

Gärtringen, den 26.09.2017
Az.: 20 - 708.161 / Wi - AI

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018

I. Vorlage

zur Beratung und Beschlussfassung
in der Verbandsversammlung des ZVK

am 12.12.2017

II. Beschlussantrag

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan des Zweckverbands Klärwerk Gärtringen-Nufringen für das Haushaltsjahr 2018 werden beschlossen.

III. Begründung

Das Kämmereiamt Gärtringen hat den Entwurf des Zweckverbands-Haushaltsplans für das Haushaltsjahr 2018 aufgestellt, letztmalig im kameralen System und daher dieses Mal nicht als Doppelhaushalt (was sich seither bewährt hat).

Die Gemeinde Gärtringen stellt zum 1. Januar 2019 das Rechnungswesen von der Kameralistik auf das neue Haushaltsrecht Doppik um, deshalb erfolgt die Umstellung des Zweckverbandes in das neue Haushaltsrecht ebenfalls zu diesem Zeitpunkt.

Der Haushaltsplan 2019 ff wird dann nach den Grundsätzen des neuen Haushaltsrechts aufgestellt sowie wird voraussichtlich ab diesem Zeitpunkt auch mit dem Beitritt der Gemeinde Deckenfronn zum bestehenden Verband zu rechnen sein.

Eine Auslegung des Entwurfs ist nicht erforderlich. Die Bekanntgabe der Haushaltssatzung mit Auslegung des Haushaltsplans erfolgt erst nach Zustimmung der Rechtsaufsichtsbehörde.

Verbandsvorsitzender


Riesch
Bürgermeister

Kämmereiamt


Wieland

Zweckverband Klärwerk Gärtringen - Nufringen

**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr
2018**

Zweckverband Klärwerk Gärtringen

Inhaltsübersicht

Haushaltssatzung	5
Vorbericht zum Haushaltsplan 2018	7 - 11
Haushaltsquerschnitt / Gruppierungsübersicht / Gesamtplan	13 - 18
Verwaltungshaushalt	19 - 23
Vermögenshaushalt	25 - 27
Anlagen:	
1 Stellenplan	29
2 Sammelnachweis der Personalausgaben	30
3 Verwaltungskostenbeiträge	31
4 Allgemeine Rücklage	32
5 Übersicht über den Stand der Kredite	32
6 Vorläufige Zusammensetzung der Verbandsumlagen für das HHJ 2018	33
7 Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	34
8 Anlagenachweis 2018	35
9 Investitionsprogramm 2017 - 2021	37 - 38

Zweckverband Klärwerk Gärtringen-Nufringen

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018

Auf Grund der §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in der Fassung vom 16. September 1974 (Ges.Bl.S.408) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (Ges.Bl.S.582) hat die Verbandsversammlung am 12. Dezember 2017 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr wird festgesetzt mit	2018
1. den Einnahmen und Ausgaben von je	2.100.000 €
davon	
im Verwaltungshaushalt	1.816.000 €
im Vermögenshaushalt	284.000 €
2. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) von	0 €
3. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von	0 €

§ 2

Die Verbandsumlage wird festgesetzt für das Haushaltsjahr	2018
in Höhe von	1.033.500 €
davon	
im Verwaltungshaushalt als Betriebskostenumlage	
in Höhe von	749.500 €
im Vermögenshaushalt als Kapitalzuschuss	
in Höhe von	284.000 €

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt für das Haushaltsjahr	2018
auf	150.000 €

Gärtringen, den

Verbandsvorsitzender

Riesch
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2018

Der Zweckverband wurde im Jahr 1971 von den Gemeinden Gärtringen, Nufringen und Rohrau gegründet. Seit der Eingemeindung der früheren Gemeinde Rohrau in die Gemeinde Gärtringen besteht der Verband aus den beiden Gemeinden Gärtringen und Nufringen. Der Zweckverband errichtete seinerzeit die Verbandskläranlage mit den 5 Zuleitungssammlern. Eine erste Erweiterung wurde in den Jahren 1988 - 1991 durchgeführt. Ein weiterer Ausbau mit Verbesserung der Reinigungsleistung wurde in den Jahren 1994 - 1997 durchgeführt. Eine Erweiterung auf die Ausbaugröße von inzwischen 36.000 Einwohnergleichwerten (EWG) erfolgte in den Jahren 2001-2004. Die Verbandskläranlage hat einen guten Ausbaustandard und Reinigungsleistung erreicht, sie erfüllt die geltenden, in den letzten Jahren gestiegenen abwassertechnischen Anforderungen.

Im Jahr 2014 nahm die lange geplante hybride Klärschlamm Trocknung als Projekt der interkommunalen Zusammenarbeit planmäßig ihren Betrieb auf. Die Trocknung ist für die Aufnahme von bis zu 4.000 to. p.a. Nassschlamm ausgelegt. Die Anlieferungen erfolgen aus den Nachbarkommunen Aidlingen, Deckenpfronn, Ehningen, Gärtringen-Nufringen, Hildrizhausen-Altendorf, der Gemeinde Grafenau-Schafhausen und der Stadt Wildberg. Der sich durch Umlageentgelte deckende Haushaltsabschnitt der Trocknung wird im Unterabschnitt 7010 dargestellt.

Der laufende Betrieb der Verbandskläranlage wird im Verwaltungshaushalt abgebildet, anstehende Investitionsmaßnahmen werden im Vermögenshaushalt dargestellt. Auf die Aufstellung eines sonst bewährten Doppelhaushalts wird für das Jahr 2018 verzichtet, da zum 01.01.2019 der Systemwechsel auf das Neue Kommunale Haushalts- und Kassenrecht (NKHR) ansteht mit der Umstellung der bisherigen kamerale Buchführung zur kommunalen Doppik.

