

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung

I. Allgemeine Angaben

1. Die Gemeinde Gutach im Breisgau hat zum 30.06.2017 4.430 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 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 2017:

1. Fachbedienstete für das Finanzwesen: Martina Joos, Verwaltungsfachwirtin
2. Vertretung der Fachbediensteten: Anna Schäfer, Inspektorin
2. Kassenaufsichtsbeamter: Urban Singler, Bürgermeister
3. Kassenverwalterin: Katja Kury, Verwaltungsfachangestellte
4. Vertretung der Kassenverwalterin: Rita Silberer, Verwaltungsangestellte

Von den nachstehend genannten wurden noch folgende öffentliche Verrechnungen geführt:

1. Katja Kury, 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 19.12.2017 und 29.12.2017 bei der Gemeindekasse und den Zahlstellen Bürgerbüro 1 und 2/Standesamt durchgeführt. Die Prüfung der Zahlstelle der Grund- und Werkrealschule ZweiTälerLand Gutach wurde nicht mehr vorgenommen, da diese bereits im Rahmen der Umstellung auf das NKHR aufgelöst wurde. Dem Gemeinderat wurde am 06.02.2018 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 wurden in die Anlagebuchhaltung nur noch Gegenstände mit einem Wert in Höhe von über 410 € aufgenommen. Dieses Anlagenverzeichnis wurde im Zuge des durch die Kämmerei gesetzten Zieles zur Umstellung auf die Vollvermögensrechnung im Jahr 2005 mit Einbuchung sämtlicher aktivier- und passivierbare Werte in SAP integriert, im Haushaltsjahr 2017 entsprechend fortgeschrieben und wird im Rahmen der Erstellung einer Eröffnungsbilanz in diese aufgenommen.
4. Der aufgrund von § 27 (5) GKV gebildete Anteil der Pensionsrückstellungen der Gemeinde Gutach i. Br. beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg beträgt zum Stichtag 31.12.2017 Euro 4.190.917.
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 2017 wurde vom Gemeinderat am 24. Januar 2017 beschlossen.
Der Haushaltsplan wurde in Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

Verwaltungshaushalt	10.089.677,00 €
Vermögenshaushalt	<u>4.681.817,00 €</u>
Gesamthaushalt	<u><u>14.771.494,00 €</u></u>

Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde für das Rechnungsjahr 2017 nicht erlassen. Nach dem vorliegenden Rechnungsabschluss brachte das Rechnungsjahr 2017 folgende Ergebnisse:

Verwaltungshaushalt	
Einnahme- und Ausgabe-Soll	11.672.636,04 €
Vermögenshaushalt	
Einnahme- und Ausgabe-Soll	<u>2.514.053,51 €</u>
Gesamthaushalt	<u><u>14.186.689,55 €</u></u>

V. Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2017 der Gemeinde Gutach im Breisgau

1. Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt wurde gemäß der Haushaltsatzung 2017 vom 24.01.2017 in Einnahmen und Ausgaben auf je 10.089.677,00 € festgesetzt.

Das Rechnungsergebnis weist ein Jahressoll von 11.672.636,04 € aus. Somit ergeben sich Mehr-Einnahmen und -Ausgaben von 1.582.959,04 €.

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

Einnahmen

EP	Fipo	Bezeichnung	Mehreinnahmen	Mindereinnahmen
9	9000.0300	Gewerbsteuer	635.800 €	
9	9000.0100	Gemeindeanteil Einkommenssteuer	181.377 €	
9	9000.0410	Schlüsselzuweisungen vom Land	144.694 €	
7	7050.1630	Erstattungen AZV für Invest in Entwässerungssystem	124.022 €	
4	4360.1400	Kaltniete Asylunterbringung / LRA	36.208 €	
4	4645.1710	Sachkostenbeiträge Kita Schatzkiste vom Land BW	32.230 €	
9	9000.0010	Grundsteuer B	30.801 €	
9	9000.2700	Kommunale Investitionspauschale	28.258 €	
4	4360.1520	Integrationsausgleich Asyl vom Land	27.457 €	
4	4645.120	Elternbeiträge Kita Schatzkiste	21.091 €	
8	8550.1300	Einnahmen aus Holzverkauf		51.360 €
8	8150.1100	Wassergebühren		22.687 €
7	7050.1690	Straßenentwässerungsanteil		18.421 €
2	2150.1730	Schullastenausgleich		12.600 €
8	8550.1710	Zuweisungen Land, Wald		5.000 €
6	6100.1500	Ersatz von Sachausgaben/Erstattungen Planungsbereich		4.970 €
8	8800.1400	Mieten und Pachten Gemeindewohnungen		3.737 €
7	7510.1130	Gebühr für Leichenhallen		3.678 €
7	7050.1103	Verbrausabrechnung Zählergebühr Niederschlagswasser		3.657 €

