 mit Einnahmen i.H.v. € 20.000,- gerechnet.

b.) Zuweisung des Landes im Rahmen der Energieeffizienzanalyse

Im Rahmen der Erteilung der neuen Einleitungserlaubnis ist der Abwasserverband dazu verpflichtet, eine Energieeffizienzanalyse durchzuführen. Hierfür wurden Fördermittel aus dem Förderprogramm für wasserwirtschaftliche Vorhaben des Landes beantragt und bereits bewilligt. Die Höhe der Förderung beträgt voraussichtlich rd. 18.000,-.

c.) Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen

Die Errichtung der Aktivkohle-Adsorptionsstufe wurde anteilig mit Fördermitteln aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (rd. € 3.530.000,-), einer Kostenbeteiligung des Landes (€ 300.000,-) und einem Zuschuss eines privaten Unternehmens (€ 50.000,-) finanziert. Die Zuschüsse werden mit der Inbetriebnahme der Anlage über die Nutzungsdauer aufgelöst, sodass eine Entlastung für den Verwaltungshaushalt entsteht. Für die Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen sind einnahmeseitig € 180.000,- zu veranschlagen.

d.) Jahresumlage (betriebliche Kosten und Abschreibungen)

Die Umlage wird entsprechend der Regelung zur Kostenverteilung gemäß § 17 der Verbandssatzung nach den im Verwaltungshaushalt veranschlagten sonstigen Einnahmen, Kosten und Abschreibungen ermittelt. Die Fremdkapitalzinsen werden separat in der Zinsumlage verrechnet.

Die Verteilung der Anteile der Verbandsmitglieder basiert zum Einen auf den in der Jahresrechnung 2016 für den Parameter 1 zugrunde gelegten (abgerechneten) Abwassermengen bzw. entsprechenden prozentualen Anteilen und zum Anderen auf den im Jahr 2016 für den Parameter 2 unter Anwendung der Methode des „Gleitenden Minimums“ ermittelten Trockenwetterabflussmengen.

Für die Verbandsmitglieder ergeben sich für das Haushaltsjahr 2018 folgende Vorauszahlungsbeträge:

| Jahresumlage betriebliche Kosten und Abschreibungen | |
|--|---------------------|
| - € - | |
| Lahr | 2.915.000,00 |
| Kippenheim | 257.000,00 |
| VG Seelbach-Schuttertal | 503.000,00 |
| Summe | 3.675.000,00 |

Die Planwerte 2018 beinhalten im Vergleich zu 2017 etwas geringere Ausgaben für den laufenden Betrieb, was im Wesentlichen aus umfangreicheren Instandhaltungen im Vorjahr – darunter z.B. die Sanierung des Gasspeichers – resultiert. Im Vergleich zum Vorjahresansatz (€ 3.860.000,-) ist die vorläufige Umlage 2018 mit € 3.675.000,- um € 185.000,- geringer. Auf die nachstehenden Ausführungen wird verwiesen.

e.) Personalausgaben

Die Personalausgaben sind im Planjahr mit € 590.000,- und damit im Vergleich zum Haushaltsjahr 2017 um € 10.000,- höher veranschlagt. Dies ist in erster Linie mit tariflichen Entgelterhöhungen zu begründen.

f.) Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Der Gesamtansatz für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen i.H.v. € 65.000,- setzt sich zusammen aus veranschlagten Mitteln i.H.v. € 10.000,- für die Unterhaltung der Brauchwasseranlage und € 10.000,- für die Beschaffung von Installations- und Elektromaterial. Außerdem sind für die Renovierung von Räumen/ Gebäuden € 10.000,-, für die Sanierung des Flachdachs auf dem Maschinenhaus € 25.000,- und für diverse Wartungsarbeiten (z. B. Heizung, Tor, Klimageräte, Brandmeldeanlage) € 10.000,- vorgesehen.

g.) Maschineninstandhaltung

Bereits seit Jahren ist festzustellen, dass aufgrund des Alters der Kläranlage verstärkt Instandhaltungsmaßnahmen vor allem bei den maschinellen Anlagen erforderlich werden. Außerdem entsteht mit der Inbetriebnahme der Aktivkohle-Adsorptionsstufe zusätzlicher Wartungsbedarf.

Die veranschlagten Mittel in Höhe von € 140.000,- sind im Wesentlichen bestimmt für die Wartungsverträge bzw. eine Wartungspauschale der Aktivkohle-Adsorptionsstufe (€ 40.000,-), die Generalüberholung bzw. Wartung und Reparatur des BHKW (€ 30.000,-) sowie die Wartung und Reparatur der Zentrifugen (€ 25.000,-).

Des Weiteren werden Mittel für die Anschaffung diverser Ersatzteile für Pumpen und Maschinen im Restentleerungspumpwerk (€ 10.000,-), Schmiermittel und Fette (10.000,-), Lager, Wellen und Spindel (€ 15.000,-) und sonstige Verschleißteile (€ 10.000,-) benötigt.

h.) Arbeitssicherheit

Im Zuge des Wechsels der Fachkraft für Arbeitssicherheit wurden für die fachtechnische Betreuung zur Umsetzung der überarbeiteten Gesamtkonzeption bereits in den Haushaltsplänen der vergangenen Jahre Mittel veranschlagt. Für die im Haushaltsjahr 2018 erforderlichen Maßnahmen ist ein Ansatz i.H.v. € 10.000,- zu bilden.

i.) Betriebsaufwand

Der Betriebsaufwand hat sich im Vergleich zu den Jahren vor der Inbetriebnahme der Aktivkohle-Adsorptionsstufe erhöht, da Aktivkohlepulver und zusätzliche sonstige Betriebsstoffe benötigt werden und Auswirkungen auf den Stromverbrauch entstehen.

Für das Planjahr 2018 sind insgesamt Mittel in Höhe von € 870.000,- veranschlagt (Im Vorjahr: € 865.000,-). Die maßgeblichen Anteile des Ansatzes entfallen auf den Strombezug (€ 450.000,-), Flockungsmittel (€ 90.000,-), Eisen (€ 85.000,-) und Aktivkohle (€ 100.000,-). Weitere Mittel werden für den Betrieb

und die Wartung von Analysatoren für Wasser und Gas (€ 65.000,-), die Entsorgung von Sand und Rechengut (€ 40.000,-), Wasser/Frischwasser (€ 2.000,-), Natronlauge (€ 2.000,-), C-Quelle (€ 8.000,-), Kraftstoff für Generatoren (€ 2.000,-), ein Monitoring bzw. Spurenstoffanalysen im Rahmen der Wasserrechtlichen Einleiteerlaubnis (€ 16.000,-) und sonstige Kosten für den Einsatz von Fremdfirmen (€ 10.000,-) benötigt.

j.) Aufwand für thermische Klärschlammverwertung

Der Mittelbedarf für die thermische Klärschlammverwertung nach der Entwässerung in den Zentrifugen ist mit € 300.000,- veranschlagt.

k.) Abwasserabgabe

Für die Einleitung von gereinigtem Abwasser in den Schutterentlastungskanal hat der Abwasserverband nach den Bestimmungen des Abwasserabgabengesetzes eine Abwasserabgabe zu entrichten. Die Höhe dieser Abwasserabgabe bemisst sich nach der Konzentration bestimmter Schadstoffe im Auslauf der Kläranlage. Die regulär zu zahlende Abwasserabgabe des Abwasserverbandes beträgt für das Veranlagungsjahr 2017, das im Haushaltsjahr 2018 abgerechnet wird, rd. € 115.000,-.

