

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung

I. Allgemeine Angaben

1. Die Gemeinde Gutach im Breisgau hat nach dem auf den 30.12.2015 fortgeschriebenen Ergebnis der Zensusauswertung mit Stichtag 09.05.2015 4.325 Einwohner (Keine aktuelleren Zahlen vom Stala verfügbar).
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 in 2016:

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 14. Dezember 2016 bei der Gemeindekasse, den Zahlstellen Bürgerbüro 1 und 2/Standesamt sowie am 22.12.2016 bei der Handkasse der Grund- und Werkrealschule ZweiTälerLand Gutach vorgenommen. Dem Gemeinderat wurde am 24.01.2017 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 2016 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 31.12.2016 Euro 4.535.713.

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. Eine Prüfung der Folgejahre wird für das Jahr 2018 erwartet.

IV. Ergebnisse der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltssatzung für das Rechnungsjahr 2016 wurde vom Gemeinderat am 23. Februar 2016 beschlossen. Der Haushaltsplan wurde in Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

Verwaltungshaushalt	10.126.350,00 €
Vermögenshaushalt	6.507.500,00 €
Gesamthaushalt	<u>16.633.850,00 €</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	11.170.763,42 €
Vermögenshaushalt	
Einnahme- und Ausgabe-Soll	4.257.789,84 €
Gesamthaushalt	<u>15.428.553,26 €</u>

V. Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2016 der Gemeinde Gutach im Breisgau

1. Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt wurde gemäß der Haushaltsatzung 2016 vom 23.02.2016 in Einnahmen und Ausgaben auf je 10.126.350,00 € festgesetzt.

Das Rechnungsergebnis weist ein Jahressoll von 11.170.763,42 € aus. Somit ergeben sich Mehr-Einnahmen und -Ausgaben von 1.044.413,42 €.

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

Einnahmen

EP	Fipo	Bezeichnung	Mehreinnahmen	Mindereinnahmen
9	9000.0300	Gewerbsteuer	543.855 €	
9	9000.0410	Schlüsselzuweisungen vom Land	101.737 €	
7	7050.1630	Erstattung für Ausgaben VWHH des Zweckverbandes AZV	37.496 €	
9	9000.0411	Kommunale Investitionspauschale	34.260 €	
4	4360.1400	Mieteinnahmen LRA Asyl-Erstunterbringung	24.382 €	
2	2150.1710	Sachkostenbeitrag Werkrealschule Land	12.107 €	
9	9000.0010	Grundsteuer B	11.758 €	
4	4646.1620	Interkommunaler Kostenausgleich Kiga Eulennest	10.160 €	
7	7510.1110	Grabplatzgebühren für Plätze mit Verlängerung	9.944 €	
4	4645.1710	Zuweisungen Kindertagesstätten Land Kita Schatzkiste	8.451 €	
8	8150.1520	Wasserversorgung Rückersätze Schaden	8.487 €	
4	4645.1120	Elternbeiträge Kita Schatzkiste	7.740 €	
9	9000.0100	Gemeindeanteil Einkommenssteuer	6.423 €	
9	9000.2611	Vollverzinsung Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	5.251 €	
2	2150.1730	Schullastenausgleich		9.468 €
8	8550.1300	Einnahmen aus Holzverkauf		6.114 €
8	8550.1710	Fördermittel Land		5.000 €
4	4645.1620	Interkommunaler Kostenausgleich Kta Schatzkiste		4.191 €

Ausgaben

EP	Fipo	Bezeichnung	Mehrausgaben	Minderausgaben
	9 9000.8100	Gewerbesteuerumlage	124.397 €	
	7 7050.5100	Unterhaltung des Kanalnetzes	36.140 €	
	4 4646.7000	Ungedeckter Aufwand Freie Träger Eulennest	21.384 €	
	8 8150.5100	Unterhaltung des Wassernetzes	14.846 €	
	5 5620.5100	Unterhaltung Sportplätze	10.361 €	
	4 4640.6722	Kindergartenlastenausgleich Kiga St. Franziskus Bleibach	10.330 €	
	7 7700.5500	Bauhof Haltung von Fahrzeugen	8.569 €	
	9 9000.8421	Vollverzinsung Gewerbesteuer Erstattungszinsen	6.976 €	
	4 4640.6721	Kindergartenlastenausgleich Kiga St. Michael Gutach	5.804 €	
	8 8800.5401	Mietnebenkosten	5.195 €	
	2 2150.5701	Mittagessen Ganztagschule	5.189 €	
	6 6300.5250	Verkehrszeichen (Fasnachtsumzüge, Maibaumstellung)	3.590 €	
	6 6120.6550	Sachverständigen, Umlegungskosten		109.094 €
0-9	++++.4*	Pesonalkosten		84.526 €
	6 6100.5770	Bebauungspläne		80.754 €
0-9	++++.5400	Bewirtschaftungskosten Gesamt		57.816 €
0-9	++++.50-51	Unterhaltungskosten Gesamt		45.624 €
	2 2150.7120	Schullastenausgleich an Nachbargemeinden		29.800 €
	1 1310.5500	Unterhaltung von Fahrzeugen		15.149 €
	4 4360.5200	Einrichtung, Ausstattung Asylwohnungen Anschlußunterbr.		9.955 €
	1 1310.5100	Unterhaltung Löschteiche		6.500 €
	6 6750.5790	Winterdienst, Streugut		5.785 €
	7 7050.6550	Sachverständigen, Gerichtskosten		5.000 €
	7 7050.575000	Abwasserentsorgung Betriebsaufwand		4.105 €

