

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung

I. Allgemeine Angaben

1. Die Gemeinde Gutach im Breisgau hat nach dem auf den 30.06.2015 fortgeschriebenen Ergebnis der Zensusauswertung mit Stichtag 09.05.2011 4.325 Einwohner.
2. Die Gemarkungsfläche beträgt 2.477 ha.
3. Die Gemeinde Gutach im Breisgau hat mit der großen Kreisstadt Waldkirch und der Gemeinde Simonswald eine Verwaltungsgemeinschaft vereinbart;
erfüllende Gemeinde ist die Große Kreisstadt Waldkirch im Breisgau.
Der Schulverband „Elztal-Schule“ mit den Mitgliedsgemeinden Biederbach, Elzach, Gutach i. Br., Simonswald, Waldkirch (Bereich Kollnau) und Winden hat seinen Verbandssitz in Gutach im Breisgau.
4. Gemeinderat
 - 4.1. Der Bürgermeister ist hauptamtlicher Beamter auf Zeit. Bürgermeister ist Urban Singler, geb. am 03.04.1961, wiedergewählt auf acht Jahre zur 2. Amtszeit am 16.03.2014.
 - 4.2. Stellvertreter des Bürgermeisters sind nach der Konstituierenden Sitzung vom 22. Juli 2014 Eberhard Oswald, Sebastian Rötzer und Barbara Schuler, nach Ausscheiden aus dem Gemeinderat von Herrn Sebastian Rötzer wird dieser ab 17.06.2015 durch Herrn Gemeinderat Martin Burger ersetzt.
 - 4.3. Die Zahl der Gemeinderäte beträgt 14. Der Gemeinderat wurde am 25.05.2014 neu gewählt. Die Amtszeit endet mit Ablauf des Monats Juli 2019.
 - 4.4. Durch die Hauptsatzung sind folgende beschließende Ausschüsse gebildet:
 1. Verwaltungsausschuss
 2. Technischer Ausschuss.

II. Mit Aufgaben des Kassen- und Rechnungswesens beauftragte Bedienstete:

1. Fachbedienstete für das Finanzwesen: Martina Joos, Verwaltungsfachwirt
2. Vertretung der Fachbediensteten: Thomas Heizmann, Inspektor
2. Kassenaufsichtsbeamter: Urban Singler, Bürgermeister
3. Kassenverwalterin: Marlies Schwickerath, Verwaltungsangestellte
4. Vertretung der Kassenverwalterin: Rita Silberer, Verwaltungsangestellte

Von den nachstehend genannten wurden noch folgende öffentliche Verrechnungen geführt:

1. Thomas Heizmann, Kasse des Schulverbandes Elztal-Schule, 79261 Gutach im Breisgau
2. Martina Joos, Rechnungswesen des Schulverbandes Elztal-Schule, 79261 Gutach im Breisgau

III. Angaben zum Rechnungswerk

1. Die Wertgegenstände werden im Rathaus, Ortsteil Bleibach, aufbewahrt. Je einen Schlüssel zum Verwahrgelass haben der Bürgermeister und der Hauptamtsleiter in Verwahrung.
2. Kassenprüfung
 - 2.1 Unvermutete örtliche Kassenprüfungen und Kassenbestandsaufnahmen gemäß § 1 GemPrO wurden am 09. und 14. Dezember 2015 bei der Gemeindekasse, den Zahlstellen Bürgerbüro 1 und 2/Standesamt sowie am 03.08.2015 bei der Handkasse der Grund- und Werkrealschule ZweiTälerLand Gutach vorgenommen. Dem Gemeinderat wurde am 15.12.2015 bekanntgegeben, dass keine Beanstandungen vorgelegen haben.
 - 2.2 Von einer überörtlichen Prüfung wurde abgesehen.
3. Prüfung der Vorräte und Vermögensgegenstände
Eine Prüfung hat zuletzt stattgefunden am: Bleibach: 31.03.1953; Gutach: 1955; Siegelau: 01.04.1957. Seit 2003 gelten neue Vorschriften in der GemHVO, wonach nur noch Gegenstände mit einem Wert in Höhe von über 410 € aufgenommen werden müssen. Dieses Verzeichnis wird im SAP-System mitgeführt. Im Zuge des durch die Kämmerei gesetzten Zieles zur Umstellung auf die Vollvermögensrechnung im Jahr 2005 wurden sämtliche aktivier- und passivierbare Werte in SAP integriert und im Haushaltsjahr 2015 entsprechend fortgeschrieben.
4. Der aufgrund von § 27 (5) GKV gebildete Anteil der Pensionsrückstellungen der Gemeinde Gutach i. Br. beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg beträgt zum Stichtag 31.12.2015 Euro 4.262.614.

Das Erschließungsgebietes Stollen II wurde in 2015 laut Bestätigung der Firma badenovaKonzept endabgerechnet, das Abrechnungskonto geschlossen.

5. Rechnungsprüfung
Die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg hat in der Zeit vom Oktober bis Dezember 2013 – mit Unterbrechungen – die Aufsichtsprüfung der Jahresrechnungen 2009-2012 durchgeführt. Der Prüfungsbericht wurde dem Gemeinderat am 10.03.2015 vorgelegt und zur Kenntnis genommen.

IV. Ergebnisse der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltssatzung für das Rechnungsjahr 2015 wurde vom Gemeinderat am 20. Januar 2015 beschlossen. Der Haushaltsplan wurde in Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

Verwaltungshaushalt	9.187.550,00 €
Vermögenshaushalt	1.906.000,00 €
Gesamthaushalt	<u>11.093.550,00 €</u>

Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde für das Rechnungsjahr 2015 nicht erlassen. Nach dem vorliegenden Rechnungsabschluss brachte das Rechnungsjahr 2015 folgende Ergebnisse:

Verwaltungshaushalt	
Einnahme- und Ausgabe-Soll	10.379.242,58 €
Vermögenshaushalt	
Einnahme- und Ausgabe-Soll	<u>1.913.570,82 €</u>
Gesamthaushalt	<u><u>12.292.813,40 €</u></u>

V. Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2015 der Gemeinde Gutach im Breisgau

1. Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt wurde gemäß der Haushaltsatzung 2015 vom 28.01.2014 in Einnahmen und Ausgaben auf je 9.187.550,00 € festgesetzt.