Bereits im Jahr 2017, hauptsächlich im Jahr 2018 und folgende werden viele Umstellungsarbeiten hinsichtlich der Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Kassenrecht (NKHR) erforderlich. Der Haushaltsplan 2019 ff ist dann nach den Grundsätzen des neuen Haushaltsrechts mit Teilhaushalten und Produkten aufzustellen.

Vorbehaltlich der entsprechenden Beschlussfassungen ist davon auszugehen, dass die Gemeinde Deckenpfronn ab dem Jahr 2019 den Anschluss an die Verbandskläranlage vollzieht und dem ZV Klärwerk Gärtringen-Nufringen beitreten wird. Der Naßschlamm von Deckenpfronn wird bisher schon in den Klärprozess der Verbandskläranlage eingebracht.

Mit Vollzug des Leitungsanschlusses ab 2019 werden sich zudem auch das Haushaltsvolumen, die Erweiterung der Technik sowie die Verteilungsschlüssel ändern, damit sind zeitgleich 2 größere Umstellungsprozesse in der Vorbereitung, die personelle Ressourcen binden.

Für das Haushaltsjahr 2018 ergeben sich folgende Gesamtsummen:

im Verwaltungshaushalt	1.816.000 €
im Vermögenshaushalt	<u>284.000 €</u>
zusammen	<u>2.100.000 €</u>

Verwaltungshaushalt

Im Verwaltungshaushalt sind die zu erwartenden Betriebskosten dargestellt. Auf nachfolgende Positionen wird besonders eingegangen:

Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Auf der Einnahmenseite gehen dem Verband Ersätze für Nassschlamm-Anlieferungen anderer Kommunen und Mietentgelte für Dachflächen zu. Die Verbandsumlage für die nicht anderweitig gedeckten Betriebskosten beträgt voraussichtlich 749.500 € und wird nach den entsprechenden Schlüsseln der Zulaufwerte und Einwohnerwerte auf die Verbandsmitglieder abgerechnet.

Personalkosten (SN:1)

Im Stellenplan (Anlage 1) sind vier Stellen für das technische Klärwerkpersonal ausgewiesen, diese waren zum 30.06.2017 auch besetzt. Hiervon dient der RÜB-Überwachung in den Verbandsgemeinden eine 50 % Stelle, der Anteil wird seitens der Gemeinden an den ZVK erstattet nach der Anzahl der betreuten RÜBs.

Unverändert ist die Ausbildungsstelle für einen Entsorger ausgewiesen, die seit 01.11.2017 unbesetzt ist. Eine Teilzeitstelle für den Reinigungsdienst enthalten. Geplante Personalkosten (incl. BAD-Umlage) 279.900 €

Unterhaltung der Bauanlagen, Sammler und Rohrnetz (Gr. 5010/ 5012)

Für die Unterhaltung der Bauanlagen sind eingeplant
Pauschal 25.000 €

Für die Sammler und das Rohrnetz wird gerechnet mit
(TV Befahrung, Reinigung der Kanäle) pauschal 65.000 €

Unterhaltung der Einrichtung und Geräte (Gr. 52)

Für Maschinen und Anlagen nimmt der erforderliche Reparatur-, Wartungs- und Unterhaltungsaufwand stetig zu. Geplant werden 120.000 €

Betriebskosten (Gr. 54)

Heizung, Strom, Wasser Abgaben:

Es wird mit Betriebskosten gerechnet in Höhe von 140.800 €
- davon für den Strombedarf (ohne Trocknung) 120.000 €

Haltung von Fahrzeugen (Gr. 55) Für die Unterhaltung des Fuhrparks des Klärwerks wird mit folgenden Kosten gerechnet	10.000 €
Aus- und Fortbildung (Gr. 562) Für die zu leistenden Fortbildungen des Klärwerkpersonals	5.000 €
Rechengut, Sandfang (Gr. 572) Anfall nach bisherigem Bedarf etwa	10.000 €
Die Haushaltsposition wurde gesplittet, der Anteil der Klärschlamm- entsorgung des ZVK ist unter 5721 dargestellt.	72.000 €
Verbrauchs- und Betriebsmittel (Gr. 578) Ansteigender Bedarf, bedingt durch Vorgaben, bestimmte Grenzwerte durch vermehrte Fällmittel-Zugabe einzuhalten	85.000 €
Wasserentnahmeentgelt, Abwasserabgabe (Gr. 6400) Für das Wasserentnahmeentgelt, Gebühren etwa Abwasserabgabe ist selbst dann zu bezahlen, wenn die Schmutzfracht gering ist. Investitionsmaßnahmen, die zur Verbesserung der Reinigungs- leistung dienen, können dagegen angerechnet werden. Durch investive Maßnahmen der Verbandsgemeinden war dies bislang immer möglich. Für die Entnahme von Brauchwasser aus dem Brunnen der Kläranlage wird das Wasserentnahmeentgelt an das Land fällig,	10.000 €
Kosten für Sachverständige (Gr. 6550) Laufende Anpassung und Überarbeitung der Dienst- und Betriebsanwei- sungen durch ein Fachingenieurbüro sind eingeplant	5.000 €
Abschreibungen (Gr. 6800) Die Abschreibung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ist künftig beim Verband direkt eingeplant	288.200 €
Verzinsung des Anlagekapitals (Gr. 6850) Ebenso die kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals iHv.	167.000 €
 <u>Abschnitt 7010 Klärschlamm Trocknung</u>	
Mit der Inbetriebnahme der Trocknungsanlage in 2014 wurde der neue Unterabschnitt 7010 in den Verwaltungshaushalt des Zweckverbands als kostendeckender Betrieb aufgenommen (Nebenleistung zur Abwasserbe- seitigung). Der Aufwand incl. kalk. Kosten wird nach tatsächlichen Anliefe- rungsmengen der diversen Anlieferpartner abgerechnet. Geplant sind in Einnahmen und Ausgaben je	300.000 €
Ausgaben:	
Unterhaltung der Trocknungsanlage (Gr. 5010) Für die Unterhaltung werden als Pauschale geplant	20.000 €