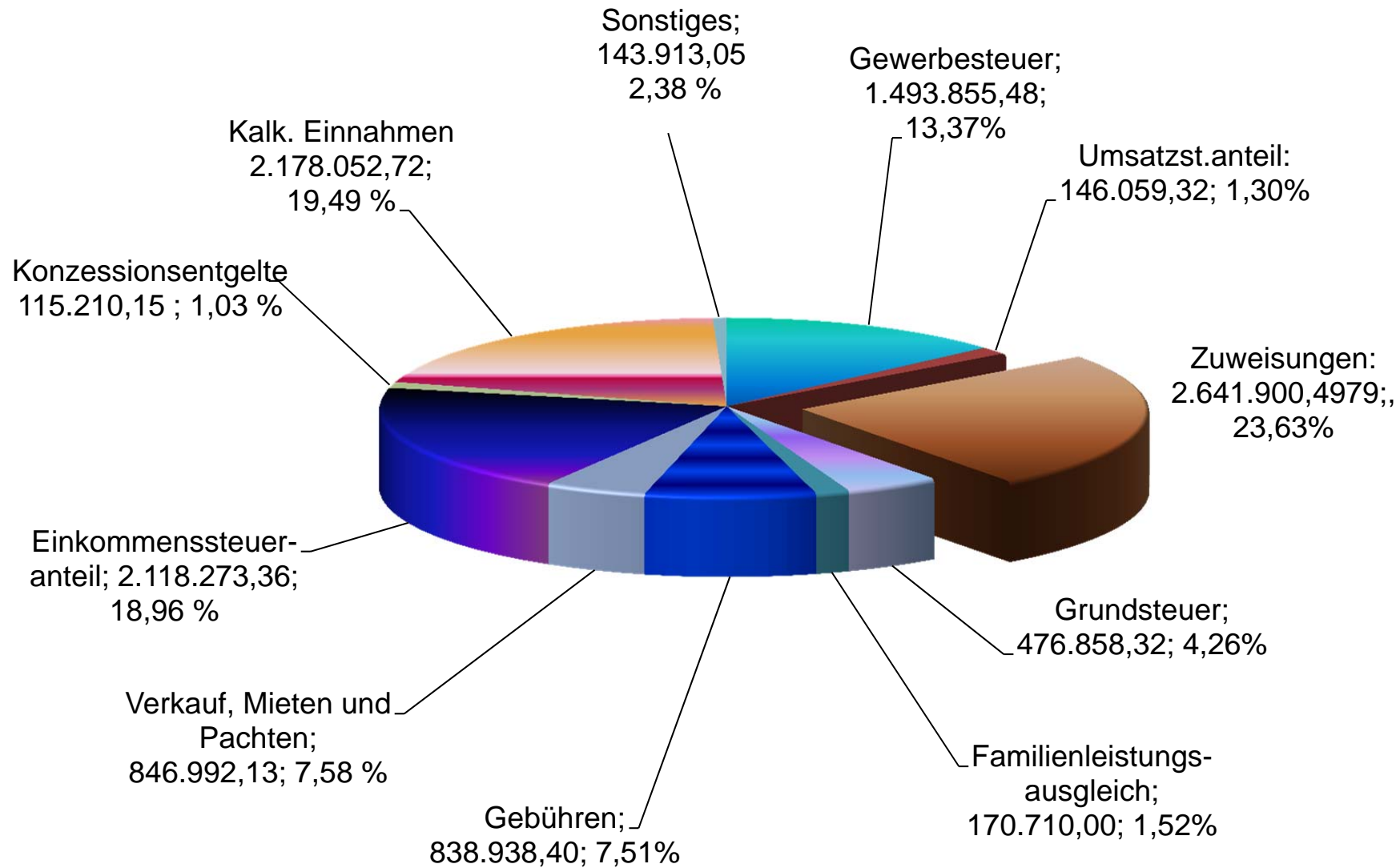
Zusammensetzung des Verwaltungshaushaltes

Das Volumen des Verwaltungshaushaltes 2016 mit 11.170.763,42 € setzt sich wie folgt zusammen:

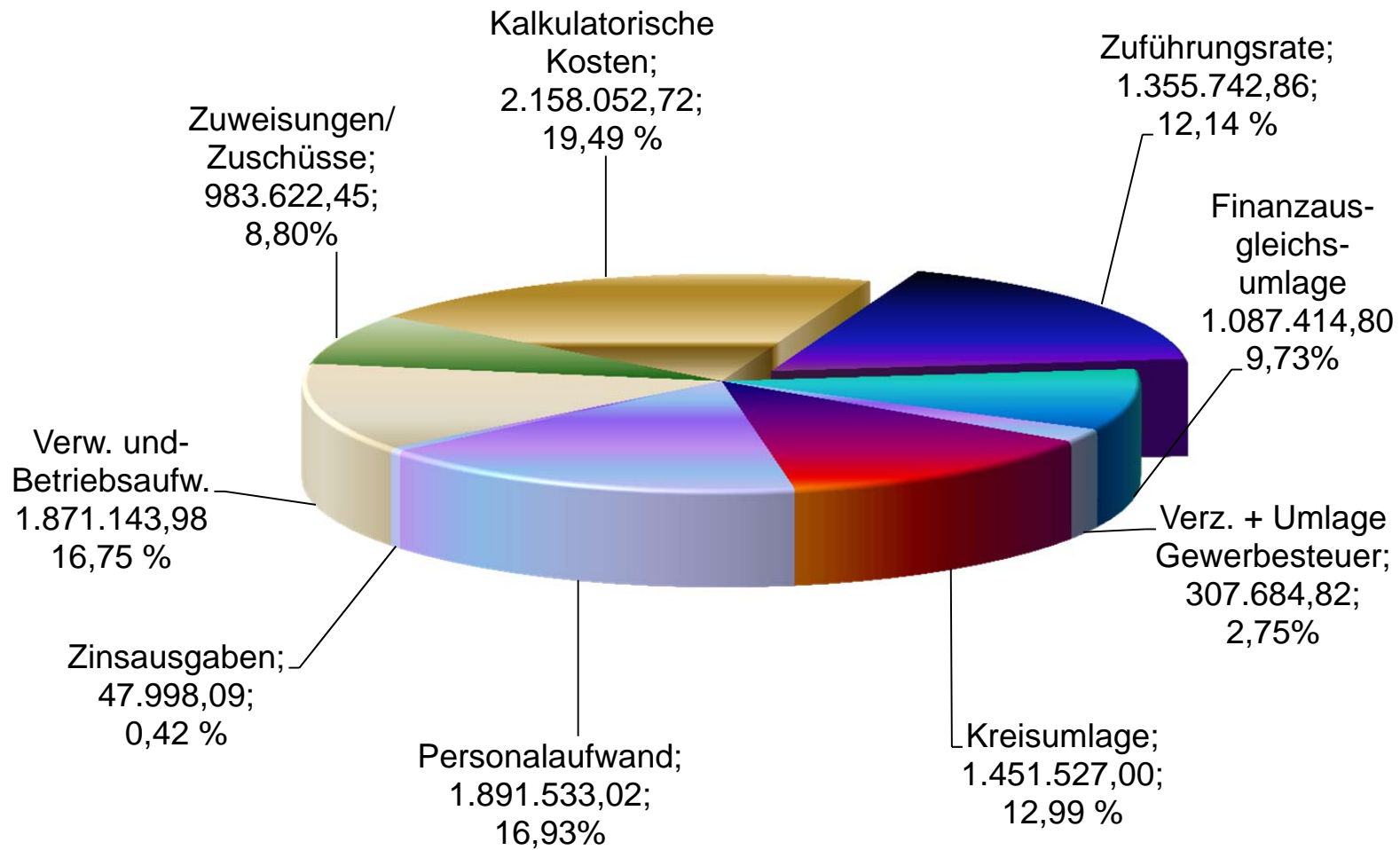
Einnahmen	2016 €	2015 €	2016 (%)	2015 (%)
Grundsteuer A und B	476.858,32	461.755,87	4,26	4,45
Gewerbsteuer	1.493.855,48	1.402.894,51	13,37	13,52
Anteil an der Einkommenssteuer	2.118.273,36	2.050.127,82	18,96	19,75
Anteil an der Umsatzsteuer	146.059,32	141.948,50	1,30	1,37
Andere Steuern, steuerähnliche Einnahmen	20.725,52	18.518,52	0,18	0,18
Schlüsselzuweisungen	1.977.998,70	1.803.720,00	17,70	17,38
Ausgleichleistung n. Familienleistungsausgleich	170.710,00	164.038,00	1,52	1,58
Gebühren und ähnliche Entgelte	838.938,40	823.225,89	7,51	7,93
Einnahmen aus Verkauf, Mieten	846.992,13	495.678,08	7,58	4,78
Erstattungen	111.230,29	29.751,11	0,99	0,29
Innere Verrechnungen	1.083.134,88	946.008,26	9,69	9,11
Zuweisungen und Zuschüsse	663.301,79	785.761,89	5,93	7,57
Zinseinnahmen	1.873,54	5.581,62	0,01	0,05
Gewinnanteile und Konzessionen	115.210,15	114.050,50	1,03	1,10
Weitere Finanzeinnahmen	10.683,70	15.423,83	0,09	0,15
Kalkulatorische Einnahmen	1.094.917,84	1.120.758,18	9,88	10,80
Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	11.170.763,42	10.379.242,58	100,00	100,00

Ausgaben	2016 €	2015 €	2016 (%)	2015 (%)
Personalaufwand	1.891.533,02	1.785.051,34	16,93	17,20
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.871.143,98	1.406.199,01	16,75	13,55
Innere Verrechnungen	1.083.134,88	944.280,00	9,69	9,10
Kalkulatorische Kosten	1.094.917,84	1.120.758,18	9,80	10,80
Zuweisungen an Zweckverbände u.ä.	983.622,45	783.530,94	8,80	7,55
Zinsausgaben	47.998,09	51.034,83	0,42	0,49
Gewerbsteuerumlage	299.397,21	264.951,89	2,68	2,55
Verzinsung Gewerbesteuer, weitere Finanzausg.	8.287,61	6.109,73	0,07	0,06
Finanzausgleichsumlage	1.087.414,80	1.014.500,20	9,73	9,77
Kreisumlage	1.451.527,00	1.354.197,00	12,99	13,05
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.355.742,86	1.648.629,46	12,14	15,88
Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	11.170.763,42	10.379.242,58	100,00	100,00