Das Rechnungsergebnis weist ein Jahressoll von 10.379.242,58 € aus. Somit ergeben sich Mehr-Einnahmen und -Ausgaben von 1.191.692,58 €.

Die wesentlichen Abweichungen des Rechnungsergebnisses gegenüber den Haushaltsansätzen werden nachstehend dargestellt:

Einnahmen

EP	Fipo	Bezeichnung	Mehreinnahmen	Mindereinnahmen
9	9000.0300	Gewerbsteuer	502.895 €	
9	9000.0100	Gemeindeanteil Einkommensteuer	190.128 €	
4	4645.1710	Landeszuweisung Kinderkrippe Schatzkiste Bleibach	34.382 €	
4	4646.1710	Landeszuweisung Waldkindergarten Eulennest Bleibach	23.236 €	
9	9000.0411	Kommunale Investitionspauschale	23.067 €	
9	9000.0410	Schlüsselzuweisungen vom Land	17.653 €	
8	8150.1100	Wassergebühren Zählertarif, Grundgebühr	16.473 €	
7	7510.1140	Grabplatzgebühren für Plätze mit Verlängerung	16.446 €	
4	4640.1711	Landeszuweisungen Kindergarten St. Michael Gutach	13.721 €	
4	4360.1400	Mieteinnahmen Asylunterbringung	13.389 €	
2	2150.1730	Schullastenausgleich	11.345 €	
9	9000.2611	Vollverzinsung Gewerbesteuer	10.081 €	
9	9000.0010	Grundsteuer B	7.345 €	
4	4640.1712	Landeszuweisung Kindergarten St. Franziskus Bleibach	5.865 €	
2	2150.1112	Benutzungsgebühren-Mittagsbetreuung	5.525 €	
6	6100.1500	Rückersätze Bauleitplanung/Städtebaul. Vertrag Gütermann		24.860 €
8	8800.1400	Miet- und Pachteinnahmen		15.263 €
2	2150.1500	Ersatz von Sachausgaben Schule, z.B. Elternanteile		7.520 €
2	2150.1720	Rückersatz Schulsozialarbeit Elztalschule ab 2015 direkt		7.500 €
7	7050.1630	Erstattung für Ausgaben VWHH des Zweckverbandes AZV		5.000 €
7	7050.1103	Verbrauchsabrechnung Zählergebühr Niederschlagswasser		4.331 €
4	4360.1500	Ersatz von Sachausgaben Asylbetreuung		3.759 €