Maßnahmen, die zur Verminderung der Schädlichkeit des Abwassers dienen, können gegen die Abwasserabgabe bis zu drei Jahre rückwirkend aufgerechnet werden. In den vorangegangenen Veranlagungsjahren (2002-2015) konnte die Abgabe aufgrund verschiedener solcher Maßnahmen der Verbandsmitglieder auf Null reduziert werden.

l.) Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten

Der Ansatz für die Inanspruchnahme von Sachverständigen beträgt € 87.000,-. Darin sind u.a. Kosten für eine fachtechnische Beratung im Rahmen der Überprüfung und Anpassung des Explosionsschutzonenplans enthalten. Des Weiteren ist der Abwasserverband im Rahmen der neu erteilten Wasserrechtlichen Erlaubnis dazu verpflichtet, eine Energieeffizienzanalyse und ein Gewässergutachten durchzuführen.

m.) Verwaltungskostenbeitrag

Der Verwaltungskostenbeitrag, den der Abwasserverband für Verwaltungsdienstleistungen an die Stadt Lahr abzuführen hat, wurde im Jahr 2016 neu berechnet. Der Ansatz beläuft sich entsprechend der Ergebnisse der Neuberechnung auf € 79.000,-.

n.) Abschreibungen

Ausgehend vom Rechnungsergebnis 2016 und unter Berücksichtigung der tatsächlichen und voraussichtlichen Zugänge im Anlagevermögen wurden die Abschreibungen fortgeschrieben und für das Planjahr 2018 mit € 1.520.000,- angesetzt.

o.) Jahresumlage (Zinsen)

Die Umlage wird entsprechend der Neuregelung der Kostenverteilung nach § 17 der Verbandssatzung ermittelt. Die Vorausberechnung der Kostenanteile der Verbandsmitglieder an der Jahresumlage 2018 basiert zum Einen auf den in der Jahresrechnung 2016 für den Parameter 1 zugrunde gelegten (abgerechneten) Abwassermengen bzw. entsprechenden prozentualen Anteilen und zum Anderen auf den im Jahr 2016 für den Parameter 2 unter Anwendung der Methode des „Gleitenden Minimums“ ermittelten Trockenwetterabflussmengen.

Für die Verbandsmitglieder ergeben sich für das Jahr 2018 folgende Vorauszahlungsbeträge:

| Jahresumlage Zinsen | |
|----------------------------|-------------------|
| - € - | |
| Lahr | 317.000,00 |
| Kippenheim | 28.000,00 |
| VG Seelbach-Schuttertal | 55.000,00 |
| Summe | 400.000,00 |

In die Ansatzermittlung sind neben der neu veranschlagten Darlehensaufnahme auch die Darlehensaufnahmen im Haushaltsjahr 2017 eingeflossen. Obwohl im Zusammenhang mit der Errichtung der Aktivkohle- Adsorptionsstufe und der sonstigen Maßnahmen hohe Kreditaufnahmen erforderlich waren, ist die vorläufige Zinsumlage für das Haushaltsjahr 2018 mit € 400.000,- um € 20.000,- geringer als im Vorjahr. Das ist in erster Linie damit zu begründen, dass der Fremdkapitalbedarf weitestgehend mit zinsgünstigen Förderdarlehen abgedeckt werden konnte. Außerdem gestaltet sich der Kapitalmarkt aufgrund des generell niedrigen Zinsniveaus günstig für Kreditaufnahmen.

p.) Gesamtjahresumlagen

Für die Verbandsmitglieder bzw. die VG Seelbach-Schuttertal ergeben sich für 2018 folgende (vorläufigen) Gesamtjahresumlagen:

| Verbandsmitglied | Jahresumlage betr. Kosten und Abschr. - € - | Jahresumlage Zinsen - € - | Gesamtjahresumlage - € - |
|-------------------------|---|---|------------------------------------|
| Lahr | 2.915.000,00 | 317.000,00 | 3.232.000,00 |
| Kippenheim | 257.000,00 | 28.000,00 | 285.000,00 |
| VG Seelbach-Schuttertal | 503.000,00 | 55.000,00 | 558.000,00 |
| Summe | 3.675.000,00 | 400.000,00 | 4.075.000,00 |

Die vorläufige Gesamtumlage für das Haushaltsjahr 2018 in Höhe von € 4.075.000,- ist um € 205.000,- geringer als die Vorjahresumlage (€ 4.280.000,-).

3. Vermögenshaushalt

a.) Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen sind Mittel i.H.v € 40.000,- veranschlagt. Der Ansatz beinhaltet die erforderlichen Ersatzbeschaffungen eines Transportfahrzeugs (€ 29.000,-), eines Gaswarngeräts (€ 3.500,-), eines Dampfstrahlers (2.500,-) und eines Probenschrankes (€ 5.000,-).

b.) Bauaufwand Kläranlage

Der Gesamtansatz bei der Finanzposition „*Bauaufwand Kläranlage*“ beträgt € 350.000,- und enthält anteilig den Mittelbedarf für die Betonsanierung (€ 320.000,-) und eine Planungsrate für die Erneuerung der vorhandenen Zentrifugen (€ 30.000,-).

Die vorgesehenen Betonsanierungsmaßnahmen setzen sich zusammen aus der Sanierung des Sandfangs (€ 240.000,-) und den Kosten einer Voruntersuchung (€ 30.000,-) sowie einer Planungsrate (€ 50.000,-) für die Sanierung der Faultürme, die planmäßig in zwei Bauabschnitten in den Jahren 2019 und 2020 durchgeführt wird. Die Betonsanierung wird in den kommenden Jahren ein Schwerpunkt in der Investitionsplanung des Verbandes sein. Eine größere Maßnahme im Zuge der Betonarbeiten, die Sanierung der Belebungsbecken, wurde bereits in den Haushaltsjahren 2016 und 2017 abgeschlossen. Durch die Bildung von Bauabschnitten vergleichbaren Umfangs sollen einerseits die Verteilung der Haushaltsbelastung gewährleistet und andererseits die durch die Sanierungsarbeiten entstehenden Beeinträchtigungen des Anlagenbetriebs reduziert werden.

c.) Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -Bauabschnitt 4-

Die für die Erweiterungsmaßnahmen veranschlagten Mittel betreffen die Restarbeiten im Zuge der Errichtung der Lager- und Werkstatthalle. Die Kläranlage verfügte über keine ausreichenden und fachgerechten Lagerräume für technische Ersatzteile und Betriebsmittel. Weiterhin genügte die bisherige Werkstatt weder den gängigen Anforderungen an ordnungsgemäße Arbeitsbedingungen noch reichte der vorhandene Platz aus.