Ausgaben

EP	Fipo	Bezeichnung	Mehrausgaben	Minderausgaben
4	4646.7000	Ungedeckter Aufwand Freie Träger Eulennest	17.211 €	
1	1310.6790	Dienst- und Schutzkleidung, Reinigung Atemschutzmasken	12.425 €	
4	4640.6722	Erstattungen an andere Gemeinden St. Franziskus	11.994 €	
7	7700.5500	Bauhof Haltung von Fahrzeugen	11.349 €	
6	6750.5790	Winterdienst, Streugut, Straßenreinigung	8.161 €	
7	7050.6550	Sachverständigenkosten - Entwässerungsanträge AZV	7.800 €	
8	8800.5401	Mietnebenkosten-erstattungsfähig	4.962 €	
4	4360.5000	Unterhaltung Grundst./Gebäude Asylunterbringungen	4.905 €	
9	9100.8600	Vollverzinsung Gewerbesteuer Erstattungszinsen	4.652 €	
5	5710.5400	Freibad Gutach, Bewirtschaftungskosten	4.638 €	
6	6700.5100	Straßenbeleuchtung Unterhaltung (Wartungsvertrag Enbw)	4.543 €	
6	6300.5100	Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen		199.749 €
0	0300.4++	Personalkosten Finanzbereich		70.775 €
6	6100.5770	Bebauungspläne		63.377 €
9	9000.8100	Gewerbesteuerumlage		41.438 €
0	0200.4+++	Personalkosten Hauptamt(Beamte)		41.213 €
8	8800.5000	Unterhaltungskosten Gemeindewohnungen		39.531 €
8	8150.5100	Unterhaltung Frischwassernetz		38.087 €
8	8150.5000	Unterhaltung Hochbehälter Gesamt		29.847 €
6	6120.6550	Sachverständigenkosten - Bauleitplanung u.ä.		29.814 €
2	2150.7120	Schullastenausgleich an andere Gemeinden		29.800 €
4	4640.7020	Ungedeckter Aufwand Kirchl.Kiga St. Franziskus Gemeindeanteil		26.260 €
7	7050.5100	Unterhaltung Abwasserkanalnetz		26.115 €
6	6900.5100	Unterhaltungsaufwand Wasserläufe, Wasserbau		24.247 €