Einnahmen Verwaltungshaushalt



Ausgaben Verwaltungshaushalt



2. Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt wurde gemäß Haushaltssatzung 2016 vom 23.02.2016 in Einnahmen und Ausgaben auf je 6.507.500,00 € festgesetzt. Das Rechnungsergebnis weist ein Jahressoll von 4.257.789,84 € aus. Somit entstanden weniger Einnahmen und Ausgaben von 2.249.710,16 €. Die wesentlichen Abweichungen des Rechnungsergebnisses gegenüber den Haushaltsansätzen werden nachstehend aufgeführt.

Einnahmen

EP	HHSt.	Bezeichnung	Mehreinnahmen	Mindereinnahmen
9	9100.3000-300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.102.742 €	
9	9100.3100-300	Entnahme aus Rücklagen	951.500 €	
8	8810.3400-300	Veräußerung von Grundstücken		2.584.123 €
6	6300.3460-935	Erschließungsbeiträge Ziegelei		1.540.000 €
7	7050.35-355-300	Beiträge Schmutz/Regenwasser Ziegelei		162.548 €
8	8150.3500-300	Beiträge Frischwasser Ziegelei		102.095 €

Ausgaben

EP	HHSt.	Bezeichnung	Mehrausgaben	Minderausgaben
5	5610.9400-903	Sanierung Freibad Gutach	70.397 €	
8	8150.9500-001	Frischwasserversorgung - Hausanschlüsse	7.869 €	
5	5800.9350-902	Spielhaus Gutach	5.271 €	
7	7700.9350-004	Anschaffung Piaggio Bauhof	4.818 €	
7	7920.9400-006	Ausbau Breisgau S-Bahn	5.018 €	
4	4360.9400-002	Bau/Kauf Asylbewerberunterbringung		281.077 €
6	6700.9600-900	Erweiterung Straßenbeleuchtung - Ziegelei		186.686 €
2	2150.9400-910	Verlegung Fernwärmeleitung GWRS Gutach		149.342 €
6	6300.9500-936	Alter Sportplatz - Erschließung		131.591 €
6	6900.9500-002	Hochwasserschutzplanung/-maßnahmen		80.338 €
6	6100.9400-011	Sanierung Dorfstraße/-platz Planung		50.000 €
6	6300.9500-921	Abrechn. Gemeindeverbindungsstraße		46.296 €
7	7510.9500-913	Friedhofsmauer - Hörnlebergstraße		39.420 €
4	4645.940/935-101	Einrichtung/Umbau 4. Gruppe Prov. Schatzkiste		34.659 €
2	2150.9400-900	Sanierungsmaßnahmen		28.418 €
2	2150.9400-908	Dachsanierung GWRS Gutach, Planung		25.000 €
7	7050.9500-934	Erschließung Obere Hintermatte		23.000 €
7	7510-9350-900	Kühlgeräte Friedhöfe		15.930 €