Aus den o. g. Gründen wurde der Neubau einer Lager- und Werkstatthalle mit Sozialräumen beschlossen. Im Jahr 2013 wurden in diesem Zusammenhang das Rohschlammumpwerk verlagert und der alte Faulturm mit dem dazugehörigen Maschinenhaus abgebrochen. Die Rohbauarbeiten zu dem neuen Gebäude wurden im September 2014 öffentlich ausgeschrieben und im Jahr 2015 umgesetzt. Im Jahr 2015 folgten die Ausschreibungen für die Fenster-, Dach- und Fassadenarbeiten, Heizung und Sanitär sowie die Elektrotechnik. Der Neubau des Gebäudes und der Innenausbau wurden im Haushaltsjahr 2017 abgeschlossen. Für die Umsetzung der Restarbeiten bzw. die Schlussrechnung der Außenanlage ist ein Haushaltsansatz 2018 i.H.v. € 50.000,- erforderlich.

d.) Kapitalumlage / Rücklage

Falls die Tilgungsleistung höher ist als die Abschreibungen (ggf. nach Verrechnung mit der Auflösung von Zuschüssen), ist dieser Differenzbetrag von den Mitgliedsgemeinden in Form einer Kapitalumlage aufzubringen. Die über die Jahresumlage (betriebl. Kosten und Abschreibungen) aufgebrachten Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Zuschüssen sind im Planjahr 2018 höher als die Tilgungsraten. Daher ist die Festsetzung einer Kapitalumlage voraussichtlich nicht erforderlich.

Im Zuge der Jahresrechnung 2016 sind der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes Mittel in Höhe von € 416.397,34 entnommen worden. Zum 31.12.2016 weist der Abwasserverband einen Rücklagenbestand von € 9.306,83 aus. Nach einer Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) sollen bei Zweckverbänden grundsätzlich keine größeren Rücklagenbestände angesammelt werden. Die Ansammlung von Rücklagen in begrenzter Höhe zur Sicherung der Kassenliquidität ist nicht zu beanstanden.

4. Finanzplanung

Der Investitionsbereich war ab dem Jahr 2014 geprägt von der Errichtung der Aktivkohle- Adsorptionsstufe und den Erweiterungsmaßnahmen. Zukünftig bildet die Betonsanierung den Schwerpunkt der Investitionstätigkeit. In der mittelfristigen Planung ist ein wesentlich geringeres Investitionsvolumen ausgewiesen als in den vergangenen Jahren. Aufgrund der Abwicklung der Rückführung der Kapitaleinlagen und der damit verbundenen Kreditaufnahme entstand im Haushaltsjahr 2016 eine Neuverschuldung i.H.v. rund € 1.600.000,-. Da der Kreditbedarf in den folgenden Haushaltsjahren geringer ist als die Tilgungen kann von einer Entschuldung ausgegangen werden.

5. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Nach der Vermögensrechnung beläuft sich das Anlagevermögen zum 31.12.2016 auf € 19.712.452,11. Zum gleichen Zeitpunkt macht der Schuldenstand einen Betrag von € 16.029.950,93 aus.

6. Kassenlage

Die Kassengeschäfte des Verbandes werden zusammen mit der Kasse der Stadt Lahr/Schwarzwald in einer Einheitskasse abgewickelt. Um die anfallenden Ausgaben bestreiten zu können, wird die vorläufige Verbandsumlage in Monatsraten erhoben.

Lahr, im November 2018



Dr. Wolfgang G. Müller

Verbandsvorsitzender

**Haushaltssatzung
des
Abwasserverbandes Raumschaft Lahr
für das Haushaltsjahr 2018**

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung v. 24.07.2000 (GBl. S. 581, ber. S. 698), zuletzt geändert durch Verordnung v. 23.02.2017 (GBl. S. 99) in Verbindung mit den §§ 18 und 19 des Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit -GKZ- in der Fassung v. 16.09.1974 (GBl. S. 408), zuletzt geändert durch Gesetz v. 15.12.2015 (GBl. S. 1147,1149) sowie des § 18 der Verbandssatzung v. 30.12.1982 in der Fassung der Änderungssatzungen v. 13.07.1990 und 02.04.2003 hat die Verbandsversammlung am 12.12.2017 folgende

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018

beschlossen:

§ 1

Festsetzung des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

- | | | |
|---|----------------|----------------|
| 1. den Einnahmen und Ausgaben von je | | € 7.600.000,-- |
| davon im Verwaltungshaushalt | € 5.830.000,-- | |
| davon im Vermögenshaushalt | € 1.770.000,-- | |
| 2. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) von | | € 430.000,-- |
| 3. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von | | € --,-- |

§ 2

Verbandsumlagen

Die vorläufigen Verbandsumlagen für das Haushaltsjahr 2018 werden festgesetzt

- | | |
|--|----------------|
| 1. im Verwaltungshaushalt als Gesamtjahresumlage (betriebl. Aufwendungen, Abschreibungen und Zinsen) | € 4.075.000,-- |
| 2. im Vermögenshaushalt als Kapitalumlage mit | € --,-- |

§ 3

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf € 750.000,--

§ 4

Stellenplan

Der dem Haushaltsplan beigefügte Stellenplan ist Bestandteil der Haushaltssatzung.

Lahr/Schwarzwald, den 13.12.2017


Dr. Wolfgang G. Müller
Verbandsvorsitzender

Deckungsvermerke gemäß § 18 GemHVO

I. Verwaltungshaushalt

1. Die Ausgaben des Sammelnachweises Personalausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.

Im Verwaltungshaushalt werden ferner für deckungsfähig erklärt:

2. Die veranschlagten Mittel bei den Finanzpositionen 1.7000.540000 (Bewirtschaftungskosten) und 1.7000.541000 (Heizungsaufwand) sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Die veranschlagten Mittel bei den Finanzpositionen 1.7000.575000 (Betriebsaufwand) und 1.7000.575300 (Aufwand thermische Klärschlammverwertung) sind gegenseitig deckungsfähig.
4. Die veranschlagten Mittel bei den Finanzpositionen 1.9100.800000, 1.9100.804000 und 1.9100.808000 (Kreditzinsen) sind gegenseitig deckungsfähig.
5. Mehrausgaben bei den kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen sowie Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen) gelten als gedeckt, wenn bei den Finanzpositionen 1.9100.270000 und 1.7000.277000 Mehreinnahmen nachgewiesen werden.

II. Vermögenshaushalt

1. Die Finanzpositionen 2.7000.956000-002 (Bauaufwand Kläranlage), 2.7000.956300-002 (Errichtung einer Adsorptionsstufe zur Spuren- und Reststoffelimination), 2.7000.956500-002 (Denitrifikation) und 2.7000.956600-002 (Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -BA 4-) sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Die Finanzpositionen 2.9100.970100-999, 2.9100.974100-999, 2.9100.978100-999 (Tilgungen) und 2.9100.978210-999 (Sondertilgung) sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Mehrausgaben bei der Finanzposition 2.9100.978200-999 (Tilgung vom Kreditmarkt für Umschuldung) gelten als gedeckt, wenn Mehreinnahmen bei der Finanzposition 2.9100.378200-001 (Kredite vom Kreditmarkt für Umschuldung) nachgewiesen werden.

Für die Deckungsvermerke im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt sind EDV-Deckungsringe eingerichtet.