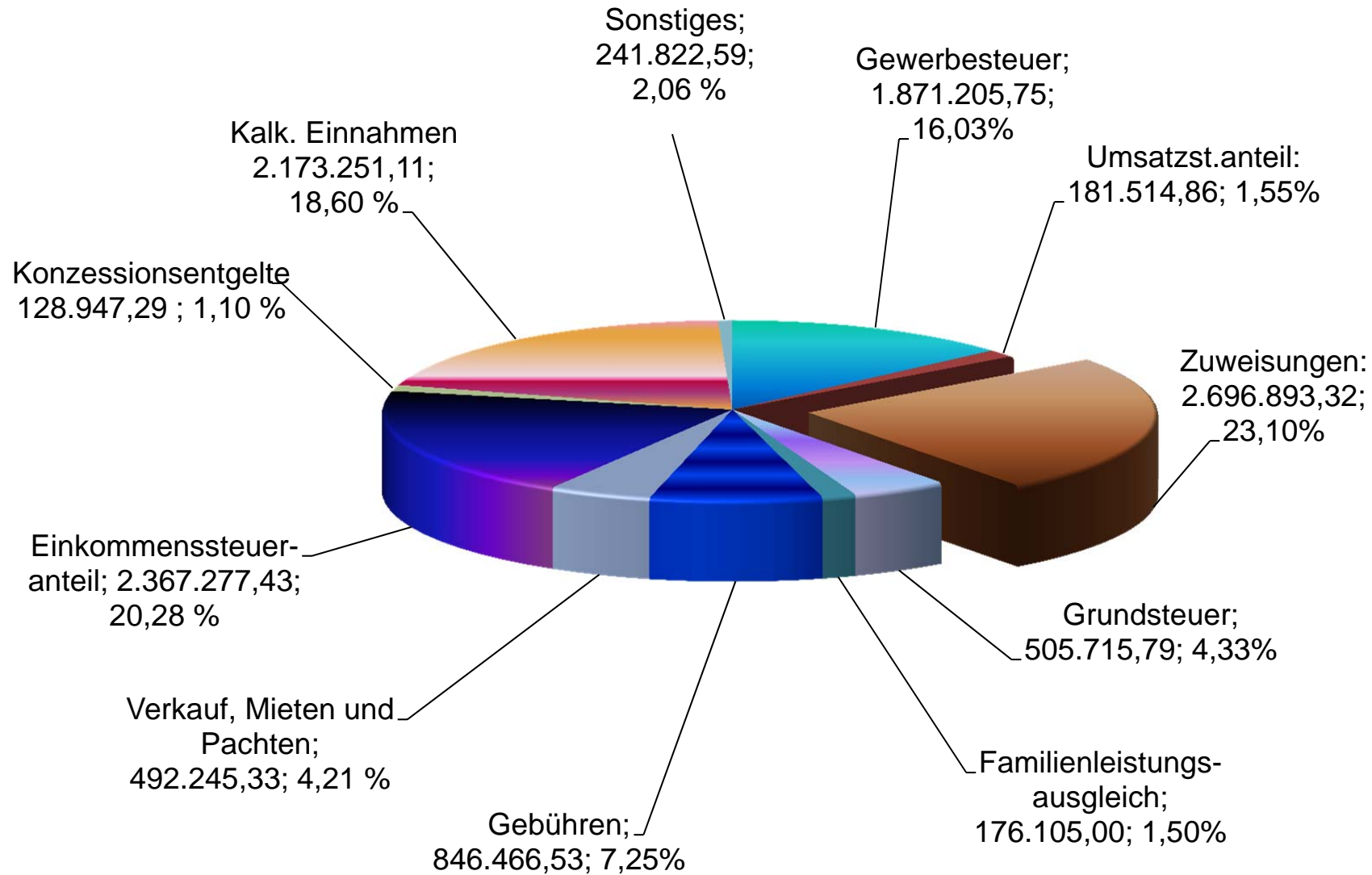
Zusammensetzung des Verwaltungshaushaltes

Das Volumen des Verwaltungshaushaltes 2017 mit 11.672.706,82 € setzt sich wie folgt zusammen:

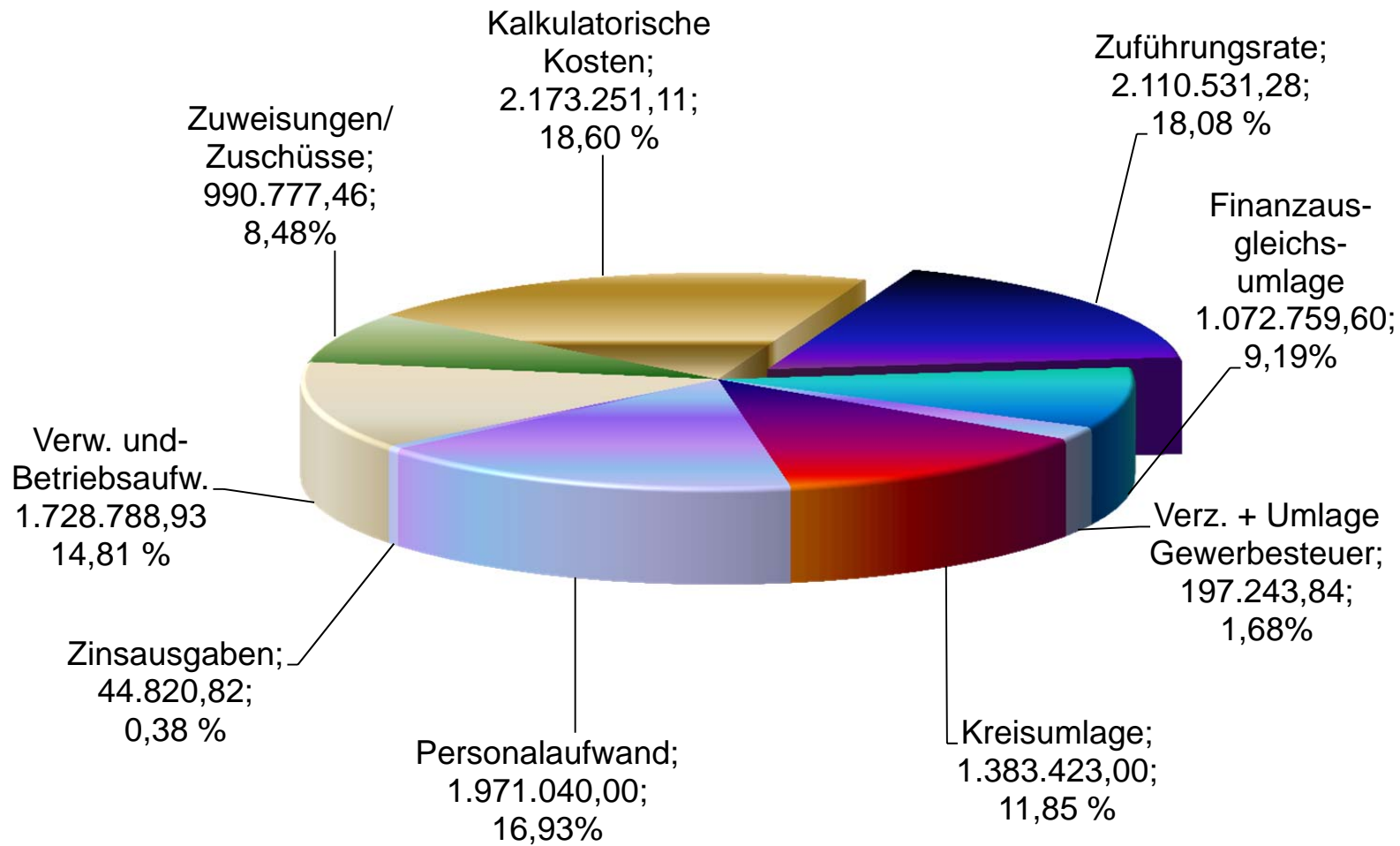
Einnahmen	2017 €	2016 €	2017 (%)	2016 (%)
Grundsteuer A und B	505.715,79	476.858,32	4,33	4,26
Gewerbsteuer	1.871.205,75	1.493.855,48	16,03	13,37
Anteil an der Einkommenssteuer	2.367.277,43	2.118.273,36	20,28	18,96
Anteil an der Umsatzsteuer	181.514,86	146.059,32	1,55	1,30
Andere Steuern, steuerähnliche Einnahmen	21.231,52	20.725,52	0,18	0,18
Schlüsselzuweisungen	1.996.352,70	1.977.998,70	17,10	17,70
Ausgleichleistung n. Familienleistungsausgleich	176.105,00	170.710,00	1,50	1,52
Gebühren und ähnliche Entgelte	846.466,53	838.938,40	7,25	7,51
Einnahmen aus Verkauf, Mieten	492.245,33	846.992,13	4,21	7,58
Erstattungen	216.168,92	111.230,29	1,85	0,99
Innere Verrechnungen	1.021.223,91	1.083.134,88	8,74	9,69
Zuweisungen und Zuschüsse	700.540,62	663.301,79	6,00	5,93
Zinseinnahmen	17,67	1.873,54	0,00	0,01
Gewinnanteile und Konzessionen	128.947,29	115.210,15	1,10	1,03
Weitere Finanzeinnahmen	4.404,48	10.683,70	0,03	0,09
Kalkulatorische Einnahmen	1.152.027,20	1.094.917,84	9,86	9,88
Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	11.672.636,04	11.170.763,42	100,00	100,00

Ausgaben	2017 €	2016 €	2017 (%)	2016 (%)
Personalaufwand	1.971.040,00	1.891.533,02	16,93	16,93
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.728.788,93	1.871.143,98	14,81	16,75
Innere Verrechnungen	1.021.223,91	1.083.134,88	8,74	9,69
Kalkulatorische Kosten	1.152.027,20	1.094.917,84	9,86	9,80
Zuweisungen an Zweckverbände u.ä.	990.777,46	983.622,45	8,48	8,80
Zinsausgaben	44.820,82	47.998,09	0,38	0,42
Gewerbsteuerumlage	190.561,46	299.397,21	1,63	2,68
Verzinsung Gewerbesteuer, weitere Finanzausg.	6.682,38	8.287,61	0,05	0,07
Finanzausgleichsumlage	1.072.759,60	1.087.414,80	9,19	9,73
Kreisumlage	1.383.423,00	1.451.527,00	11,85	12,99
Zuführung zum Vermögenshaushalt	2.110.602,06	1.355.742,86	18,08	12,14
Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	11.672.636,04	11.170.763,42	100,00	100,00

Einnahmen Verwaltungshaushalt



Ausgaben Verwaltungshaushalt



2. Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt wurde gemäß Haushaltssatzung 2017 vom 24.01.2018 in Einnahmen und Ausgaben auf je 4.681.817,00 € festgesetzt. Das Rechnungsergebnis weist ein Jahressoll von 2.541.124,29 € aus. Somit entstanden weniger Einnahmen und Ausgaben von 2.140.692,71 € - Haushaltsausgabereste von 2.399.500 aus 2016 - aus . Die wesentlichen Abweichungen des Rechnungsergebnisses gegenüber den Haushaltsansätzen werden nachstehend aufgeführt.