Strom/Energie (Gr. 5430)

Für die Trocknung wird mit Energiekosten gerechnet in Höhe von	85.000 €
- davon für den Strombedarf	25.000 €
- davon für Wärmelieferungen	60.000 €

Schlammabfuhr (Gr. 5720)

Für die Abfuhr des Trockengutes fallen voraussichtlich an	60.000 €
---	----------

Abschreibungen (Gr. 6800)

Für die Abschreibung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens der Trocknung sind eingeplant	39.000 €
---	----------

Verzinsung des Anlagekapitals (Gr. 6850)

Für die Verzinsung des Anlagekapitals sind eingeplant	82.800 €
---	----------

Abschnitt 9100 Sonst. Allg. Finanzwirtschaft

Die Ausgaben des ZVK im Verwaltungshaushalt werden von den Verbandsgemeinden anteilig als Betriebskostenumlage getragen.

Als Deckungsreserve für Unvorhergesehenes werden eingeplant	5.000 €
--	---------

Vermögenshaushalt**Investitionen**

Die geplanten Investitionen 2018 sind überschaubar, da die großen Investitionen in den Vorjahren anstanden.

Geplant sind - siehe einzelne Erläuterungen im Vermögenshaushalt- für	
- den Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände (935)	30.000 €
- die Sanierung der Betriebsanlagen (941)	170.000 €
- die Sanierung der Betriebsgebäude (945)	0,00 €
- die Steuerungstechnik der Kläranlage	19.000 €
- die Erneuerung des Prozessleitsystems	<u>65.000 €</u>

Investive Summen**284.000 €**

Anfallende Investitionen werden grundsätzlich durch Kapitalzuschüsse der Verbandsgemeinden finanziert.

Vermögens- /Schuldenstände:

Die Gesamtsumme der Kredite (**Anlage 5**) beträgt
zum Stand am 31. Dezember 2018

0 €

Der Verband ist seit Ende des Jahres 2011 schuldenfrei.
Rücklagen bestehen keine (Auflösung 2007).

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 150.000 €.

Der Haushaltsplan ist nach der Beschlussfassung durch die Verbandsversammlung der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen. Eine Bekanntgabe der Haushaltssatzung in den Verbandsgemeinden mit Auslegung des Haushaltsplans am Sitz der Verwaltung erfolgt erst nach der Zustimmung der Rechtsaufsichtsbehörde.

Gärtringen, den 10.11.2017



Verbandsrechnerin Wieland
Fachbeamtin für das Finanzwesen

12

Zweckverband Klärwerk Gärtringen-Nufringen

Haushaltsplan

2018

Haushaltsquerschnitt

Gruppierungsübersicht

Gesamtplan

HAUSHALTSQUERSCHNITT HJ 2018

A: Einzelpläne 0 - 8

Gruppierungsnummer			10 - 17	061, 072, 20 - 27	40 - 46	50 - 68, 84	70 - 76, 78 - 79	
GLDG. NR.	Aufgabenbereich	HJ	Einnahmen aus Verwalt. u. Betrieb	übrige Einnahmen	Personal- ausgaben	Sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuweisungen u. Zuschüsse	Zuschuss- bedarf (Einn-Ausg)
00	Verbandsorgane	18	0	0	1.200	10.200	0	-11.400
03	Finanzverwaltung	18	0	0	0	35.300	0	-35.300
0	SUMME EINZELPLAN	18	0	0	1.200	45.500	0	-46.700
70	Abwasserbeseitigung	18	401.000	838.300	278.700	1.396.300	0	-435.700
7	SUMME EINZELPLAN	18	401.000	838.300	278.700	1.396.300	0	-435.700
	SUMME EPL. 0 - 8	18	401.000	838.300	279.900	1.441.800	0	-482.400

A: Einzelpläne 0 - 8

Gruppierungsnummer			32 - 36	94 - 96	92, 93, 98, 991		
GLDG. NR.	Aufgabenbereich	HJ	Objektbez. Einnahmen des Vermhh.	Bau- maßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflichtungs- ermächtigung	
70	Abwasserbeseitigung	18	0	254.000	30.000	0	
7	SUMME EINZELPLAN	18	0	254.000	30.000	0	
	SUMME EPL. 0 - 8	18	0	254.000	30.000	0	

A: Einzelplan 9

Gruppierungsnummer			00 - 07, 09	158, 20 - 28	47, 80 - 86, 88, 679,686,687,689		30, 31, 36, 37, 39	90, 91, 933, 97, 99
GLDG. NR.	Aufgabenbereich	HJ	Steuern u. allgem. Zuweisungen	Sonstige Finanz- einnahmen	Sonstige Finanz- ausgaben	Überschuss (Einn-Ausg)	Sonstige Einnahmen des Vermhh.	Sonstige Ausgaben des Vermhh.
91	Sonstige allgemeine	18	0	576.700	94.300	482.400	284.000	0
99	Finanzverwaltung	18	0	0	0	0	0	0
9	SUMME EINZELPLAN	18	0	576.700	94.300	482.400	284.000	0
	SUMME EPL. 9	18	0	576.700	94.300	482.400	284.000	0