Verwaltungshaushalt

des

**Abwasserverbandes Raumschaft Lahr
für das Haushaltsjahr 2018**

Verwaltungshaushalt 2018

Einzelplan 7
Unterabschnitt 7000

Öffentliche Einrichtungen
Wirtschaftsförderung
Abwasserbeseitigung Abwasserverb. Raumschaft Lehr

7000

| Haushaltsstelle | | | Haushaltsansatz | | Rechnungs- ergebnis | Bew. |
|-----------------|---|----------------|------------------|------------------|------------------------|--------|
| Nr. | Bezeichnung | HH- Vermerk | 2018 EUR | 2017 EUR | 2016 EUR | Stelle |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1.7000 | Einnahmen | | | | | |
| 110000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | 6.000 | 6.000 | 53.809 | 201 |
| 140000 | Mieten und Pachten | | 6.000 | 6.000 | 6.543 | 700 |
| 159000 | Vermischte Einnahmen | | 5.000 | 8.000 | 4.624 | 201 |
| 162000 | Erstatt.f.Ausg.d. VwH v.Gden.u.Gde.verb. | | 20.000 | 20.000 | 24.701 | 201 |
| 171100 | Zuw. vom Land -Energieeffizienzanalyse | | 18.000 | 0 | 0 | 201 |
| 172000 | Jahresumlage (betriebl. Kosten / Abschr.) | | 3.675.000 | 3.860.000 | 3.157.970 | 201 |
| 277000 | Auflösung v. Zuweisungen u. Zuschüssen | UD | 180.000 | 170.000 | 187.632 | 201 |
| | Einnahmen Unterabschnitt 7000 | | 3.910.000 | 4.070.000 | 3.435.278 | |
| 1.7000 | Ausgaben | | | | | |
| 400000 | Personalausgaben | SN | 590.000 | 580.000 | 564.472 | |
| 400100 | Aufwendungen für ehrenamtl.Tätigkeit | | 2.000 | 2.000 | 840 | 201 |
| 500000 | Unterh.d.Grundst. u. baul. Anlagen | | 65.000 | 68.000 | 45.079 | 700 |
| 510000 | Unterhaltung der Anlagen | | 22.000 | 22.000 | 17.018 | 700 |
| 520000 | Inventarunterhaltung | | 22.000 | 5.000 | 3.479 | 700 |
| 525000 | Maschineninstandhaltung | | 140.000 | 247.000 | 173.045 | 700 |
| 540000 | Bewirtschaftungskosten | GD | 35.000 | 35.000 | 25.567 | 700 |
| 541000 | Heizungsaufwand | GD | 6.000 | 6.000 | 3.545 | 700 |
| 550000 | Haltung von Fahrzeugen | | 6.000 | 6.000 | 4.529 | 700 |
| 560000 | Schutzkleidung | | 3.000 | 3.000 | 2.943 | 700 |
| 562000 | Aus- und Fortbildung, Umschulung | | 2.000 | 2.000 | 230 | 700 |
| 570000 | Arbeitssicherheit | | 10.000 | 10.000 | 2.384 | 700 |
| 575000 | Betriebsaufwand | GD | 870.000 | 865.000 | 748.276 | 700 |
| 575300 | Aufwand thermische Klärschlammverwertung | GD | 300.000 | 300.000 | 273.166 | 700 |
| 575600 | Öffentlichkeitsarbeit. | | 5.000 | 5.000 | 0 | 700 |
| 640000 | Abwasserabgabe | | 115.000 | 115.000 | 0 | 700 |
| 642000 | Versicherungen | | 15.000 | 14.000 | 13.222 | 302 |
| 650000 | Büro-und Geschäftsbedarf | | 9.000 | 9.000 | 6.217 | 700 |
| 654000 | Dienstreisen | | 2.000 | 2.000 | 225 | 700 |
| 655000 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten | | 87.000 | 142.000 | 16.802 | 201 |
| 661000 | Mitgliedsbeiträge | | 2.000 | 1.600 | 1.014 | 700 |
| 668000 | Vermischte Ausgaben | | 3.000 | 2.000 | 485 | 700 |
| 672000 | Erstatt.v.Verw.-u.Betriebsaufw.Gden./Gv. | | 79.000 | 78.400 | 78.400 | 201 |
| 680000 | Abschreibungen | UD | 1.520.000 | 1.550.000 | 1.454.342 | 201 |
| | Ausgaben Unterabschnitt 7000 | | 3.910.000 | 4.070.000 | 3.435.278 | |
| | Einnahmen Unterabschnitt 7000 | | 3.910.000 | 4.070.000 | 3.435.278 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben Abschnitt 70 | | 3.910.000 | 4.070.000 | 3.435.278 | |
| | Einnahmen Abschnitt 70 | | 3.910.000 | 4.070.000 | 3.435.278 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben Einzelplan 7 | | 3.910.000 | 4.070.000 | 3.435.278 | |
| | Einnahmen Einzelplan 7 | | 3.910.000 | 4.070.000 | 3.435.278 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 0 | 0 | 0 | |

Verwaltungshaushalt 2018

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

Unterabschnitt 9100

Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

9100

| Haushaltsstelle | | | Haushaltsansatz | | Rechnungs- ergebnis | Bew. |
|-----------------|---|----------------|------------------|------------------|------------------------|--------|
| Nr. | Bezeichnung | HH- Vermerk | 2018 EUR | 2017 EUR | 2016 EUR | Stelle |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1.9100 | Einnahmen | | | | | |
| 072000 | Jahresumlage (Zinsen) | | 400.000 | 420.000 | 388.849 | 201 |
| 205000 | Zinseinnahmen v. öff.wirtsch. Unternehmen | | 0 | 0 | 9.772 | 201 |
| 270000 | Abschreibungen | UD | 1.520.000 | 1.550.000 | 1.454.342 | 201 |
| | Einnahmen Unterabschnitt 9100 | | 1.920.000 | 1.970.000 | 1.852.963 | |
| 1.9100 | Ausgaben | | | | | |
| 687000 | Auflösung v. Zuweisungen u. Zuschüssen | UD | 180.000 | 170.000 | 187.632 | 201 |
| 808000 | Zinsen f. Kredite b. Kreditinstituten | GD | 400.000 | 420.000 | 398.621 | 201 |
| 860000 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | | 1.340.000 | 1.380.000 | 1.266.710 | 201 |
| | Ausgaben Unterabschnitt 9100 | | 1.920.000 | 1.970.000 | 1.852.963 | |
| | Einnahmen Unterabschnitt 9100 | | 1.920.000 | 1.970.000 | 1.852.963 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben Abschnitt 91 | | 1.920.000 | 1.970.000 | 1.852.963 | |
| | Einnahmen Abschnitt 91 | | 1.920.000 | 1.970.000 | 1.852.963 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben Einzelplan 9 | | 1.920.000 | 1.970.000 | 1.852.963 | |
| | Einnahmen Einzelplan 9 | | 1.920.000 | 1.970.000 | 1.852.963 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben Gesamthaushalt | | 5.830.000 | 6.040.000 | 5.288.241 | |
| | Einnahmen Gesamthaushalt | | 5.830.000 | 6.040.000 | 5.288.241 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 0 | 0 | 0 | |