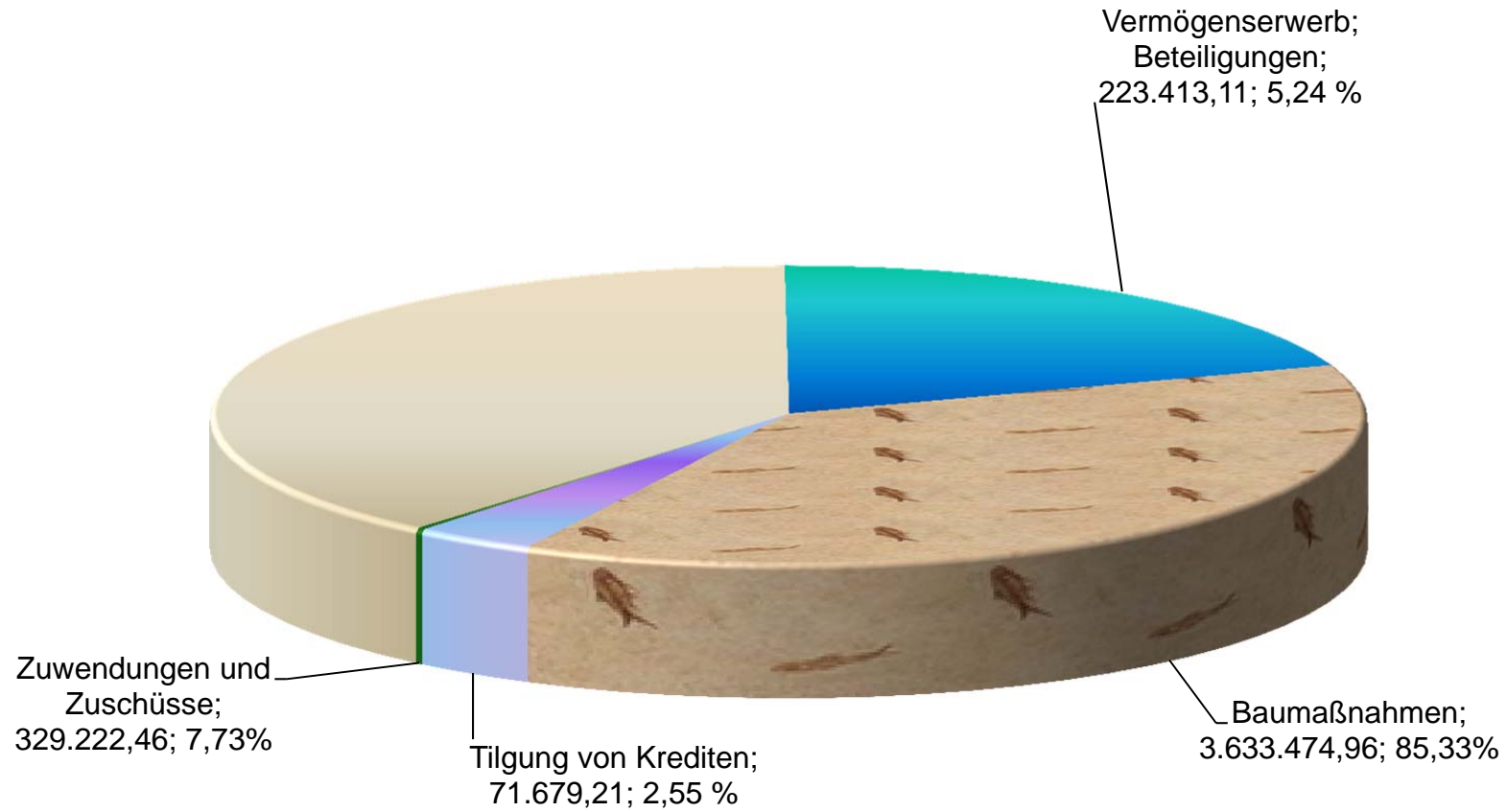
Zusammensetzung des Vermögenshaushaltes

Das Volumen des Vermögenshaushaltes 2016 mit 4.257.789,84 € setzt sich wie folgt zusammen:

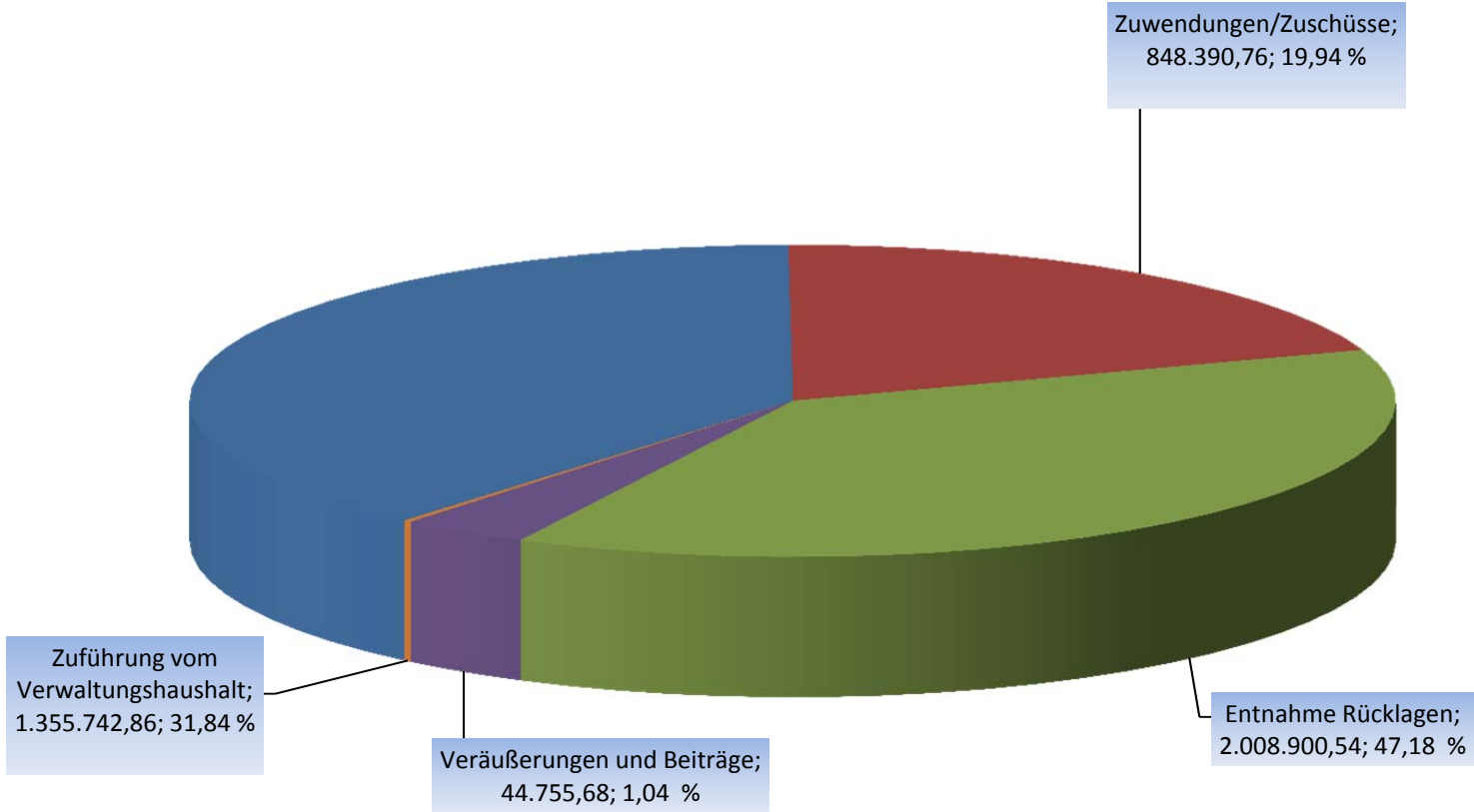
Einnahmen	2016	2015	2016	2015
	€	€	(%)	(%)
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.355.742,86	1.648.629,46	31,84	86,15
Entnahme aus der Rücklage	2.008.900,54	0,00	47,18	0,00
Veräußerung von Vermögen	21.400,55	12.713,05	0,50	0,66
Beiträge	23.355,13	92.228,31	0,54	4,82
Zuweisungen und Zuschüsse	848.390,76	160.000,00	19,94	8,36
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	4.257.789,84	1.913.570,82	100,00	100,00