GESAMTPLAN - GRUPPIERUNGSÜBERSICHT

GruppNr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	%	Ansatz 2017	RE 2016
0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen				
07	Allgemeine Umlagen				
072	Von Gemeinden und Gemeindeverbänden	749.500	41,27	661.500	558.233,62
	SUMME HAUPTGRUPPE	749.500	41,27	661.500	558.233,62
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
14	Mieten und Pachten	3.000	0,17	3.000	3.000,00
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	360.000	19,82	332.500	344.774,87
16	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
162	Von Gemeinden und Gemeindeverbänden	31.000	1,71	30.000	31.970,67
164	von der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	29.367,06
167	Innere Verrechnungen	7.000	0,39	7.000	6.122,00
	SUMME HAUPTGRUPPE	401.000	22,08	372.500	415.234,60
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
205-207	von Unternehmerischen und übrigen Bereichen	0	0,00	500	0,00
27	Kalkulatorische Einnahmen				
270	Abschreibungen	327.200	18,02	36.000	39.066,07
275	Verzinsung des Anlagekapitals	249.500	13,74	75.500	82.784,07
276	Auflösung von (passivierten) Beiträgen	88.800	4,89	0	0,00
	SUMME HAUPTGRUPPE	665.500	36,65	112.000	121.850,14
0 - 2	SUMME EINNAHMEN VERWALTUNGSHAUSHALT	1.816.000	100,00	1.146.000	1.095.318,36
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0	0,00	0	0,00
36*	Zweis. und Zuschü. für Investitionen in Investitionsfördermaßnahmen				
3620	Von Gemeinden und Gemeindeverbände	284.000	100,00	196.000	186.579,89
	SUMME HAUPTGRUPPE	284.000	100,00	196.000	186.579,89
3	SUMME EINNAHMEN VERMÖGENSHAUSHALT	284.000	100,00	196.000	186.579,89
GESAMTEINNAHMEN		2.100.000	100,00	1.342.000	1.281.898,25

GESAMTPLAN - GRUPPIERUNGSÜBERSICHT

GruppNr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	%	Ansatz 2017	RE 2016
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit	1.200	0,07	1.200	610,00
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	215.500	11,87	201.400	202.997,70
42 - 43	Versorgung	20.000	1,10	17.000	18.675,55
444	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Beschäftigte	43.000	2,37	40.000	40.651,21
45	Beihilfen und Unterstützungen	0	0,00	0	0,00
46	Personalnebenausgaben	200	0,01	200	124,44
	SUMME HAUPTGRUPPE	279.900	15,41	259.800	263.058,90
5/6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50 - 51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen u. des sonst. unbew. Vermögens	111.500	6,14	95.000	99.218,75
52	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	120.000	6,61	90.000	87.938,42
53	Mieten und Pachten	400	0,02	5.000	0,00
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen	225.800	12,43	221.300	186.400,79
55	Haltung von Fahrzeugen	10.000	0,55	10.000	7.010,15
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	8.000	0,44	7.800	5.037,23
57 - 63	Weitere Verw.- und Betriebsausgaben	268.300	14,77	242.300	244.121,71
64 - 66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	27.900	1,54	33.400	15.605,84
67	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	79.700	4,39	52.400	53.336,00
679	Innere Verrechnungen im Verwaltungshaushalt	13.200	0,73	12.000	11.310,00
68	Kalkulatorische Kosten				
680	Abschreibungen	327.200	18,02	36.000	39.066,07
685	Verzinsung des Anlagekapitals	249.800	13,76	75.500	82.784,07
686	Auflösung von (passivierten) Beiträgen	88.800	4,89	0	0,00
	SUMME HAUPTGRUPPE	1.530.600	84,28	880.700	831.829,03
7	Zuweisungen und Zuschüsse				
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
718	An übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
	SUMME HAUPTGRUPPE	0	0,00	0	0,00
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
808	Kreditmarkt	500	0,03	500	430,43
85	Deckungsreserve	5.000	0,28	5.000	0,00
	SUMME HAUPTGRUPPE	5.500	0,30	5.500	430,43
4 - 8	SUMME AUSGABEN VERWALTUNGSHAUSHALT	1.816.000	100,00	1.146.000	1.095.318,36

GESAMTPLAN - GRUPPIERUNGSÜBERSICHT

17

GruppNr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	%	Ansatz 2017	RE 2016
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts				
93	Vermögenserwerb				
935-936	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	30.000	10,563	35.000	43.036,50
94 - 96	Baumaßnahmen	254.000	89,437	161.000	143.543,39
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von Inneren Darlehen				
9761	Ordentliche Tilgung an sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	0,00
	SUMME HAUPTGRUPPE	284.000	100	196.000	186.579,89
9	SUMME AUSGABEN VERMÖGENSHAUSHALT	284.000	100	196.000	186.579,89
	GESAMTAUSGABEN	2.100.000	100	1.342.000	1.281.898,25