Vermögenshaushalt

des

**Abwasserverbandes Raumschaft Lahr
für das Haushaltsjahr 2018**

Vermögenshaushalt 2018

Einzelplan 7
 Unterabschnitt 7000

Öffentliche Einrichtungen
 Wirtschaftsförderung
 Abwasserbeseitigung Abwasserverb. Raumschaft Lehr

7000

| Haushaltsstelle | | | Haushaltsansatz | | | Ergebnis | Invest./Invest.förderung | | Bew. Stelle |
|-----------------|---|------------|-----------------|-------------------|----------------|------------------|---|---|-------------|
| Nr. | Bezeichnung | HH-Vermerk | 2018 EUR | 2018 VE EUR | 2017 EUR | 2016 EUR | Gesamt- einnahmen/ -ausgaben EUR | Bisher bereitgest. bis einschl. 2017 EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2.7000 | 001 Einnahmen für den Unterabschnitt | | | | | | | | |
| 330000 | Veräußerung von Beteiligungen | | 0 | | 0 | 0 | 5 | 5 | 201 |
| 345000 | Veräußerung von bewegl. Sachen | | 0 | | 0 | 0 | 400 | 400 | 700 |
| 347000 | Rückz. überzahlter Bauausgaben | | 0 | | 0 | 0 | 29.061 | 29.061 | 700 |
| 360100 | Zuweisungen u. Zuschüsse EFRE | | 0 | | 0 | 0 | 3.532.126 | 3.532.126 | 201 |
| 361000 | Zuweisungen u. Zuschüsse v. Land | | 0 | | 0 | 0 | 347.800 | 347.800 | 201 |
| 363000 | Zuw. u. Zuschüsse v. priv. Unternehmen | | 0 | | 0 | 0 | 137.502 | 137.502 | 201 |
| | Einnahmen Maßnahme 001 | | 0 | | 0 | 0 | 4.046.894 | 4.046.894 | |
| 2.7000 | 002 Vorhandene Verbandsanlagen des Abwasserverbandes | | | | | | | | |
| 930000 | Beteiligungen, Kapitaleinlagen | | 0 | 0 | 0 | 50 | | | 201 |
| 930100 | Rückführg. Kapitaleinl. d. Verbandsmitgl. | | 0 | 0 | 0 | 2.665.041 | 2.665.041 | 2.665.041 | 201 |
| 935000 | Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. | | 40.000 | 0 | 10.000 | 14.260 | | | 700 |
| 956000 | Bauaufwand Kläranlage | GD | 350.000 | 0 | 670.000 | 266.548 | | | 700 |
| 956300 | Errichtung Adsorptionsstufe z. Spuren-und | GD | 0 | 0 | 0 | 15.496 | 9.014.873 | 9.014.873 | 700 |
| 956500 | Denitrifikation | GD | 0 | 0 | 0 | 0 | 206.623- | 206.623- | 700 |
| 956600 | Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -BA 4- | GD | 50.000 | 0 | 200.000 | 626.032 | | | 700 |
| | Ausgaben Maßnahme 002 | | 440.000 | 0 | 880.000 | 3.587.426 | 11.473.291 | 11.473.291 | |
| | Ausgaben Abschnitt 70 | | 440.000 | 0 | 880.000 | 3.587.426 | 11.473.291 | 11.473.291 | |
| | Einnahmen Abschnitt 70 | | 0 | | 0 | 0 | 4.046.894 | 4.046.894 | |
| | Zuschussbedarf | | 440.000 | | 880.000 | 3.587.426 | 7.426.397 | 7.426.397 | |
| | Überschuss | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben Einzelplan 7 | | 440.000 | 0 | 880.000 | 3.587.426 | 11.473.291 | 11.473.291 | |
| | Einnahmen Einzelplan 7 | | 0 | | 0 | 0 | 4.046.894 | 4.046.894 | |
| | Zuschussbedarf | | 440.000 | | 880.000 | 3.587.426 | 7.426.397 | 7.426.397 | |
| | Überschuss | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Vermögenshaushalt 2018

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

Unterabschnitt 9100

Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

9100

| Haushaltsstelle | | | Haushaltsansatz | | | Ergebnis | Invest./Invest.förderung | | Bew. Stelle |
|-----------------|---|------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|---|---|-------------|
| Nr. | Bezeichnung | HH-Vermerk | 2018 EUR | 2018 VE EUR | 2017 EUR | 2016 EUR | Gesamt- einnahmen/ -ausgaben EUR | Bisher bereitgest. bis einschl. 2017 EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2.9100 | 001 Einnahmen für den Unterabschnitt | | | | | | | | |
| 300000 | Zuführungen vom Verwaltungshaushalt | | 1.340.000 | | 1.380.000 | 1.266.710 | 24.409.257 | 18.759.257 | 201 |
| 310000 | Entnahme aus allg. Rücklage | | 0 | | 0 | 416.397 | 867.315 | 867.315 | 201 |
| 370100 | Kredite vom Bund | | 0 | | 0 | 0 | 2.300.000 | 2.300.000 | 201 |
| 370200 | Kredite vom Bund f. Umschuldung | | 0 | | 0 | 0 | 500.000 | 500.000 | 201 |
| 377100 | Kredite v. Kreditinstituten (ohne Umsch.) | | 430.000 | | 850.000 | 3.080.000 | 7.160.000 | 3.930.000 | 201 |
| 378100 | Kredite v. übrigen Bereichen o. Umschuld. | | 0 | | 0 | 0 | 10.448.036 | 10.448.036 | 201 |
| 378200 | Kredite v. übrigen Bereichen f. Umschuld. | UD | 0 | | 0 | 0 | 5.672.885 | 5.672.885 | 201 |
| | Einnahmen Maßnahme 001 | | 1.770.000 | | 2.230.000 | 4.763.107 | 51.357.492 | 42.477.492 | |
| 2.9100 | 999 Finanzmittel des Vermögenshaushaltes | | | | | | | | |
| 977100 | Tilgung v. Kred. bei Kreditinstituten | GD | 1.330.000 | 0 | 1.350.000 | 1.175.681 | 8.015.681 | 2.525.681 | 201 |
| | Ausgaben Maßnahme 999 | | 1.330.000 | 0 | 1.350.000 | 1.175.681 | 8.015.681 | 2.525.681 | |
| | Ausgaben Abschnitt 91 | | 1.330.000 | 0 | 1.350.000 | 1.175.681 | 8.015.681 | 2.525.681 | |
| | Einnahmen Abschnitt 91 | | 1.770.000 | | 2.230.000 | 4.763.107 | 51.357.492 | 42.477.492 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 440.000 | | 880.000 | 3.587.426 | 43.341.811 | 39.951.811 | |
| | Ausgaben Einzelplan 9 | | 1.330.000 | 0 | 1.350.000 | 1.175.681 | 8.015.681 | 2.525.681 | |
| | Einnahmen Einzelplan 9 | | 1.770.000 | | 2.230.000 | 4.763.107 | 51.357.492 | 42.477.492 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 440.000 | | 880.000 | 3.587.426 | 43.341.811 | 39.951.811 | |
| | Ausgaben Gesamthaushalt | | 1.770.000 | 0 | 2.230.000 | 4.763.107 | 19.488.972 | 13.998.972 | |
| | Einnahmen Gesamthaushalt | | 1.770.000 | | 2.230.000 | 4.763.107 | 55.404.386 | 46.524.386 | |
| | Zuschussbedarf | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Überschuss | | 0 | | 0 | 0 | 35.915.414 | 32.525.414 | |