Einnahmen

EP	HHSt.	Bezeichnung	Mehreinnahmen	Mindereinnahmen
9	9100.3000-300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.024.214 €	
6	6300.3610-921	GVFG-Zuschuss Gem.verb.str.Abrechnung	24.185 €	
5	5620.3450-001	Verkauf Kommunaltraktor	15.199 €	
8	8810.3400-300	Verkaufserlöse Grundstücke Ziegelei/Sportpl.		3.481.340 €
4	4645.3600-102	Zuweisung Bund-Land Anbau Schatzkiste Kita		410.000 €
7-8	7050-8150	Beiträge Frisch/Schmutzwasser Ziegelei		288.625 €

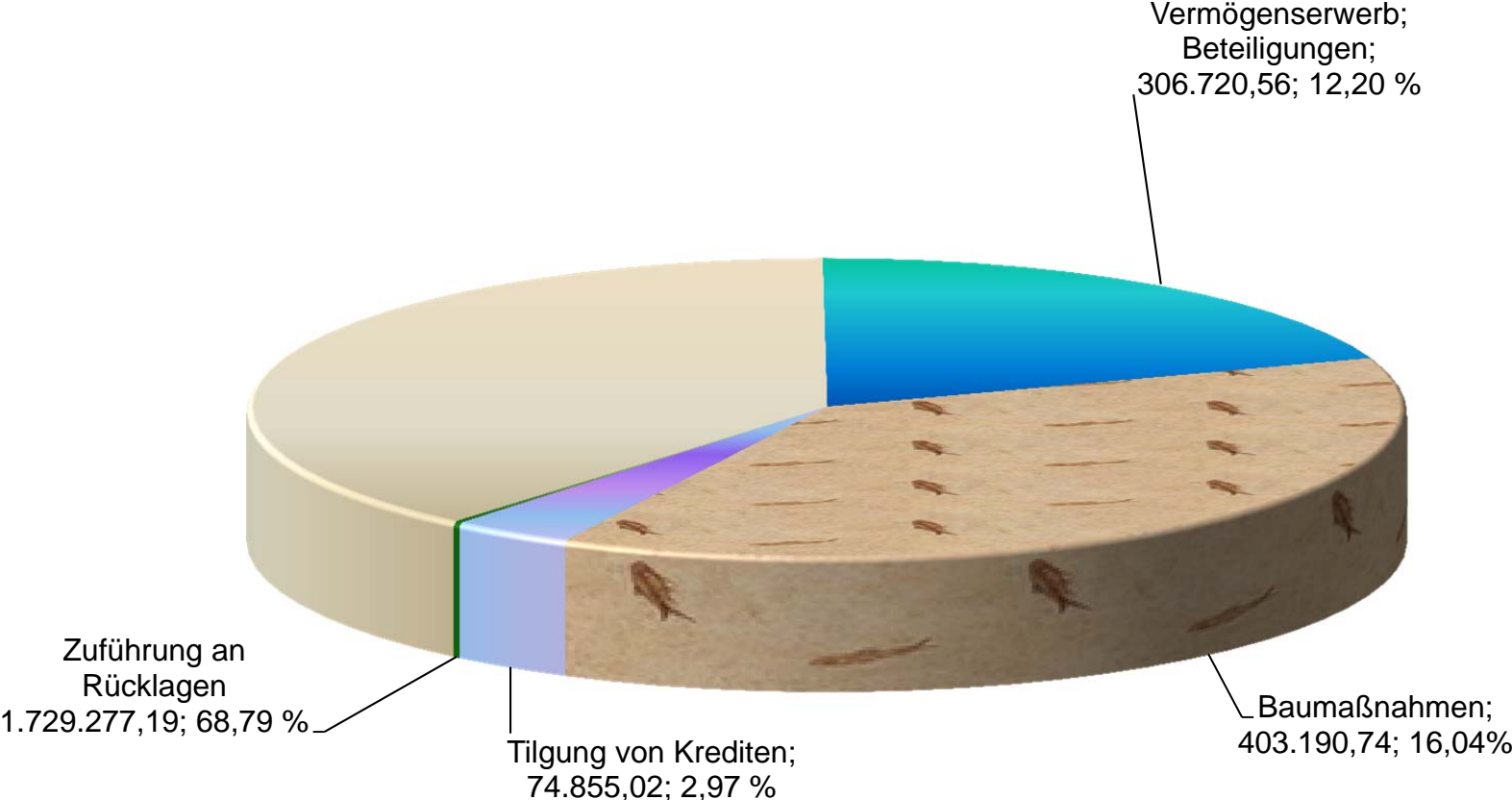
Ausgaben

EP	HHSt.	Bezeichnung	Mehrausgaben	Minderausgaben
9	9100-9100-900	Zuführung Rücklage	407.495 €	
7	7050-9500-935	Entwässerung Ludwigstraße	33.023 €	
8	8810-9320-900	Erwerb Grundstücke (Alter Sportplatz)	24.729 €	
5	5710.9400-903	Sanierung Freibad Gutach Schlusszahlung Becken	23.468 €	
7	7050.9500-932	Entwässerung Hörnlebergstraße	17.190 €	