Ausgaben	2016	2015	2016	2015
		€	(%)	(%)
Zuführung an die Rücklage	0,00	781.949,67	0,00	40,86
Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0,00	7.149,32	0,00	0,37
Erwerb von Grundstücken	36.304,10	17.329,60	0,85	0,91
Erwerb von beweglichem Vermögen	187.109,01	453.387,93	4,39	23,69
Baumaßnahmen	3.633.474,96	568.318,08	85,33	29,70
Tilgung von Krediten	71.679,31	68.640,71	2,55	3,59
Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse	329.222,46	16.795,51	7,73	0,88
Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00
Deckung von Fehlbeträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	4.257.789,84	1.913.570,82	100,00	100,00

Ausgaben Vermögenshaushalt



Einnahmen Vermögenshaushalt



3. Entwicklung der Schulden

Zu Beginn des Rechnungsjahres 2016 belief sich der Schuldenstand der Gemeinde Gutach im Breisgau auf 1.123.843,63 €. Im Jahr 2016 wurden 71.679,31 € an ordentlichen Tilgungsleistungen erbracht.

Der Schuldenstand zum 31.12.2016 beläuft sich auf 1.052.164,32 €. Bei einer Einwohnerzahl von 4.325 nach Fortschreibung des Zensusergebnisses zum 30.06.2015 ergibt dies eine **Pro-Kopf-Verschuldung von 243,27 €**. Zum 31.12.201 betrug die Pro-Kopf-Verschuldung 259,84 €, 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 2016 einen Stand von 3.701.049,80 € auf. Der allgemeinen Rücklage werden im Jahr 2016 aufgrund der fehlenden Einnahmen aus den Grundstücksverkäufen im Baugebiet Alte Ziegelei 2.008.900,54 € zum Haushaltsausgleich entnommen. **Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt somit zum 31.12.2016 noch 1.692.149,26 €.**

Bei einer Einwohnerzahl von 4.325 (Hochrechnung nach Zensus zum 30.06.2015) ergibt dies eine Pro-Kopf-Rücklage von 391,24 €. Die gesetzlich geforderte Mindestbestand der Allgemeinen Rücklage beläuft sich auf 210.819 €.

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 2016 fortgeschrieben:

Aufgabenbereich Kostenr. Einrichtungen	zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
Feuerwehrwesen	1.205.533,47 €	192.884,39 €	56.243,46 €	1.342.174,40 €
Asylantenunterbringung	- €	218.923,00 €	4.780,00 €	214.143,00 €
Kommunaler Kiga. Bleibach	865.476,18 €	11.682,07 €	38.014,07 €	839.144,18 €
Abwasserbeseitigung	2.912.777,89 €	651.810,54 €	131.188,69 €	3.433.399,74 €
Wasserversorgung	1.537.371,41 €	107.556,39 €	127.692,16 €	1.517.235,64 €
Friedhofwesen	430.615,27 €	29.129,86 €	18.695,38 €	441.049,75 €
Haus der Vereine Siegelau	875.098,13 €	- €	19.479,00 €	855.619,13 €
Vereinsräume Gutach	117.467,79 €	- €	2.357,00 €	115.110,79 €