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

Haushaltsjahr 2018

in €

Seite: 1

Datum: 10.11.2017

18

Einzelplan	Haushaltsansatz					Vorjahr 2017		Ergebnisse der Jahresrechnung 2016	
	Haushaltsjahr 2018		Verpflichtungserm.		Einnahmen		Ausgaben		
Nr.	Bezeichnung	3	4	5	6	7	8	9	
1	2								
Verwaltungshaushalt									
0	Allgemeine Verwaltung	0	46.700		0	39.700	0,00	41.464,41	
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00	
2	Schulen	0	0		0	0	0,00	0,00	
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0		0	0	0,00	0,00	
4	Soziale Sicherung	0	0		0	0	0,00	0,00	
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0		0	0	0,00	0,00	
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0		0	0	0,00	0,00	
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.239.300	1.675.000		1.034.000	1.100.800	973.468,22	1.053.423,52	
8	Wirtsch. Unternehmen, allg. Grund-u. Sonderverm.-	0	0		0	0	0,00	0,00	
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	576.700	94.300		112.000	5.500	121.850,14	430,43	
0-9	Zusammen	1.816.000	1.816.000		1.146.000	1.146.000	1.095.318,36	1.095.318,36	
Vermögenshaushalt									
0	Allgemeine Verwaltung	0	0		0	0	0,00	0,00	
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00	
2	Schulen	0	0		0	0	0,00	0,00	
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0		0	0	0,00	0,00	
4	Soziale Sicherung	0	0		0	0	0,00	0,00	
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0		0	0	0,00	0,00	
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0		0	0	0,00	0,00	
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	284.000		0	196.000	0,00	186.579,89	
8	Wirtsch. Unternehmen, allg. Grund-u. Sonderverm.-	0	0		0	0	0,00	0,00	
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	284.000	0		196.000	0	186.579,89	0,00	
0-9	Zusammen	284.000	284.000		196.000	196.000	186.579,89	186.579,89	
Gesamthaushalt		2.100.000	2.100.000		1.342.000	1.342.000	1.281.898,25	1.281.898,25	

Ende der Liste

Zweckverband Klärwerk Gärtringen-Nufringen

Verwaltungshaushalt

2018

**Zweckverband Klärwerk Gärtringen-
Nufringen**

Verwaltungshaushalt

in €

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Rechnung 2016	Erläut.
Einzelplan	0	Allgemeine Verwaltung			
Abschnitt	00	Verbandsorgane			
Unterabschnitt	0000	Verbandsorgane			
Ausgaben					
4000	Aufwendung für ehrenamtl. Tätigkeit	1.200	1.200	610,00	SN:1 ED geg.
5810	Präsentation, Tagungen	300	300	0,00	
6400	Versicherungen	3.300	3.100	3.260,97	
6610	Mitgliedsbeiträge	200	200	194,00	
6720	Verwaltungskostenbeitrag	6.400	6.400	5.452,00	
Unterabschnitt: 0000	Einnahme	0	0	0,00	
	Ausgabe	11.400	11.200	9.516,97	
	Überschuss/Zuschuss(-)	-11.400	-11.200	-9.516,97	
Abschnitt: 00	Einnahme	0	0	0,00	
	Ausgabe	11.400	11.200	9.516,97	
	Überschuss/Zuschuss(-)	-11.400	-11.200	-9.516,97	

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Rechnung 2016	Erläut.
Einzelplan	0	Allgemeine Verwaltung			
Abschnitt	03	Finanzverwaltung			
Unterabschnitt	0300	Finanzverwaltung			
Ausgaben					
6570	Datenverarbeitung	2.800	500	2.420,44	
6720	Verwaltungskostenbeitrag	32.500	28.000	29.527,00	
Unterabschnitt: 0300	Einnahme	0	0	0,00	
	Ausgabe	35.300	28.500	31.947,44	
	Überschuss/Zuschuss(-)	-35.300	-28.500	-31.947,44	

Erläuterungen zu Unterabschnitt 0300

6570

Kosten für Umstellung NKHR enthalten

Abschnitt: 03	Einnahme	0	0	0,00	
	Ausgabe	35.300	28.500	31.947,44	
	Überschuss/Zuschuss(-)	-35.300	-28.500	-31.947,44	
Einzelplan: 0	Einnahme	0	0	0,00	
	Ausgabe	46.700	39.700	41.464,41	
	Überschuss/Zuschuss(-)	-46.700	-39.700	-41.464,41	

**Zweckverband Klärwerk Gärtringen-
Nufringen**
Verwaltungshaushalt
in €

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Rechnung 2016	Erläut.	Amt
Einzelplan	7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
Abschnitt	70	Abwasserbeseitigung				
Unterabschnitt	7000	Abwasserbeseitigung				
Einnahmen						
0720	Verbandsumlage	749.500	661.500	558.233,62		20001
1400	Mieten und Nebenleistungen	3.000	3.000	3.000,00		20000
1510	Ersätze und ähnliche Einnahmen	60.000	52.000	68.353,06		20000
1620	Erstattungen von Gemeinden	31.000	30.000	31.970,67		20000
1641	Erstatt.v.d. gesetzl. Sozialversicherung	0	0	29.367,06		10000
1691	Verrechnungen für Leistungen Klärwerksmitarbeiter	7.000	7.000	6.122,00		20000
2760	Auflösung von Ertragszuschüssen	88.800	0	0,00		20000
Ausgaben						
SN: 1	Personalausgaben	278.700	258.600	262.448,90		10001
5010	Unterhaltung der Bauanlagen	25.000	15.000	18.229,36		60000
5012	Sammler und Rohrnetz	65.000	65.000	61.623,22		60000
5020	Unterhaltung der Außenanlagen	1.500	0	0,00		60000
5200	Unterhaltung der Einrichtung, Geräte	120.000	90.000	87.938,42		60000
5300	Mietaufwand	0	5.000	0,00		60000
5311	Mieten und Pachten -EDV Anlage	400	0	0,00		20000
5410	Heizung, Betriebsstoffe	15.000	15.000	179,16		20000
5430	Strom	120.000	120.000	99.164,87		20000
5440	Abgaben und Versicherungen	5.500	4.000	3.341,61		20000
5470	Wasserbezug	300	300	163,30		20000
5500	Haltung von Fahrzeugen	10.000	10.000	7.010,15		60000
5600	Dienst- und Schutzkleidung	3.000	2.800	2.407,23		60000
5620	Aus- und Fortbildung	5.000	5.000	2.630,00		60000
5720	Rechengut, Sandfang	10.000	10.000	7.980,89		60000
5721	Schlammrocknung/-entsorgung - ZVK-Anteil	95.000	72.000	109.542,65		20000
5770	Wasser- und Schlammanalysen	18.000	15.000	18.022,65		60000
5780	Weitere Verbrauchs- und Betriebsmittel	85.000	85.000	68.231,87		60000
6400	Wasserentnahmeentgelt, Abwasserabgabe	10.000	10.000	1.199,77		20000
6500	Geschäftsausgaben	2.000	1.000	1.981,60		60000
6510	Bücher und Zeitschriften	500	500	211,35		20000
6520	Post- und Fernmeldegebühren	3.300	2.400	2.141,69		20000
6530	Öffentliche Bekanntmachungen	600	500	1.620,39		10000
6540	Dienstreisen	200	200	0,00		60000
6550	Kosten für Sachverständige	5.000	15.000	2.575,63		20000
6720	Verwaltungskostenbeitrag	40.800	18.000	18.357,00		20000
6800	Abschreibungen	288.200	0	0,00		20000
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	167.000	0	0,00		20000
Unterabschnitt: 7000	Einnahme	939.300	753.500	697.046,41		
	Ausgabe	1.375.000	820.300	777.001,71		
	Überschuss/Zuschuss(-)	-435.700	-66.800	-79.955,30		