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Schulden
(ohne Kassenkredite)**

| Art | Stand zu Beginn des Vorjahres 2017 € | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018 € |
|----------------------------|--|---|
| Schulden aus Krediten | | |
| 1. Bund | 0,00 | 0,00 |
| 2. sonst. öffentl. Bereich | 0 | 0 |
| 3. übrigen Bereich | 16.029.950,93 | 15.557.484,01 |
| Summe | 16.029.950,93 | 15.557.484,01 |

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen**

| Art | Stand zu Beginn des Vorjahres 2017 € | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018 € |
|---------------------|--|---|
| Allgemeine Rücklage | 9.306,83 | 20.000,00 |

Stellenübersicht 2018

Abwasserverband Raumschaft Lahr

| Stellenbezeichnung | Bewertung Entgelt- gruppe | Zahl der Stellen / 2018 Beschäftigte | nachrichtlich | |
|-----------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | Zahl der Stellen 2017 | tatsächlich besetzt am 30.06.17 |
| Betriebsleiter/-in | 13 | 1 | 1 | 1 |
| Klärmeister/-in | 9b | 1 | 1 | 1 |
| Klärmeister/-in | 8/9b | 1 | 1 | 1 |
| Laborant/-in | 8 | 1 | 1 | 1 |
| Laborant/-in | 6/8 | 0,5 | 0,5 | 0 |
| Fachkräfte für Abwassertechnik | 4/5/6 | 5 | 5 | 4,77 |
| Insgesamt | | 9,5 | 9,5 | 8,77 |

nachrichtlich:

| | | | | |
|-----------------|-------------------------|-----|-----|---|
| Auszubildende/r | Ausbildungs- entgelt | 1,0 | 1,0 | 0 |
|-----------------|-------------------------|-----|-----|---|

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

| Verpflichtungsermächtigungen | | | | (voraussichtlich) fällige Ausgaben | | | | |
|------------------------------|--|--|--------------|------------------------------------|--------------|--------------|------|------|
| Haushaltsjahr | Finanzposition | Zweck | Höhe der VE | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 2015 | 2.7000.956000-002 Baufwand Kläranlage | Betonsanierung (Auftragsvergabe Planungsleistungen) | 200.000,00 € | | 200.000,00 € | | | |
| 2016 | 2.7000.956000-002 Baufwand Kläranlage | Betonsanierung (Auftragsvergabe Betonsanierung Belebungsbecken) | 800.000,00 € | | | 800.000,00 € | | |
| 2017 | - | - | - | | | | | |
| 2018 | - | - | - | | | | | |

Gesamtplan 2018

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen
Verwaltungshaushalt

| Einzelplan | | Haushaltsansatz | | | | | Rechnungsergebnis | |
|------------|---|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|
| Nr. | Bezeichnung | Einnahmen | Ausgaben | Verpfl.-Erm. | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben |
| | | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2017 | 2016 | 2016 |
| | | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen Wirtschaftsförderung | 3.910 | 3.910 | 0 | 4.070 | 4.070 | 3.435 | 3.435 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.920 | 1.920 | 0 | 1.970 | 1.970 | 1.853 | 1.853 |
| 0-9 | Summe Verwaltungshaushalt | 5.830 | 5.830 | 0 | 6.040 | 6.040 | 5.288 | 5.288 |

Gesamtplan 2018

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen
Vermögenshaushalt

| Einzelplan | | Haushaltsansatz | | | | | Rechnungsergebnis | |
|------------|---|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | Einnahmen | Ausgaben | Verpfl.-Erm. | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben |
| | | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2017 | 2016 | 2016 |
| | | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen Wirtschaftsförderung | 0 | 440 | 0 | 0 | 880 | 0 | 3.587 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.770 | 1.330 | 0 | 2.230 | 1.350 | 4.763 | 1.176 |
| 0-9 | Summe Vermögenshaushalt | 1.770 | 1.770 | 0 | 2.230 | 2.230 | 4.763 | 4.763 |
| | Summe Gesamthaushalt | 7.600 | 7.600 | 0 | 8.270 | 8.270 | 10.051 | 10.051 |

- 1 -
Gesamtplan 2018

2. Haushaltsquerschnitt - in TEUR
A: Einzelpläne 0 - 8

| Gld. Nr. | Aufgabenbereich | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | Sonstige Finanz- einnahmen | Personal- ausgaben | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebs- aufwand, wei- tere Finanz- ausgaben | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschuss- bedarf |
|-------------|------------------------------|--|----------------------------------|-----------------------|--|---------------------------------|---------------------|
| | | Gruppen 10-17 | Gruppen 061, 20-27 | Gruppen 40-46 | Gruppen 50-68, 84 | Gruppen 70-76, 78-79 | (Sp.5 bis 7 ./ 3+4) |
| 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 |
| 70 | Abwasserbeseitigung | 3.730 | 180 | 592 | 3.318 | 0 | 0 |
| | Summe Einzelplan 7 | 3.730 | 180 | 592 | 3.318 | 0 | 0 |
| | Summe Einzelpläne 0-8 | 3.730 | 180 | 592 | 3.318 | 0 | 0 |

2. Haushaltsquerschnitt - in TEUR
A: Einzelpläne 0 - 8

| Gld. Nr. | Aufgabenbereich | Objekt- bezogene Einnahmen des Vermögens- haushalts | Bau- maßnahmen | Sonstige Investitions- ausgaben | Verpflich- tungs- ermächti- gungen |
|-------------|------------------------------|--|-------------------|---------------------------------------|---|
| | | Gruppen 32-36 | Gruppen 94-96 | Gruppen 92, 93, 98, 991 | |
| 01 | 02 | 09 | 10 | 11 | 12 |
| 70 | Abwasserbeseitigung | 0 | 400 | 40 | 0 |
| | Summe Einzelplan 7 | 0 | 400 | 40 | 0 |
| | Summe Einzelpläne 0-8 | 0 | 400 | 40 | 0 |

- 1 -
Gesamtplan 2018

2. Haushaltsquerschnitt - in TEUR
B: Einzelplan 9

| Gld. Nr. | Aufgabenbereich | Steuern und allgemeine Zuweisungen | Sonstige Finanz- einnahmen | Sonstige Finanz- ausgaben | Überschuss |
|-------------|---|--|----------------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| | | Gruppen | Gruppen | Gruppen | |
| | | 00-07, 09 | 158, 20-28 | 47, 679, 686, 687, 689, 80-86, 88 | (Sp. 3+4 ./. 5) |
| 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 |
| 91 | sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft | 400 | 1.520 | 1.920 | 0 |
| | Summe Einzelplan 9 | 400 | 1.520 | 1.920 | 0 |

2. Haushaltsquerschnitt - in TEUR
B: Einzelplan 9

| Gld. Nr. | Aufgabenbereich | Sonstige Einnahmen des Vermögens- haushalts Gruppen | Sonstige Ausgaben des Vermögens- haushalts Gruppen |
|-------------|---|--|---|
| | | 30, 31, 36, 37, 39 | 90, 91, 933, 97, 99 |
| 01 | 02 | 07 | 08 |
| 91 | sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.770 | 1.330 |
| | Summe Einzelplan 9 | 1.770 | 1.330 |