Ausgaben

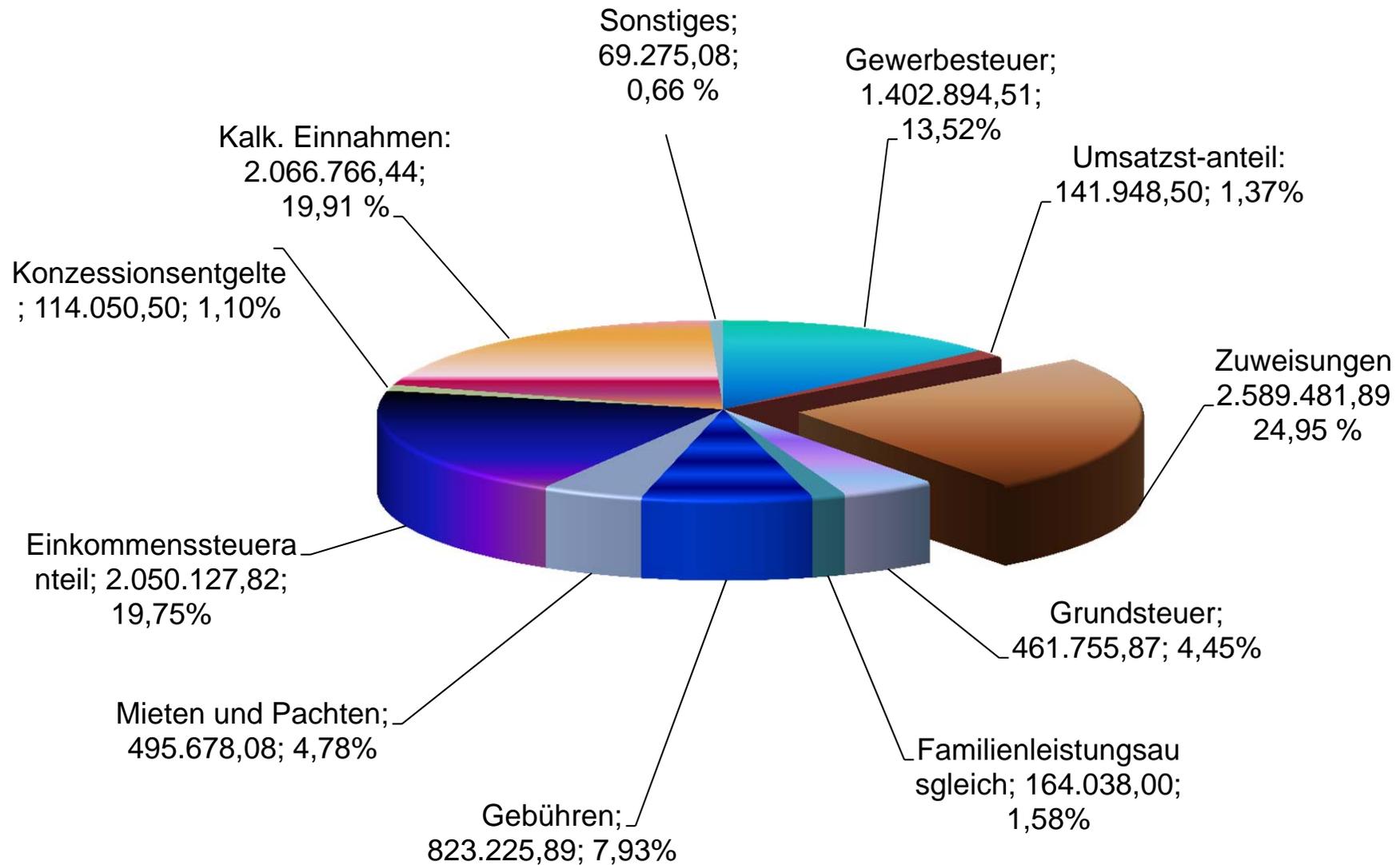
EP	Fipo	Bezeichnung	Mehrausgaben	Minderausgaben
	9 9000.8100	Gewerbesteuerumlage	37.952 €	
	8 8150.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.899 €	
	0-9 +++++.4+++	Personalkosten Gesamt	15.848 €	
	7 7700.5500	Haltung von Fahrzeugen Bauhof	14.412 €	
	4 4646.7000	Betriebskostenanteil Gemeinde an Waldkindergarten	14.268 €	
	3 3600.6550	Kostenanteil Hüttenwinkel	11.303 €	
	2 2150.5701	Mittagessen Grundschule Gutach/Adleria	7.800 €	
	4 4640.6721	Kindergartenlastenausgleich Kiga St. Michael Gutach	5.346 €	
	8 8150.6450	Wasserpfeffing	5.170 €	
	0 0200.5200	Geräte, Ausstattung, Einrichtung Hauptamt	5.123 €	
	0-9 +++++.5000	Unterhaltungskosten Gesamt		142.394 €
	6 6100.5770	Bebauungspläne		69.459 €
	0-9 +++++.5400	Bewirtschaftungskosten Gesamt		55.421 €
	4 4640.7020	Betriebskostenanteil Gemeinde an Kiga St. Franziskus Bleibach		54.272 €
	6 6120.6550	Vermessungs- u. Umlegungskosten		52.876 €
	4 4640.7010	Betriebskostenanteil Gemeinde an Kiga St. Michael Gutach		39.556 €
	2 2150.7120	Schullastenausgleich		28.100 €
	6 6100.6550	Sachverständigen-, Gerichtskosten		27.987 €
	7 7050.5750	Betriebsaufwand Abwasser/Bestandspläne u.a.		15.385 €
	1 1310.5500	Haltung von Fahrzeugen Feuerwehr		10.087 €
	2 2150.6330	Betriebsaufwand Schulsozialarbeit		8.669 €
	8 8550.5750	Holzhaudereikosten		6.421 €
	2 2150.5917	Lehr- und Lernmittel Werkrealschule		5.739 €

Zusammensetzung des Verwaltungshaushaltes

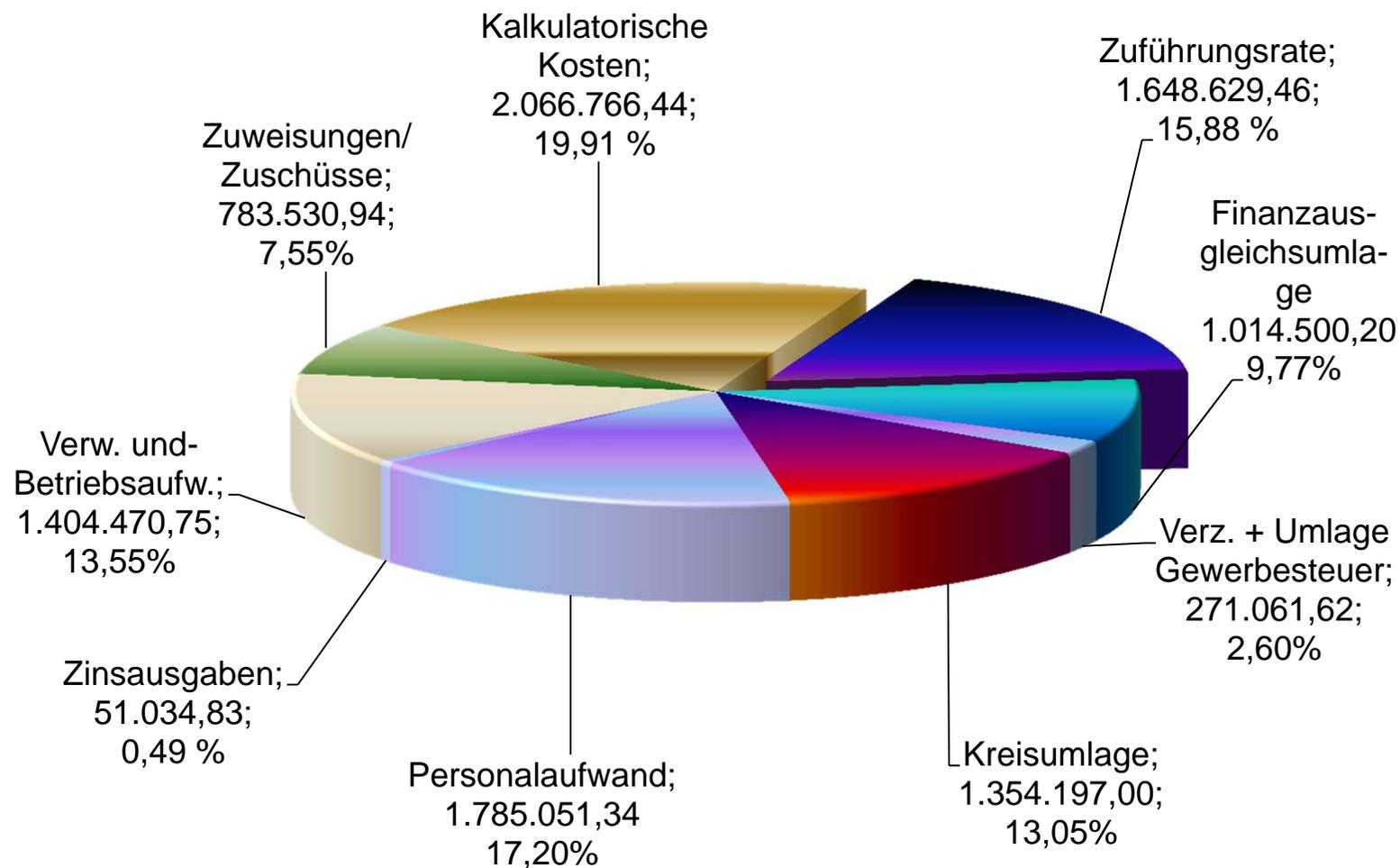
Das Volumen des Verwaltungshaushaltes 2015 mit 10.379.242,58 € setzt sich wie folgt zusammen:

	2015	2014	2015	2014
Einnahmen	€	€	(%)	(%)
Grundsteuer A und B	461.755,87	483.558,68	4,45	4,80
Gewerbsteuer	1.402.894,51	1.167.004,56	13,52	11,59
Anteil an der Einkommenssteuer	2.050.127,82	1.863.843,75	19,75	18,50
Anteil an der Umsatzsteuer	141.948,50	114.953,14	1,37	1,14
Andere Steuern, steuerähnliche Einnahmen	18.518,52	17.551,37	0,18	0,17
Schlüsselzuweisungen	1.803.720,00	2.090.478,50	17,38	20,75
Ausgleichleistung n. Familienleistungsausgleich	164.038,00	151.795,00	1,58	1,51
Gebühren und ähnliche Entgelte	823.225,89	769.271,11	7,93	7,64
Einnahmen aus Verkauf, Mieten	495.678,08	458.748,31	4,78	4,55
Erstattungen	29.751,11	31.679,72	0,29	0,31
Innere Verrechnungen	946.008,26	915.990,27	9,11	9,09
Zuweisungen und Zuschüsse	785.761,89	713.875,14	7,57	7,09
Zinseinnahmen	5.581,62	15.889,37	0,05	0,16
Gewinnanteile und Konzessionen	114.050,50	117.114,20	1,10	1,16
Weitere Finanzeinnahmen	15.423,83	12.033,05	0,15	0,12
Kalkulatorische Einnahmen	1.120.758,18	1.148.929,76	10,80	11,41
Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	10.072.802,37	9.633.038,26	100,00	100,00
Ausgaben	2015	2014	2015	2014
	€	€	(%)	(%)
Personalaufwand	1.785.051,34	1.677.680,97	17,20	16,66
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.406.199,01	1.327.431,88	13,55	13,18
Innere Verrechnungen	944.280,00	914.828,98	9,10	9,08
Kalkulatorische Kosten	1.120.758,18	1.148.929,76	10,80	11,41
Zuweisungen an Zweckverbände u.ä.	783.530,94	775.721,39	7,55	7,70
Zinsausgaben	51.034,83	53.942,30	0,49	0,54
Gewerbsteuerumlage	264.951,89	199.524,85	2,55	1,98
Verzinsung Gewerbesteuer, weitere Finanzausg.	6.109,73	1.561,89	0,06	0,02
Finanzausgleichsumlage	1.014.500,20	923.421,30	9,77	9,17
Kreisumlage	1.354.197,00	1.295.297,00	13,05	12,86
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.648.629,46	1.754.375,61	15,88	17,42
Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	10.072.802,37	9.633.038,26	100,00	100,00

Einnahmen Verwaltungshaushalt



Ausgaben Verwaltungshaushalt



2. Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt wurde gemäß Haushaltssatzung 2015 vom 20.01.2015 in Einnahmen und Ausgaben auf je 2.237.000,00 € festgesetzt. Das Rechnungsergebnis weist ein Jahressoll von 1.913.570,82 € aus. Somit entstanden weniger Einnahmen und Ausgaben von 323.429,18 €.

Die wesentlichen Abweichungen des Rechnungsergebnisses gegenüber den Haushaltsansätzen werden nachstehend aufgeführt.

Einnahmen

EP	HHSt.	Bezeichnung	Mehreinnahmen	Mindereinnahmen
9	9100.3000-300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.380.529 €	
2	2150.3610-904	Zuschuss Schulhausumbau		124.500 €
1	1310.3610-925	Erwerb FFW-Fahrzeug LF20KatS		43.000 €
6	6900.3640-001	Ausgleichsmaßnahme		7.000 €
7	7050.3500-300	Beiträge Schmutzwasser		3.829 €

Ausgaben

EP	HHSt.	Bezeichnung	Mehrausgaben	Minderausgaben
7	7700.9400-001	Neubau Bauhof	42.989 €	
7	7700.9350-001	Neuer Bauhof, Einrichtung Schreinerei	5.807 €	
3	3000.9870-001	Stromverteilerkästen Dorffeste	3.995 €	
2	2150.9400-904	Umbaumaßnahmen Ganztagsgrundschule		165.182 €
8	8120.9500-001	Breitband DSL Siegelau/Feinplanung gesamt		141.000 €
8	8150.9400-011	Sanierung Hochbehälter Siegelau		128.000 €
8	8810.9500-901	Erschließung Gemeinbedarfsfl. Straßenmeisterei		90.839 €
2	2150.9400-905	Brandschutzmaßnahmen GWRS Ganztagsumbau		50.000 €
6	6900.9500-002	Hochwasser/Stellfalle Vogelhof/Planungen		38.969 €
7	7510.9350-900	Umgestaltung Friedhöfe		22.426 €
0	0000.9350-902	Gemeinderattablets/Sitzungsmanagement		22.200 €
7	7920.9500-007	Park+Ride Anlage Bahnhof		20.000 €
7	7050.9500-933	Schmutzwasserleitung Neuer Bauhof		18.873 €
6	6300.9500-912	Radweg Siegelau Endabrechnung		17.046 €
7	7920.9400-005	Buswartehäuschen Schule u. Elzstraße		13.000 €
8	8800.9400-900	Gemeindewohnungssanierungen		10.782 €
0	0600.9350-905	Dokumentenmanagementprogramm		10.000 €
8	8150.9500-024	Frischwasserleitung Neuer Bauhof		9.692 €