Erläuterungen zu Unterabschnitt 7000
5200

Wartungskosten	33.000 €
<u>Ersatzteile, Reparatur, Sanierung</u>	<u>87.000 €</u>
Gesamtsumme	120.000 €

Je 15.000 € werden vom bisherigen Erwerb von Geräten (9350) und Sanierung Betriebsanlagen (9410) aus dem Vermögenshaushalt genommen und im Verwaltungshaushalt geplant, da es lfd Aufwand ist.

6520

Hinzu kommen Handyverträge.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Rechnung 2016	Erläut.
Einzelplan	7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung			
Abschnitt	70	Abwasserbeseitigung			
Unterabschnitt	7010	Klärschlamm-trocknung			
Einnahmen					
1510	Ersätze und ähnliche Einnahmen	300.000	280.500	276.421,81	
Ausgaben					
5010	Unterhaltung der Trocknungsanlage	20.000	15.000	19.366,17	
5430	Strom/Energie	85.000	82.000	83.551,85	
5720	Schlammabfuhr	60.000	60.000	40.343,65	
6790	Verwaltungskostenbeitrag	6.200	5.000	5.188,00	
6791	Verrechnungen Leistungen Klärwerksmitarbeiter	7.000	7.000	6.122,00	
6800	Abschreibungen	39.000	36.000	39.066,07	
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	82.800	75.500	82.784,07	
Unterabschnitt: 7010	Einnahme	300.000	280.500	276.421,81	
	Ausgabe	300.000	280.500	276.421,81	
	Überschuss/Zuschuss(-)	0	0	0,00	
Abschnitt: 70	Einnahme	1.239.300	1.034.000	973.468,22	
	Ausgabe	1.675.000	1.100.800	1.053.423,52	
	Überschuss/Zuschuss(-)	-435.700	-66.800	-79.955,30	
Einzelplan: 7	Einnahme	1.239.300	1.034.000	973.468,22	
	Ausgabe	1.675.000	1.100.800	1.053.423,52	
	Überschuss/Zuschuss(-)	-435.700	-66.800	-79.955,30	

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Rechnung 2016	Erläut.
Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Abschnitt	91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Unterabschnitt	9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Einnahmen					
2070	Zinseinnahmen	0	500	0,00	
2700	Abschreibungen	327.200	36.000	39.066,07	
2750	Verzinsung des Anlagekapitals	249.500	75.500	82.784,07	
Ausgaben					
6860	Auflösung von Ertragszuschüssen	88.800	0	0,00	
8081	Zinsen für äußere Kassenkredite	500	500	430,43	
8500	Deckungsreserve	5.000	5.000	0,00	
Unterabschnitt: 9100	Einnahme	576.700	112.000	121.850,14	
	Ausgabe	94.300	5.500	430,43	
	Überschuss/Zuschuss(-)	482.400	106.500	121.419,71	
Abschnitt: 91	Einnahme	576.700	112.000	121.850,14	
	Ausgabe	94.300	5.500	430,43	
	Überschuss/Zuschuss(-)	482.400	106.500	121.419,71	
Einzelplan: 9	Einnahme	576.700	112.000	121.850,14	
	Ausgabe	94.300	5.500	430,43	
	Überschuss/Zuschuss(-)	482.400	106.500	121.419,71	

Zweckverband Klärwerk Gärtringen-Nufringen

Vermögenshaushalt

2018

**Zweckverband Klärwerk Gärtringen-
Nufringen**
Vermögenshaushalt

in €

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflich- tungs- ermächt.	Ansatz 2017	Rechnung 2016	Gesamt- bedarf	bisher bereit- gestellt	Erl.
Einzelplan	7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung						
Abschnitt	70	Abwasserbeseitigung						
Unterabschnitt	7000	Abwasserbeseitigung						
Ausgaben								
9350	Erwerb von Geräten und Einrichtungen	30.000	0	35.000	43.036,50	0	0	
9410	Betriebsanlagen Sanierung	170.000	0	84.000	92.023,94	0	0	
9430	Schlamm-trocknungsanlage	0	0	0	-813,53	0	0	
9440	Schlamm-entwässerung	0	0	0	2.876,23	0	0	
9450	Betriebsgebäude Sanierung	0	0	75.000	9.456,75	0	0	
9670	Steuerungstechnik Kläranlage	19.000	0	2.000	40.000,00	0	0	
9671	Erneuerung Prozessleitsystem	65.000	0	0	0,00	0	0	
Unter- abschnitt:	7000 Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	284.000	0	196.000	186.579,89	0	0	
	Über-/Zuschuss(-)	-284.000	0	-196.000	-186.579,89	0	0	