Gesamtplan 2018

3. Gruppierungsübersicht

| Grup- pierungs- nummer | Bezeichnung | Ansatz 2018 TEUR | EUR / Einw. 2018 | % | Ansatz 2017 TEUR | Ergebnis der Jahresrechnung 2016 TEUR |
|------------------------------|---|------------------------|---------------------|---------------|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0 | Steuern, allgemeine Zuweisungen | | | | | |
| 07 | Allgemeine Umlagen | | | | | |
| 072 | Jahresumlage (Zinsen) | 400 | 0,00 | 6,86 | 420 | 389 |
| 0 | Summe Hauptgruppe 0 | 400 | 0,00 | 6,86 | 420 | 389 |
| 1 | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | | | | | |
| 10-12 | Gebühren und ähnliche Entgelte | 6 | 0,00 | 0,10 | 6 | 54 |
| 13-15 | Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten | 11 | 0,00 | 0,19 | 14 | 11 |
| 16 | Erstattungen f. Ausgaben des VwH | | | | | |
| 162 | Erstattungen f. Ausgaben des VwH von Gden. u. Gde.V. | 20 | 0,00 | 0,34 | 20 | 25 |
| 17 | Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke | | | | | |
| 171 | Zuweisungen vom Land | 18 | 0,00 | 0,31 | 0 | 0 |
| 172 | Zuweisungen von Gemeinden u. Gde.-Verb. | 3.675 | 0,00 | 63,04 | 3.860 | 3.158 |
| 1 | Summe Hauptgruppe 1 | 3.730 | 0,00 | 63,98 | 3.900 | 3.248 |
| 2 | Sonstige Finanzeinnahmen | | | | | |
| 20 | Zinseinnahmen vom Bund | | | | | |
| 205-208 | von unternehmerischen und übrigen Bereichen | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 10 |
| 27 | Kalkulatorische Einnahmen | 1.700 | 0,00 | 29,16 | 1.720 | 1.642 |
| 2 | Summe Hauptgruppe 2 | 1.700 | 0,00 | 29,16 | 1.720 | 1.652 |
| 0-2 | Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt | 5.830 | 0,00 | 100,00 | 6.040 | 5.288 |
| 3 | Einnahmen des Vermögenshaushalts | | | | | |
| 30 | Zuführungen vom Verwaltungshaushalt | | | | | |
| 300 | Allg. Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 1.340 | 0,00 | 75,71 | 1.380 | 1.267 |
| 31 | Entnahme aus Rücklage | | | | | |
| 310 | Entnahme aus allg. Rücklage | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 416 |
| 37 | Einnahmen aus Krediten u. inn. Darlehen einschl. Umschuldungen | | | | | |
| 377 | von privaten Unternehmen | 430 | 0,00 | 24,29 | 850 | 3.080 |
| 3 | Summe Einnahmen Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 3) | 1.770 | 0,00 | 100,00 | 2.230 | 4.763 |
| 0-3 | Summe Einnahmen Gesamthaushalt | 7.600 | 0,00 | 0,00 | 8.270 | 10.051 |
| 4 | Personalausgaben | | | | | |
| 40 | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 2 | 0,00 | 0,03 | 2 | 1 |
| 41 | Besoldung, Vergütungen, Löhne | 455 | 0,00 | 7,80 | 450 | 436 |
| 42-43 | Versorgung | 42 | 0,00 | 0,72 | 41 | 41 |
| 44 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialver- sicherung | 92 | 0,00 | 1,58 | 88 | 87 |
| 45 | Beihilfen und Unterstützungen | 1 | 0,00 | 0,01 | 1 | 0 |

Gesamtplan 2018

3. Gruppierungsübersicht

| Grup- pierungs- nummer | Bezeichnung | Ansatz 2018 TEUR | EUR / Einw. 2018 | % | Ansatz 2017 TEUR | Ergebnis der Jahresrechnung 2016 TEUR |
|------------------------------|---|------------------------|---------------------|---------------|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 46 | Personalnebenausgaben | 1 | 0,00 | 0,01 | 1 | 0 |
| 4 | Summe Hauptgruppe 4 | 592 | 0,00 | 10,15 | 582 | 565 |
| 5 / 6 | Sächl. Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | | | | | |
| 50-51 | Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen u. des sonst. unbew. Vermögens | 87 | 0,00 | 1,49 | 90 | 62 |
| 52 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 162 | 0,00 | 2,78 | 252 | 177 |
| 54 | Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. | 41 | 0,00 | 0,70 | 41 | 29 |
| 55 | Haltung von Fahrzeugen | 6 | 0,00 | 0,10 | 6 | 5 |
| 56 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 5 | 0,00 | 0,09 | 5 | 3 |
| 57-63 | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben | 1.185 | 0,00 | 20,33 | 1.180 | 1.024 |
| 64-66 | Steuern, Geschäftsausgaben u. a. | 233 | 0,00 | 4,00 | 286 | 38 |
| 67 | Erstattung v. Verw.- u. Betriebsaufwand | | | | | |
| 672 | Erst.v.Verw.-u.Betriebsaufwand an Gden./Gv. | 79 | 0,00 | 1,36 | 78 | 78 |
| 68 | Kalkulatorische Kosten | 1.700 | 0,00 | 29,16 | 1.720 | 1.642 |
| 5-6 | Summe Hauptgruppe 5/6 | 3.498 | 0,00 | 60,00 | 3.658 | 3.058 |
| 8 | Sonstige Finanzausgaben | | | | | |
| 80 | Zinsausgaben | | | | | |
| 808 | Zinsen für Kredite von übrigen Bereichen | 400 | 0,00 | 6,86 | 420 | 399 |
| 86 | Zuführung(en) | | | | | |
| 860 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | 1.340 | 0,00 | 22,98 | 1.380 | 1.267 |
| 8 | Summe Hauptgruppe 8 | 1.740 | 0,00 | 29,85 | 1.800 | 1.665 |
| 4-8 | Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt | 5.830 | 0,00 | 100,00 | 6.040 | 5.288 |
| 9 | Ausgaben des Vermögenshaushalts | | | | | |
| 93 | Vermögenserwerb | | | | | |
| 930 | Beteiligungen, Kapitaleinlagen | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 2.665 |
| 935-936 | Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 40 | 0,00 | 2,26 | 10 | 14 |
| 94-96 | Baumaßnahmen | 400 | 0,00 | 22,60 | 870 | 908 |
| 97 | Tilgung v. Krediten, Rückzahl. inn. Darl. | | | | | |
| 977 | von privaten Unternehmen | 1.330 | 0,00 | 75,14 | 1.350 | 1.176 |
| 9 | Summe Ausgaben Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 9) | 1.770 | 0,00 | 100,00 | 2.230 | 4.763 |
| 4-9 | Summe Ausgabe Gesamthaushalt | 7.600 | 0,00 | 0,00 | 8.270 | 10.051 |