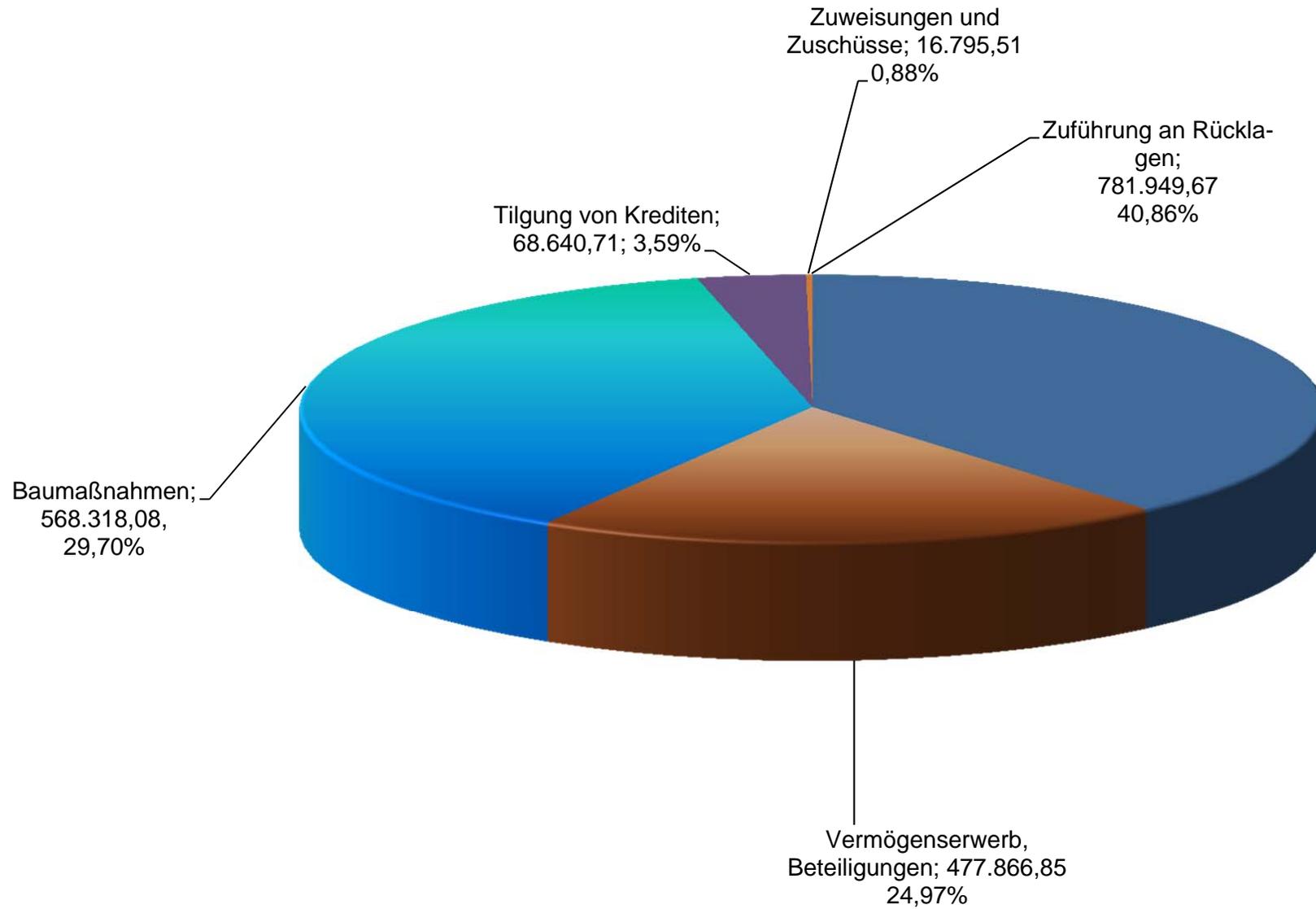
Zusammensetzung des Vermögenshaushaltes

Das Volumen des Vermögenshaushaltes 2015 mit 1.913.570,82 € setzt sich wie folgt zusammen:

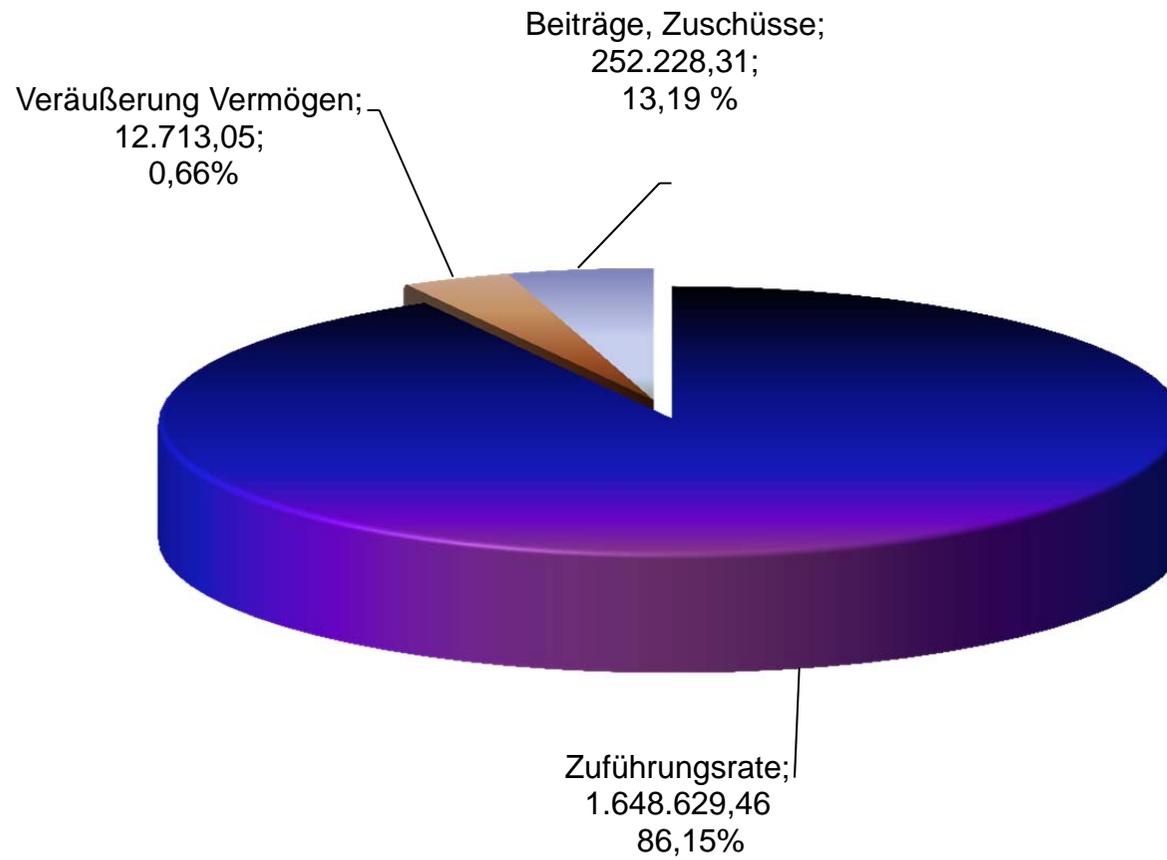
Einnahmen	2015	2014	2015	2014
	€	€	(%)	(%)
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.648.629,46	1.754.375,61	86,15	91,90
Entnahme aus der Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Veräußerung von Vermögen	12.713,05	65.924,91	0,66	3,45
Beiträge	92.228,31	88.682,72	4,82	4,65
Zuweisungen und Zuschüsse	160.000,00	-60,00	8,36	0,00
Aufnahme von neuen Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	1.913.570,82	1.908.923,24	100,00	100,00

Ausgaben	2015	2014	2015	2014
	€	€	(%)	(%)
Zuführung an die Rücklage	781.949,67	737.789,49	40,86	38,65
Beteiligungen, Kapitaleinlagen	7.149,32	5.416,57	0,37	0,28
Erwerb von Grundstücken	17.329,60	264.491,92	0,91	13,86
Erwerb von beweglichem Vermögen	453.387,93	113.196,94	23,69	5,93
Baumaßnahmen	568.318,08	718.367,48	29,70	37,63
Tilgung von Krediten	68.640,71	65.733,24	3,59	3,44
Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse	16.795,51	3.927,60	0,88	0,21
Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00
Deckung von Fehlbeträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	1.913.570,82	1.908.923,24	100,00	100,00

Ausgaben Vermögenshaushalt 2015



Einnahmen Vermögenshaushalt



3. Entwicklung der Schulden

Zu Beginn des Rechnungsjahres 2015 belief sich der Schuldenstand der Gemeinde Gutach im Breisgau auf 1.192.484,34 €. Im Jahr 2015 wurden 68.640,71 € an ordentlichen Tilgungsleistungen erbracht.

Der Schuldenstand zum 31.12.2015 beläuft sich auf 1.123.843,63 €. Bei einer Einwohnerzahl von 4.325 nach Fortschreibung des Zensusergebnisses zum 30.06.2015 ergibt dies eine **Pro-Kopf-Verschuldung von 259,84 €**. Zum 31.12.2014 betrug die Pro-Kopf-Verschuldung 279,66 €, zum 31.12.1989 noch 1.028,60 € (2.011,76 DM).

5. Entwicklung der allgemeinen Rücklage

Die allgemeine Rücklage wies zu Beginn des Rechnungsjahres 2015 einen Stand von 2.919.100,13 € auf. Der allgemeinen Rücklage werden im Jahr 2015 781.949,67 € zugeführt, anstatt nach Planansatz 1.190.800 € zu entnehmen. **Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt somit zum 31.12.2015 3.701.049,80 €.**

Bei einer Einwohnerzahl von 4.325 (Hochrechnung nach Zensus zum 30.06.2015) ergibt dies eine Pro-Kopf-Rücklage von 855,73 €. Die gesetzlich geforderte Mindestbestand der Allgemeinen Rücklage beläuft sich auf 197.168 €.

5. Vermögen

Bei der Vermögensrechnung haben die Gemeinden nach den derzeitigen Vorschriften folgenden Nachweis über Ihr Vermögen zu erbringen: Pflichtinhalt nach § 43 Abs.1 GemHVO, verlangt die sogenannte Geldvermögensrechnung (GVmR); vgl. Abschluß des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge.

Kann-Inhalt nach § 43 Abs.2 GemHVO, untergliedert sich in

- a) Teil-Vollvermögensrechnung (TVmR), z.B. Sachanlagen der kostenrechnenden Einrichtungen
- b) Vollvermögensrechnung (VVmR), mit gesamtem Sachanlagevermögen.