Stand in Euro					
Bestände nach Kostenstellen		zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
0000	Kostenstelle Gemeindeorgane	6.613,00 €	- €	1.273,00 €	5.340,00 €
0200	Kostenstelle Hauptverwaltung	253.944,90 €	7.958,71 €	14.848,71 €	247.054,90 €
0300	Kostenstelle Finanzverwaltung	- €	- €	- €	- €
0500	Kostenstelle Standesamt	428,00 €	- €	86,00 €	342,00 €
0600	Kostenstelle Gesamtverwaltung	25.784,00 €	35.497,33 €	9.189,33 €	52.092,00 €
0650	Kostenstelle Gemeindearchiv	14.079,00 €	- €	1.172,00 €	12.907,00 €
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/Bleibach	1.452.405,57 €	72.343,57 €	100.241,73 €	1.424.507,41 €
3400	Kostenstelle Heimatpflege	34.943,00 €	- €	5.037,00 €	29.906,00 €
4360	Kostenstelle Asylantenunterbring.	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
4640	Kostenstelle Förd. Kirchl. Kigä.	357.707,12 €	27.105,49 €	31.216,49 €	353.596,12 €
4645	Kostenstelle Komm. Kiga.	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
5610	Kostenstelle Sport- u. Mz-Halle	1.490.368,30 €	- €	49.143,00 €	1.441.225,30 €
5620	Kostenstelle Sportplätze	714.631,49 €	150.883,34 €	7.494,34 €	858.020,49 €
5625	Kostenstelle Skaterfläche Schönw.	4.426,00 €	- €	1.106,00 €	3.320,00 €
5710	Kostenstelle Freibad Gutach	360.904,70 €	401.397,98 €	2.252,98 €	760.049,70 €
5800	Kostenstelle Park- u. Gartenanl.	128.466,04 €	14.329,20 €	5.733,20 €	137.062,04 €
5900	Kostenstelle Nordic-Walking-Str.	3.270,43 €	- €	- €	3.270,43 €
6100	Kostenstelle Planung	985.967,33 €	309.411,15 €	- €	1.295.378,48 €
6300	Kostenstelle Gemeindestrassen	5.946.558,52 €	1.045.305,03 €	121.080,43 €	6.870.783,12 €
6700	Kostenstelle Straßenbeleuchtung	161.567,49 €	28.637,33 €	8.484,33 €	181.720,49 €
6750	Kostenstelle Straßenreinigung	22.533,00 €	- €	5.335,00 €	17.198,00 €
6900	Kostenstelle Wasserläufe,-bau	68.286,91 €	44.661,21 €	184,00 €	112.764,12 €
7050	Kostenstelle Abwasserbeseitigung	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
7510	Kostenstelle Friedhöfe	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
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	1.356.703,13 €	51.711,34 €	36.736,80 €	1.371.677,67 €
7810	Kostenstelle Feld- u. Wirtschaftsw.	8.106,93 €	- €	832,00 €	7.274,93 €
7920	Kostenstelle Förderung ÖPNV	71.806,67 €	20.197,81 €	2.407,73 €	89.596,75 €
8150	Kostenstelle Wasserversorgung	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
8120	Kostenstelle Breitbandversorgung	54.250,00 €	9.748,90 €	3.180,90 €	60.818,00 €
8170	Kostenstelle Kombinierte Versorg.	106.281,63 €	- €	- €	106.281,63 €
8400	Kostenstelle Schönwasener Hof	358.526,00 €	- €	23.877,00 €	334.649,00 €

*

Stand in Euro					
Bestände nach Kostenstellen		zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
8550	Kostenstelle Gemeindewald	1.510.678,16 €	- €	193,00 €	1.510.485,16 €
8555	Kostenstelle Walderlebnispfad	9.468,61 €	- €	- €	9.468,61 €
8600	Kostenstelle Tourismus	387.139,96 €	- €	13.053,00 €	374.086,96 €
8610	Kostenstelle Bürgersaal Bleibach	311.904,00 €	- €	15.185,00 €	296.719,00 €
8800	Kostenstelle Wohngebäude	506.619,81 €	7.305,93 €	53.836,93 €	460.088,81 €
8810	Kostenstelle Sonst. Grundverm.	673.738,66 €	34.301,33 €	2.822,87 €	705.217,12 €

Fortschreibung Vermögenswerte der Kostenstellen lt. Buchhaltung im SAP-System

6. Lagebericht und Ausblick

Im Rechnungsjahr 2016 war die Fertigstellung des Erwachsenenbeckens sowie des Sanitärbereichs im Freibad Gutach, welcher barrierefrei nun auch von außen für Besucher der Veranstaltungen auf dem Festplatz (Latschariplatz) nutzbar ist, eine Hauptinvestition. Weiter waren Verhandlungen mit der Deutschen Bahn für das Projekt Breisgau SBahn 2020 zu führen, welches ebenfalls große Investitionen für die Gemeinde mit sich bringen wird. Die kreisweite Umsetzung des Breitbandprojektes mit „schnellerem Internet für Alle“ begann mit den ersten Arbeiten und soll im Jahr 2017 abgeschlossen werden. Ganzjährig begleiteten die Vorbereitungen für die Erschließung des Neubaugebietes „Alte Ziegelei“ die Gemeinde und auch die Gemeinderatsmitglieder. Mehrmals wurden diese und Bauinteressierte zu Informationsveranstaltungen über das Gebiet und das darin vorgesehene Heizungssystem eines Kalt/Wärme Speichers eingeladen bevor endgültig mit den Erschließungsarbeiten begonnen wurde. Diese konnten jedoch nicht im Jahr 2016 abgeschlossen werden. Durch Verzögerungen beim Umlegungsverfahren konnten nicht wie vorgesehen die dann neu gebildeten Bauplätze an die Interessenten veräußert werden, was zu Mindereinnahmen im Vermögenshaushalt führte, welche nur durch eine Rücklagenentnahme in Höhe von rund 2.000.000 Euro ausgeglichen werden konnte. Jedoch sind die Einnahmen im kommenden Jahr zu erwarten, wodurch das Leeren des Sparbuches (und durch die angedrohten Negativzinsen der Kreditinstitute) leichter fällt.