4. Finanzierungsübersicht

| Bezeichnung | TEUR |
|--|--------------|
| 1 | 2 |
| Finanzierungssaldo | |
| 1. Gesamteinnahmen | 7.600 |
| 2. Einnahmen aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 9.1, 10.1, 11.1) | 430 |
| 3. Differenz | 7.170 |
| 4. Gesamtausgaben | 7.600 |
| 5. Ausgaben aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 8, 9.2, 10.2, 11.2) | 1.330 |
| 6. Differenz | 6.270 |
| 7. Saldo (Nrn. 3 ./ 6) | 900 |
| Besondere Finanzierungsvorgänge | |
| 8. Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen | 0 |
| 9.1 Entnahmen aus Rücklagen | 0 |
| 9.2 Zuführungen zu Rücklagen | 0 |
| 9.3 Differenz | 0 |
| 10.1 Einnahmen aus Krediten | 430 |
| 10.2 Tilgung von Krediten | 1.330 |
| 10.3 Differenz | 900- |
| 11.1 Einnahmen aus inneren Darlehen | 0 |
| 11.2 Rückzahlung von inneren Darlehen | 0 |
| 11.3 Differenz | 0 |
| 12. Saldo besondere Finanzierungsvorgänge (Nrn. 8, 9.3, 10.3, 11.3) | 900- |
| Nachrichtlich: Kredite vom Kreditmarkt (ohne Umschuldungen) | |
| 13.1 Einnahmen | 430 |
| 13.2 Tilgung | 1.330 |
| 13.3 Saldo | 900- |

Investitions- und Finanzierungsplan

des

Abwasserverbandes Raumschaft Lahr

für die Jahre 2017 - 2021

Finanzplan 2018

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| Gruppierung | | Haushaltsansätze in TEUR | | | | |
|-------------|---|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | <i>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</i> | | | | | |
| | <i>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</i> | | | | | |
| 07 | Allgemeine Umlagen | 420 | 400 | 410 | 420 | 430 |
| 0 | Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0) | 420 | 400 | 410 | 420 | 430 |
| | <i>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</i> | | | | | |
| 10,11,12 | Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 13,14,15 | Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 14 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 16 | Erstattungen | | | | | |
| 160-163 | von Bund, Land, von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden u. dgl. | 20 | 20 | 18 | 18 | 18 |
| 17 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | | | | | |
| 170,172-178 | von übrigen Bereichen | 3.860 | 3.675 | 3.774 | 3.863 | 3.952 |
| 171 | vom Land | 0 | 18 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1) | 3.900 | 3.730 | 3.810 | 3.900 | 3.990 |
| 27 | Kalkulatorische Einnahmen | 1.720 | 1.700 | 1.760 | 1.800 | 1.830 |
| 0 - 2 | Einnahmen des Verwaltungshaushalts (Hauptgruppe 0 - 2) | 6.040 | 5.830 | 5.980 | 6.120 | 6.250 |
| | <i>Einnahmen des Vermögenshaushalts</i> | | | | | |
| 300 | Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 1.380 | 1.340 | 1.400 | 1.440 | 1.470 |
| 37 | Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen | | | | | |
| 374,377-378 | vom sonstigen Bereich | 850 | 430 | 1.070 | 810 | 920 |
| 3 | Einnahmen des Vermögenshaushalts (Hauptgruppe 3, ohne Gruppe 39) | 2.230 | 1.770 | 2.470 | 2.250 | 2.390 |
| 0 - 3 | Summe der Einnahmen (Hauptgruppe 0 - 3, ohne Gruppe 39) | 8.270 | 7.600 | 8.450 | 8.370 | 8.640 |
| | <i>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</i> | | | | | |
| 40-47 | Personalausgaben | 582 | 592 | 605 | 618 | 630 |
| 40 - 47 | Personalausgaben (Hauptgruppe 4) | 582 | 592 | 605 | 618 | 630 |
| | <i>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</i> | | | | | |
| 50-677 | Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne 679 und 68) | 1.938 | 1.798 | 1.805 | 1.842 | 1.890 |
| 68 | Kalkulatorische Kosten | 1.720 | 1.700 | 1.760 | 1.800 | 1.830 |
| 5 / 6 | Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6) | 3.658 | 3.498 | 3.565 | 3.642 | 3.720 |
| | <i>Sonstige Finanzausgaben</i> | | | | | |

Finanzplan 2018

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| Gruppierung | | Haushaltsansätze in TEUR | | | | |
|-------------|---|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 80 | Zinsausgaben | 420 | 400 | 410 | 420 | 430 |
| 860 | Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt | 1.380 | 1.340 | 1.400 | 1.440 | 1.470 |
| 8 | Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8) | 1.800 | 1.740 | 1.810 | 1.860 | 1.900 |
| 4 - 8 | Ausgaben des Verwaltungshaushalts (Hauptgruppe 4 - 8) | 6.040 | 5.830 | 5.980 | 6.120 | 6.250 |
| | <i>Ausgaben des Vermögenshaushalts</i> | | | | | |
| 93 | Vermögenserwerb | | | | | |
| 935,936 | Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 10 | 40 | 20 | 20 | 20 |
| 94-96 | Baumaßnahmen | 870 | 400 | 1.100 | 840 | 950 |
| 97 | Tilgung von Krediten, Rückzahlungen von inneren Darlehen einschl. Umschuldung | | | | | |
| 974,977-978 | an sonstige Bereiche | 1.350 | 1.330 | 1.350 | 1.390 | 1.420 |
| 9 | Ausgaben des Vermögenshaushalts (Hauptgruppe 9, ohne Untergruppe 995) | 2.230 | 1.770 | 2.470 | 2.250 | 2.390 |
| 4 - 9 | Summe der Ausgaben (Hauptgruppe 4 - 9, ohne Untergruppe 995) | 8.270 | 7.600 | 8.450 | 8.370 | 8.640 |

Finanzplan 2018

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
nach Aufgabenbereichen - Ausgaben
Beträge in TEUR

| Gl.-Nr. | Aufgabenbereiche | Lfd. Haushalts- jahr 2017 | Planjahr 2018 | 1. Folgejahr 2019 | 2. Folgejahr 2020 | 3. Folgejahr 2021 | Voraus- sichtl. Gesamt- ausgaben | vor 2017 veran- schlagt | nach 2021 zu veran- schlagen |
|---------|--------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 70 | Abwasserbeseitigung | 880 | 440 | 1.120 | 860 | 970 | 15.743 | 11.473 | 0 |
| 0-8 | (Sach-)Investitionen insgesamt | 880 | 440 | 1.120 | 860 | 970 | 15.743 | 11.473 | 0 |

Finanzplan 2018

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
nach Aufgabenbereichen - objektbezogene Einnahmen
Beträge in TEUR

| Gl.-Nr. | Aufgabenbereiche | Lfd. Haushalts- jahr 2017 | Planjahr 2018 | 1. Folgejahr 2019 | 2. Folgejahr 2020 | 3. Folgejahr 2021 | Voraus- sichtl. Gesamt- einnahmen | vor 2017 veran- schlagt | nach 2021 zu veran- schlagen |
|---------|------------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|----------------------------------|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 70 | Abwasserbeseitigung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.017 | 4.017 | 0 |
| 0-8 | Objektbezogene Einnahmen insgesamt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.017 | 4.017 | 0 |