Nach Einführung des neuen Finanzwesen-Verfahrens SAP wurden kontinuierlich alle Vermögenswerte erfasst. Ab dem Jahr 2005 konnte erstmals im Rahmen der Vollvermögensrechnung ein Überblick über die in SAP errechneten Werte ausgewiesen werden. Diese wurden entsprechend im Haushaltsjahr 2015 fortgeschrieben:

Stand in Euro				
Aufgabenbereich Kostenr. Einrichtungen	zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
Feuerwehrwesen	1.248.104,47 €	12.568,91 €	55.141,91 €	1.205.531,47 €
Asylantenunterbringung	- €	- €	- €	- €
Kommunaler Kiga. Bleibach	902.933,18 €	595,88 €	38.052,88 €	865.476,18 €
Abwasserbeseitigung	2.940.972,85 €	101.242,38 €	129.437,34 €	2.912.777,89 €
Wasserversorgung	1.641.066,54 €	22.852,74 €	126.547,87 €	1.537.371,41 €
Friedhofwesen	418.119,65 €	29.443,99 €	16.948,37 €	430.615,27 €
Haus der Vereine Siegelau	894.578,13 €	- €	19.480,00 €	119.824,79 €

Stand in Euro					
Bestände nach Kostenstellen		zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
0000	Kostenstelle Gemeindeorgane	7.887,00 €	- €	1.274,00 €	6.613,00 €
0200	Kostenstelle Hauptverwaltung	268.428,90 €	- €	14.484,00	253.944,90 €
0300	Kostenstelle Finanzverwaltung	- €	- €	- €	- €
0500	Kostenstelle Standesamt	513,00 €	- €	85,00 €	428,00 €
0600	Kostenstelle Gesamtverwaltung	24.964,00 €	10.106,59 €	9.286,59 €	25.784,00 €
0650	Kostenstelle Gemeindearchiv	15.251,00 €	- €	1.172,00 €	14.079,00 €
0800	Kostenstelle Einr. Pers.angeh.	- €	- €	- €	- €
1110	Kostenstelle Meldewesen	1,00 €	- €	- €	1,00 €
1310	Kostenstelle Feuerwehr	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
2150	Kostenstelle Komb. GHS Gutach/Bleibac	1.487.097,19 €	68.147,66 €	102.839,28 €	1.452.405,57 €
3400	Kostenstelle Heimatpflege	39.980,00 €	- €	5.037,00 €	34.943,00 €
4360	Kostenstelle Asylantenunterbring.	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
4640	Kostenstelle Förd. Kirchl. Kigä.	397.594,12 €	2.373,08 €	42.260,08 €	357.707,12 €
4645	Kostenstelle Komm. Kiga.	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
5610	Kostenstelle Sport- u. Mz-Halle	1.484.794,18 €	30.177,88 €	24.603,76 €	1.490.368,30 €
5620	Kostenstelle Sportplätze	716.259,49 €	- €	1.628,00 €	714.631,49 €
5625	Kostenstelle Skaterfläche Schönw.	5.533,00 €	- €	1.107,00 €	4.426,00 €
5710	Kostenstelle Freibad Gutach	53.001,51 €	309.865,20 €	1.962,01 €	360.904,70 €
5800	Kostenstelle Park- u. Gartenanl.	116.554,04 €	15.798,98 €	4.538,98 €	127.814,04 €
5900	Kostenstelle Nordic-Walking-Str.	3.270,43 €	- €	- €	3.270,43 €
6100	Kostenstelle Planung	775.322,89 €	210.644,44 €	- €	985.967,33 €
6300	Kostenstelle Gemeindestrassen	6.030.649,70 €	40.036,18 €	233.934,00 €	5.964.565,92 €
6700	Kostenstelle Straßenbeleuchtung	166.355,49 €	2.987,30 €	7.775,30 €	161.567,49 €
6750	Kostenstelle Straßenreinigung	27.867,00 €		5.334,00 €	22.533,00 €
6900	Kostenstelle Wasserläufe,-bau	59.036,18 €	9.342,73 €	92,00 €	68.286,91 €
7050	Kostenstelle Abwasserbeseitigung	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
7510	Kostenstelle Friedhöfe	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
7623	Kostenstelle Brunnen Bhf.Bleib.	664,00 €	- €	12,00 €	652,00 €
7670	Kostenstelle Vereinshaus Siegel.	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
7675	Kostenstelle Vereinsräume Gut.	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
7700	Kostenstelle Bauhof	1.034.143,02 €	364.396,14 €	41.836,03 €	1.356.703,13 €
7810	Kostenstelle Feld- u. Wirtschaftsw.	8.937,93 €	- €	831,00 €	8.106,93 €
7900	Kostenstelle Fremdenverkehr	2.301,00 €	- €	2.301,00 €	- €
7920	Kostenstelle Förderung ÖPNV	62.752,00 €	11.445,67 €	2.391,00 €	71.806,67 €
8150	Kostenstelle Wasserversorgung	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
8175	Kostenstelle BHKW Sportbereich	476,00 €	- €	1.190,00 €	- €

*

Bestände nach Kostenstellen		zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
8400	Kostenstelle Schönwasener Hof	382.404,00 €	- €	23.878,00 €	358.526,00 €
8550	Kostenstelle Gemeindewald	1.510.871,16 €	- €	193,00 €	1.510.678,16 €
8555	Kostenstelle Walderlebnispfad	9.468,61 €	- €	- €	9.468,61 €
8600	Kostenstelle Tourismus	400.194,96 €	- €	13.055,00 €	387.139,96 €
8610	Kostenstelle Bürgersaal Bleibach	327.181,00 €	- €	15.277,00 €	311.904,00 €
8800	Kostenstelle Wohngebäude	552.181,81 €	9.217,53 €	54.779,73 €	506.619,61 €
8810	Kostenstelle Sonst. Grundverm.	659.112,93 €	19.282,57 €	4.656,84 €	673.738,66 €