8	8150-9500-001	Frischwasseranschlüsse Hörnlebergstraße, Kregelba	15.276 €	
6	6300.9500-935	Erschließung Hörnlebergstraße		1.168.383 €
6	6300.9500-936	Erwschließung Alter Sportplatz		228.335 €
4	4645.9400-903	Erweiterung Schatzkiste		151.666 €
6	6799.9600-900	Straßenbeleuchtung Ziegelei		138.800 €
2	2150.9400-910	Fernwärmeleitung GWRS Gutach		137.445 €
8	8150.9500-021-927	Frischwasserleitung Ziegelei/Hintermatte		120.622 €
5	5710.9400-904	Freibadsanierung Thekenbereich		87.670 €
7	7510.9400-900	Umgestaltung Friedhöfe		80.390 €
7	7700.9400-011	KAG Beiträge Bauhof		64.427 €
8	8120.9500-001	Breitbandversorgung Abr. 2018		60.727 €
6	6900.9500-002	Hochwasserschutzmaßnahmen		58.257 €
8	8150.9400-011	Sanierung Hochbehälter Abr. 2018		55.947 €

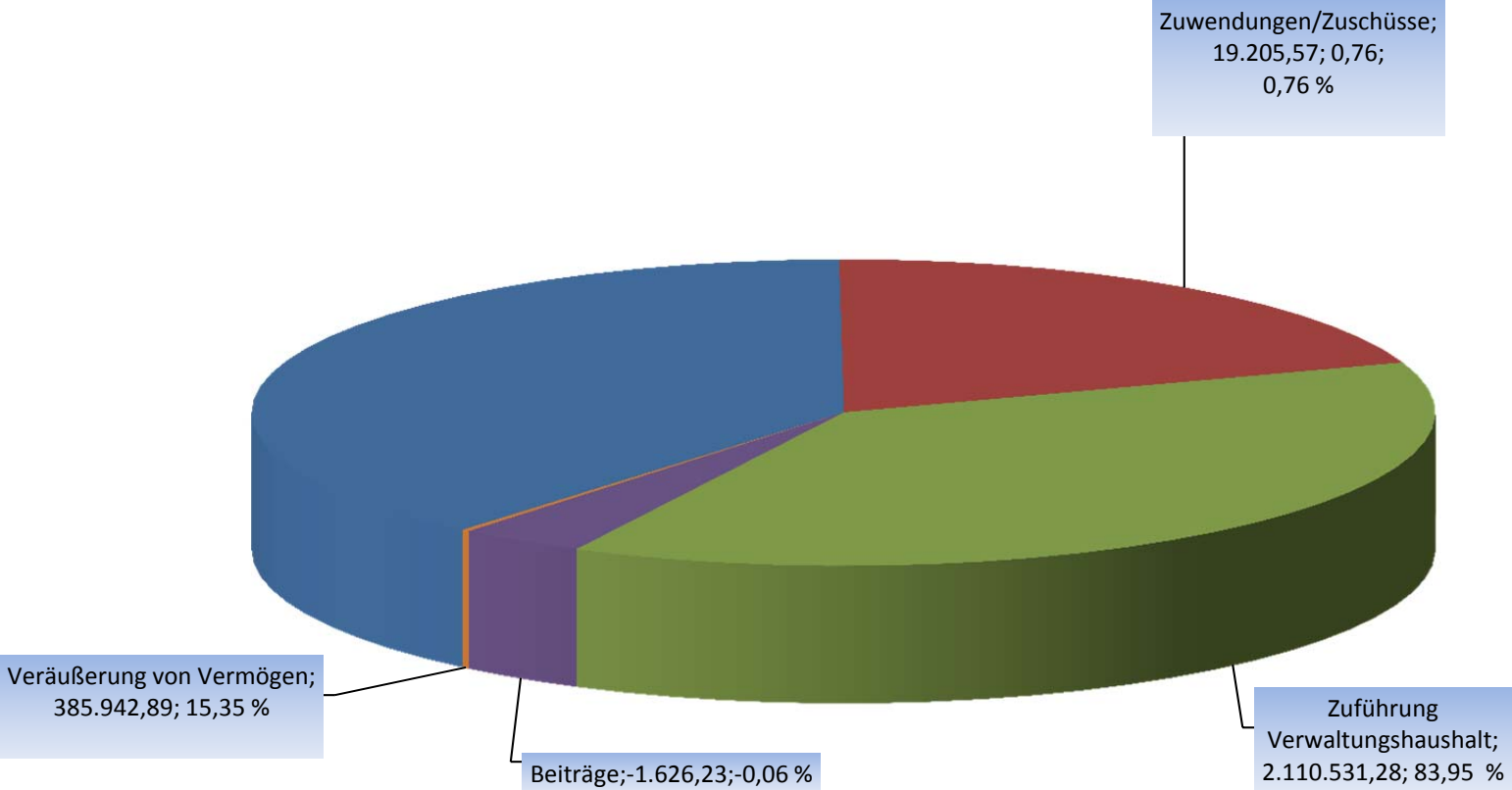
Das Volumen des Vermögenshaushaltes 2017 mit 2.541.124,29 € setzt sich wie folgt zusammen:

Einnahmen	2017 €	2016 €	2017 (%)	2016 (%)
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.110.531,28	1.355.742,86	83,95	31,84
Entnahme aus der Rücklage	0	2.008.900,54	0	47,18
Veräußerung von Vermögen	385.942,89	21.400,55	15,35	0,50
Beiträge	-1.626,23	23.355,13	-0,06	0,54
Zuweisungen und Zuschüsse	19.205,57	848.390,76	0,76	19,94
Aufnahme von neuen Krediten	0	0,00	0	0,00
Umschuldungen	0	0,00	0	0,00
Fehlbetrag	0	0,00	0	0,00
Sonstiges		0,00		0,00
Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	2.514.053,51	4.257.789,84	100,00	100,00
Ausgaben	2017 €	2016 €	2017 (%)	2016 (%)
	1.729.277,19			
Zuführung an die Rücklage		0,00	68,79	0,00
Beteiligungen, Kapitaleinlagen	7.086,58	0,00	0,28	0,00
Erwerb von Grundstücken	89.729,00	36.304,10	3,57	0,85
Erwerb von beweglichem Vermögen	209.914,98	187.109,01	8,35	4,39
Baumaßnahmen	403.190,74	3.633.474,96	16,04	85,33
Tilgung von Krediten	74.855,02	71.679,31	2,97	2,55
Umschuldungen	0	0,00	0	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse	0	329.222,46	0	7,73
Sonstiges	0	0,00	0	0,00
Deckung von Fehlbeträgen	0	0,00	0	0,00
Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	2.514.053,51	4.257.789,84	100,00	100,00

Ausgaben Vermögenshaushalt



Einnahmen Vermögenshaushalt



3. Entwicklung der Schulden

Zu Beginn des Rechnungsjahres 2017 belief sich der Schuldenstand der Gemeinde Gutach im Breisgau auf 1.052.164,32 €.

Im Jahr 2017 wurden 74.855,02 € an ordentlichen Tilgungsleistungen erbracht.

Der Schuldenstand zum 31.12.2017 beläuft sich auf 977.309,30 € und hat somit die Millionen-Grenze unterschritten. Bei einer Einwohnerzahl von 4.430 zum 30.06.2017 ergibt dies eine **Pro-Kopf-Verschuldung von 220,61 €**. Zum 31.12.2016 betrug die Pro-Kopf-Verschuldung 243,27 €, zum 31.12.1989 noch 1.028,60 € (2.011,76 DM).