Im Rahmen der Asylproblematik investierte die Gemeinde in den Ankauf eines Wohnhauses im Ortsteil Siegelau mit rund 220.000 Euro sowie in Form eines Zuschusses in einen Kunstrasenplatz des SC Gutach und dazugehörigen Rasentraktor im Ortsteil Gutach in Höhe von rund 158.000 Euro.

Der Kauf eines neuen Feuerwehrfahrzeuges wurde beauftragt und kann mit der Einweihung im Sommer 2017 abgeschlossen werden. Weiter sind noch Planungen für ein gemeinsames Feuerwehrgerätehaus der Wehren Bleibach und Gutach in der Diskussion um einsetzbare Feuerwehrkameraden besonders für die Tagschleife in allen Ortsteilen zu garantieren.

Haushaltseinnahmereste wurden in einer Gesamthöhe von 283.000 Euro für folgende Maßnahmen gebildet:

Zuschuss Feuerwehrfahrzeug LF20Kat5	160.000 Euro
Schmutzwasserbeitrag Neuer Bauhof	47.000 Euro
Zuwendung Gemeindeverbindungsstraße Land Abrechnung	38.000 Euro
Frischwasserbeitrag Neuer Bauhof	19 38.000 Euro

Die Erschließungsarbeiten im Neubaugebiet Alte Ziegelei sind auch prägend für die Übertragung von Haushaltsausgaberesten von 2016 nach 2017. Diese Arbeiten müssen und werden nun endgültig im Jahr 2017 abgeschlossen und die Grundstücke vermarktet, was für die Gemeinde Gutach i. Br. eine Erhöhung der Einwohnerzahl, höhere Kinderzahlen im Kindertagesstättenbereich und den Schulen mit sich bringen wird und allgemein zur Bereicherung des Gemeindelebens beitragen wird.

Für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen die im Haushaltsjahr nicht abgeschlossen werden konnten, wurden **Haushaltsausgabereste** in einem Gesamtvolumen von 2.399.500,00 € gebildet. Diese verteilen sich auf folgende Maßnahmen

Baugebiet Ziegelei Erschließung	1.508.000 Euro
Baugebiet Ziegelei/Hörnlebergstraße Abwasser	375.000 Euro
Baugebiet Ziegelei Frischwasser	217.000 Euro
Sanierungsgeb. Ziegelei, Abrechnung Privater Maßnahmen	10.000 Euro
Feuerwehrfahrzeug LF20Kat5	188.500 Euro
KAG Beiträge Bauhof Hintermatte	68.000 Euro
Gemeindeverbindungsstraße Erwerbe nach Endvermessung	10.000 Euro
Breisgau S-Bahn Planungskosten	9.000 Euro
Tür- und Fensterfront Jugendkeller	9.000 Euro
Basketballplatz Schönwasen	5.000 Euro

Neben den Investitionen wurde insgesamt ein Betrag von 71.679 € für die ordentliche Tilgung aufgewendet.

Des Weiteren wurden 2016 rund 617.500 € im Verwaltungshaushalt aufgewendet, um das unbewegliche und bewegliche Vermögen der Gemeinde zu erhalten.

Insbesondere wurden im Jahr 2016 für die Unterhaltung der Gemeindestraßen 125.500 €, die Unterhaltung der Schulgebäude 71.000 €, das Abwasserkanalnetz 156.000 €, Unterhaltung der Gemeindewohnhäuser 34.000 €, Unterhaltung Wassernetz und Hochbehälter 88.000 € sowie Unterhaltung Sportbereich und -plätze 34.000 € aufgewendet.

Gutach im Breisgau, im Juni 2017
Rechnungsamt



VI. Feststellung der Jahresrechnung

1. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom
Hiernach betragen

das Ergebnis der Jahresrechnung 2016 festgestellt.

die Soll-Einnahmen des Verwaltungshaushaltes	11.170.763,42 €
die Soll-Einnahmen des Vermögenshaushaltes	4.265.789,84 €
+ neue Haushaltseinnahmereste	283.000,00 €
- Haushaltseinnahmereste Vorjahr	291.000,00 €
bereinigte Soll-Einnahmen des Vermögenshaushaltes	<u>4.257.789,84 €</u>
die bereinigten Soll-Einnahmen des Gesamthaushaltes	<u><u>15.428.553,26 €</u></u>
die Soll-Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	11.170.763,42 €
die Soll-Ausgaben des Vermögenshaushaltes	3.555.289,84 €
+ neue Haushaltsausgabereste	2.399.500,00 €
- Haushaltsausgabereste Vorjahr	1.697.000,00 €
bereinigte Soll-Ausgaben des Vermögenshaushaltes	<u>4.257.789,84 €</u>
die bereinigten Soll-Ausgaben des Gesamthaushaltes	<u><u>15.428.553,26 €</u></u>
Differenz Einnahmen (Fehlbetrag)	<u><u>- €</u></u>