Fortschreibung Vermögenswerte der Kostenstellen lt. Buchhaltung im SAP-System

6. Lagebericht und Ausblick

Das Rechnungsjahr 2015 war investitionsmäßig hauptsächlich durch die Sanierung des Freibades in Gutach geprägt. Hier wurde das Kleinkindbecken fertiggestellt und mit den vorbereitenden Maßnahmen für das Erwachsenenbecken begonnen. Hierfür wurde ein Haushaltsrest aus 2014 mit 150.000 Euro, rund 250.000 Euro aus 2015 verausgabt und für 2016 ein Rest von rund 100.000 Euro übertragen und dort nochmals 230.000 Euro neu veranschlagt. Es wird mit Gesamtausgaben von rund 650.000 Euro gerechnet, außerdem einer großen Menge an ehrenamtlich geleisteten Stunden des Schwimmbadvereins. Außerdem war das Jahr von der Fertigstellung des Kommunalen Bauhofes geprägt, welcher die Gemeinde auch über mehrere Jahre beschäftigte. Der endgültige Abbruch des alten Bauhofes war auch Voraussetzung für die Auffüllarbeiten im Baugebietes Alte Ziegelei. Der neue Gemeindebauhof inklusive Grunderwerb und Einrichtung steht mit einer Gesamtsumme von rund 1.100.000 Euro im Anlagevermögen der Gemeinde.

Haushaltseinnahmereste wurden in einer Gesamthöhe von 291.000 Euro für folgende Maßnahmen gebildet:

Zuschuss Feuerwehrfahrzeug LF20Kat5	160.000 Euro
Schmutzwasserbeitrag Neuer Bauhof	47.000 Euro
Zuwendung Gemeindeverbindungsstraße Land Abrechnung	46.000 Euro
Frischwasserbeitrag Neuer Bauhof	38.000 Euro

Viele weitere große geplante Investitionen konnten in 2015 nicht fertiggestellt werden und wurden nach 2016 übertragen, wie z.B. die Abwicklung des Baugebietes Alte Ziegelei, dessen Erschließung nun endgültig 2016 beginnen und größtenteils abgeschlossen werden soll.

Für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die im Haushaltsjahr nicht abgeschlossen werden konnten, wurden **Haushaltsausgabereste** in einem Gesamtvolumen von 1.697.000,00 € gebildet. Diese verteilen sich auf folgende Maßnahmen

Baugebiet Ziegelei Erschließung	760.000 Euro
Feuerwehrfahrzeug LF20Kat5	328.000 Euro
Baugebiet Ziegelei/Hörnlebergstraße Abwasser	290.000 Euro
Freibadsanierung	101.000 Euro
Baugebiet Ziegelei Frischwasser	70.000 Euro
Sanierung Dorfstraße, Dorfplatz	50.000 Euro
Wasserleitung Silberkönig	44.000 Euro
Breisgau S-Bahn Planungskosten	19.000 Euro
Pumpwerk Gutach	17.000 Euro
Tür- und Fensterfront Jugendkeller	9.000 Euro
Vermessung/Bepflanzung Gemeindeverbindungsstraße	9.000 Euro

Neben den Investitionen wurde insgesamt ein Betrag von 68.640 € für die ordentliche Tilgung aufgewendet.

Des Weiteren wurden 2015 rund 488.000 € im Verwaltungshaushalt aufgewendet, um das unbewegliche und bewegliche Vermögen der Gemeinde zu erhalten.

Insbesondere wurden im Jahr 2015 für die Gemeindestraßen 114.000 €, die Unterhaltung der Schulgebäude 71.000 €, das Abwasserkanalnetz 55.000 €, Unterhaltung der Gemeindewohnhäuser 49.500 €, das Gemeindearchiv 36.000 €, Unterhaltung Wassernetz 31.000 €, Unterhaltung Hochbehälter 14.500 € und Unterhaltung Bürgersaal 13.000 € aufgewendet.

Gutach im Breisgau, im Juli 2016
Rechnungsamt



Martina Joos

VI. Feststellung der Jahresrechnung

1. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom
Hiernach betragen

das Ergebnis der Jahresrechnung 2015 festgestellt.

die Soll-Einnahmen des Verwaltungshaushaltes	10.379.242,58 €
die Soll-Einnahmen des Vermögenshaushaltes	1.753.570,82
+ neue Haushaltseinnahmereste	291.000,00 €
- Haushaltseinnahmereste Vorjahr	131.000,00 €
bereinigte Soll-Einnahmen des Vermögenshaushaltes	<u>1.913.570,82 €</u>
die bereinigten Soll-Einnahmen des Gesamthaushaltes	<u><u>12.292.813,40 €</u></u>
die Soll-Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	10.379.242,58 €
die Soll-Ausgaben des Vermögenshaushaltes	2.143.353,05 €
+ neue Haushaltsausgabereste	1.697.000,00 €
- Haushaltsausgabereste Vorjahr	1.926.782,23 €
bereinigte Soll-Ausgaben des Vermögenshaushaltes	<u>1.913.570,82 €</u>
die bereinigten Soll-Ausgaben des Gesamthaushaltes	<u><u>12.292.813,40 €</u></u>
Differenz Einnahmen (Fehlbetrag)	<u><u>- €</u></u>

2. Die überplanmäßig oder außerplanmäßig geleisteten Ausgaben werden, sofern noch nicht genehmigt, zur Kenntnis genommen.
3. Die ortsübliche Bekanntgabe des Beschlusses über die Feststellung der Jahresrechnung unter gleichzeitigem Hinweis auf deren öffentliche Auslegung ist am _____ erfolgt.
4. Die öffentliche Auslegung der Jahresrechnung ist im Rathaus an folgenden Tagen erfolgt:
Vom _____ bis _____ .
5. Der Feststellungsbeschluss wurde der Rechtsaufsichtsbehörde am _____ mitgeteilt.