Erläuterungen zu Unterabschnitt 7000
9410
2018

Schlamm-desintegration (bisher gemietet (zum Test):	150.000 €
Allgemein	20.000 €
Gesamtsumme	170.000 €

9670
2018

WLAN-Verbindung Nachklärbecken	17.000 €
allgemein:	2.000 €
Gesamtsumme	19.000 €

9671
2018

Erneuerung Prozessleitsystem:	65.000 €
Gesamtsumme	65.000 €

Abschnitt:	70	Einnahmen	0	0	0,00		
		Ausgaben	284.000	0	196.000	186.579,89	0
		Über-/Zuschuss(-)	-284.000	0	-196.000	-186.579,89	0
Einzelplan:	7	Einnahmen	0	0	0,00		
		Ausgaben	284.000	0	196.000	186.579,89	0
		Über-/Zuschuss(-)	-284.000	0	-196.000	-186.579,89	0

**Zweckverband Klärwerk Gärtringen-
Nufringen**

27

Vermögenshaushalt

in €

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflich- tungs- ermächt.	Ansatz 2017	Rechnung 2016	Gesamt- bedarf	bisher bereit- gestellt	Erl.
Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Abschnitt	91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Unterabschnitt	9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Einnahmen								
3620	Kapitalzuschüsse von Verbandsgemeinden	284.000		196.000	186.579,89			
Unter- abschnitt:	9100	Einnahmen	284.000		196.000	186.579,89		
		Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0
		Über-/Zuschuss(-)	284.000	0	196.000	186.579,89	0	0
Abschnitt:	91	Einnahmen	284.000		196.000	186.579,89		
		Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0
		Über-/Zuschuss(-)	284.000	0	196.000	186.579,89	0	0
Einzelplan:	9	Einnahmen	284.000		196.000	186.579,89		
		Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0
		Über-/Zuschuss(-)	284.000	0	196.000	186.579,89	0	0

Stellenplan

Tätigkeit/ Stelleninhaber	Planjahr 2018	besetzt am 30.6.2014	seit 1.1.2014
Betriebsleiter Abwassermeister	TVöD 10	TVöD 10	TVöD 10
Klärfacharbeiter stv. Betriebsleiter (50 % für RÜB-Überwachung)	TVöD 6	TVöD 6	TVöD 6
Fachkraft für Abwassertechnik	TVöD 6	TVöD 6	TVöD 6
Klärfacharbeiter	TVöD 6	TVöD 6	TVöD 6
Ausbildungsstelle für Fachkraft Abw.technik	Ausbild.Vergüt.	Ausbild.Vergüt.	Ausbild.Vergüt.
Reinigungskraft	Std.Verg.	Std.Verg.	Std.Verg.
Gesamtzahl der Stellen	6	6	6

Sammelnachweis der Personalausgaben

HH- Gruppierung	Bezeichnung	Planjahr	Vorjahr	Rechn.- ergebnis
		2018 in €	2017 in €	2016 in €
0000	Verbandsorgane			
4000	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit, Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigung	1.200	1.200	610
7000	Abwasserbeseitigung			
4140	Dienstbezüge	215.000	200.400	202.998
4160	Beschäftigungsentgelte	500	1.000	0
4340	Umlage an ZVK	20.000	17.000	18.676
4440	Beiträge zur Soz.versicherung	43.000	40.000	40.651
4500	Umlage an ZVK für Beihilfe-Leistungen	0	0	0
4600	Personalnebenkosten	200	200	124
SN:1	Personalausgaben	278.700	258.600	262.450
Gesamtsumme der Personalausgaben		279.900	259.800	263.060

Verwaltungskostenbeiträge und interne Verrechnungen

		Planjahr 2018 €
0000 6720	Verbandsorgane Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben für die Vorbereitung von Sitzungen, Protokollführung u.ä., für Personalkostenabrechnungen, Schreibarbeiten etc. Der Aufwand wird entsprechend den Stellenbewertungen für den Leiter des Hauptamts und für die Verwaltungsangestellte des Personalamts zuzüglich Sachkostenaufwand berechnet.	6.400
0300 6720	Finanzverwaltung Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben für die Führung der Rechnungsgeschäfte. Der Aufwand wird neben Alltagsarbeiten für die Einführung von NKHR sowie die Anschlussvorbereitung der Gemeinde Deckenpfronn zuzüglich Sachkostenaufwand berechnet.	32.500
7000 6720	Abwasserbeseitigung Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben für die lfd. technische Betreuung und die technische Begleitung der Investitionsmaßnahmen. Der Aufwand wird für den SG-Leiter Tiefbau und für die Sekretariatsarbeiten zuzüglich Sachkostenaufwand berechnet.	40.800
7010 6790	Klärschlamm Trocknung Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben für die Führung der Rechnungsgeschäfte sowie die lfd. technische Betreuung und die Begleitung der Investitionsmaßnahmen. Der Aufwand wird entsprechend den Stellenbewertungen für die Fachbeamtin für das Finanzwesen und das Personal der Finanzverwaltung zuzüglich Sachkostenaufwand berechnet sowie für den SG-Leiter Tiefbau und für die Sekretariatsarbeiten zuzüglich Sachkostenaufwand berechnet.	6.200
6791	Verrechnung der Leistungen der Klärwerksmitarbeiter für den Einsatz im lfd. Betrieb der Klärschlamm Trocknung einschl. Bereitschaftsdienste (Einnahme in gleicher Höhe bei 7000-1690)	7.000

Allgemeine Rücklage

Die Verbandssatzung sieht keine eine Rücklagenbildung vor, das Vorhalten solcher Mittel ist beim Verband entbehrlich, da die Liquidität der Verbandskasse durch bedarfsorientiert erhobene Abschlagszahlungen auf die Umlagen gewährleistet wird.

Die allgemeine Rücklage wurde zum **31.05.2007 aufgelöst**.

Stand der Kredite

Der Zweckverband Klärwerk Gärtringen-Nufringen ist seit dem 30.11.2011 schuldenfrei. Die Investitionen werden über Kapitalkostenzuschüsse finanziert, die Aufnahme von neuen Krediten ist nicht vorgesehen.

**Vorläufige Zusammensetzung der Verbandsumlagen
für das Haushaltsjahr 2018**

**Darstellung der kalkulatorischen Werte
für die Gebührenkalkulation der Verbandsgemeinden**

Im Haushaltsplan des Zweckverbands sind die nachfolgenden Verbandsumlagen enthalten:

davon entfallen auf die Verbandsgemeinden		Gärtringen 66%	Nufringen 34%
Allgemeine Umlage HHSt. 7000-0720	749.500	494.670	254.830
<hr/>			
verbleibende Betriebskostenumlage HHSt. 7000-7130 (Gde.)	749.500	494.670	254.830
<hr/> <hr/>			
Investitionskostenumlage HHSt. 9100-3620 (= Kapitalumlagen Gemeinden)	284.000	187.440	96.560
<hr/> <hr/>			
Für die Gebührenkalkulation sind die folgenden Werte zu übernehmen (Anlage 8)			
Abschreibungen	288.200	190.212	97.988
Kalkulatorische Zinsen	167.000	110.220	56.780
Auflösung der Zuwendungen des Landes	88.800	58.608	30.192

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Ausgaben
- in 1 000 €

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	2018	2019	2020	2021	2022
2015	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0

nachrichtlich:

vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0
-----------------------------	---	---	---	---	---

Anlagennachweis**2018**

Die nachfolgenden Vermögenswerte sind vorhanden:

Beschreibung	Anschaffungs- werte in Euro	AfA 2018 in Euro	Restbuchwerte 31.12.2018 in Euro
DV-Software	62.376	0	1
Grund und Boden mit Betriebsgebäuden	149.704	0	149.704
Geb., Aufb.Betr.vorr. bei Betriebsgebäuden	5.188.270	129.733	2.212.263
Außenanlagen bei Betriebsgebäuden	451.515	11.097	44.366
Anlagen zur Abwasserbeseitigung	2.093.951	41.984	371.477
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanl.	289.172	6.308	36.580
Fahrzeuge	76.334	6.553	20.330
Maschinen	1.889.947	6.571	48.232
Technische Anlagen	3.489.959	76.400	802.788
Betriebs- und Geschäftsausstattung	135.268	9.510	21.594
Summe	13.826.496	288.157	3.707.335
Zuwendungen und Umlagen	-2.957.125	-88.809	-414.418
Gesamtsumme	10.869.371	199.348	3.292.917

Anmerkung: Die Abschreibungen werden endgültig erst bei der Aufstellung der Verbandsabrechnung festgestellt.

Beschreibung	Anschaffungs- werte in Euro	AfA 2018 in Euro	Restbuchwerte 31.12.2018 in Euro
Schlamm-trocknungsanlage	1.948.859	39.066	1.761.514

Anmerkung: Die Abschreibungen der Klärschlamm-trocknungsanlage werden im Abschnitt 7010 gebucht.

Investitionsprogramm
(fünfjährige Finanzplanung)
für den Planungszeitraum
2017 - 2021
im
Haushaltsplan
2018

Abschnitt / Gruppierung	Text	Gesamt- aufwand	bis 2017	2018	2019	2020	2021
<u>Einnahmen:</u>							
9100	Allg. Finanzwirtschaft						
3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0	0
3620	Kapitalzuschüsse der Verbandsgemeinden	1.044.000	276.000	284.000	282.000	202.000	252.000
3760	Kredite	0	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen		1.044.000	276.000	284.000	282.000	202.000	252.000
<u>Ausgaben:</u>							
7000	Abwasserbeseitigung						
9320	Grunderwerb	0	0	0	0	0	0
9350	Erwerb bewegl. Sachen	159.000	44.000	30.000	35.000	50.000	50.000
9410	Betriebsanl. Sanierung	545.000	130.000	170.000	170.000	75.000	150.000
9430	Schlamm-trocknung	0	0	0	0	0	0
9440	Schlamm-twässerung	60.000	60.000	0	0	0	0
9450	Betriebsgebäude San.	190.000	40.000	0	75.000	75.000	50.000
9650	Erweiterung Kläranlage	0	0	0	0	0	0
9670	Steuerungstechnik	90.000	2.000	84.000	2.000	2.000	2.000
9680	Leittechnik RÜB	0	0	0	0	0	0
9100	Allgemeine Finanzwirtschaft						
9100	Zuführung an Rücklage	0	0	0	0	0	0
9761	Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben		1.044.000	276.000	284.000	282.000	202.000	252.000