4 Entwicklung der allgemeinen Rücklage

Die allgemeine Rücklage wies zu Beginn des Rechnungsjahres 2017 einen Stand von 1.692.149,26 € auf. Der allgemeinen Rücklage werden im Jahr 2017 zum Haushaltsausgleich 1.729.277,19 zugeführt. **Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt somit zum 31.12.2017 Euro 3.421.426,45.**

Ab 2018 im NKHR gibt es keine Allgemeine Rücklage mehr, dieser Betrag „verschwindet“ im sog. Basiskapital der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018.

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 2017 fortgeschrieben und werden im Jahr 2018 nach Überprüfung, Ergänzung und Aussonderung sämtlicher Anlagenwerte durch die Kämmerei in die Anlagenbuchhaltung des NKHR übernommen, wo sie zum Vermögen der Gemeinde Gutach i. Br. zählen:

Stand in Euro				
Aufgabenbereich Kostenr. Einrichtungen	zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
Feuerwehrwesen, -schutz	1.342.174,40 €	203.741,33 €	80.412,13 €	1.465.503,60 €
Asylantenunterbringung	214.143,00 €	- €	9.560,00 €	204.583,00 €
Kommunaler Kiga. Bleibach	839.144,18 €	405.798,40 €	45.140,13 €	1.199.802,45 €
Abwasserbeseitigung	3.433.399,74 €	699.176,56 €	131.608,00 €	4.000.968,30 €
Wasserversorgung	1.517.235,64 €	210.873,46 €	132.249,31 €	1.595.859,79 €
Friedhofwesen	441.049,75 €	21.141,19 €	20.279,87 €	441.911,07 €
Haus der Vereine Siegelau	855.619,13 €	- €	19.480,00 €	836.139,13 €

Bestände nach Kostenstellen		zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
0000	Kostenstelle Gemeindeorgane	5.340,00 €	12.971,98 €	1.489,98 €	16.822,00 €
0200	Kostenstelle Hauptverwaltung	247.054,90 €	5.105,89 €	14.950,89	237.209,90 €
0300	Kostenstelle Finanzverwaltung	- €	1.576,83 €	209,83 €	1.367,00 €
0500	Kostenstelle Standesamt	342,00 €	- €	85,00 €	257,00 €
0600	Kostenstelle Gesamtverwaltung	52.092,00 €	9.286,17 €	14.093,17 €	47.285,00 €
0650	Kostenstelle Gemeindearchiv	12.907,00 €	- €	1.171,00 €	11.736,00 €
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	1.424.414,35 €	75.201,07 €	100.449,79 €	1.399.165,63 €
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.	353.596,12 €		32.229,00 €	321.367,12 €
4645	Kostenstelle Komm. Kiga.	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
5610	Kostenstelle Sport- u. Mz-Halle	1.441.225,30 €	4.104,74 €	49.352,74 €	1.395.977,30 €
5620	Kostenstelle Sportplätze	858.020,49 €		11.160,00 €	846.860,49 €
5625	Kostenstelle Skaterfläche Schönw.	3.320,00 €	- €	1.107,00 €	2.213,00 €
5710	Kostenstelle Freibad Gutach	760.049,70 €	32.797,99 €	6.335,57 €	786.512,12 €
5800	Kostenstelle Park- u. Gartenanl.	137.062,04 €	7.216,69 €	8.147,69 €	136.131,04 €
5900	Kostenstelle Nordic-Walking-Str.	3.270,43 €	- €	- €	3.270,43 €
6100	Kostenstelle Planung	1.295.378,48 €	- €	- €	1.295.378,48 €
6300	Kostenstelle Gemeindestrassen	6.870.783,12 €	967.112,61 €	161.025,75 €	7.676.869,98 €
6700	Kostenstelle Straßenbeleuchtung	181.720,49 €	51.199,91 €	9.003,91 €	223.916,49 €
6750	Kostenstelle Straßenreinigung	17.198,00 €	- €	5.334,00 €	11.864,00 €
6900	Kostenstelle Wasserläufe,-bau	112.764,12 €	41.742,22 €	223,13 €	154.283,21 €
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	1.371.677,67 €	241.996,08 €	44.143,08 €	1.569.530,67 €
7810	Kostenstelle Feld- u. Wirtschaftsw.	7.274,93 €	- €	- €	7.274,93 €
7920	Kostenstelle Förderung ÖPNV	89.596,75 €	20.198,93 €	920,85 €	108.874,83 €
8150	Kostenstelle Wasserversorgung	Hierzu beachten Sie bitte Seite 19. Kostenrechnende Einrichtung.			
8120	Kostenstelle Breitbandversorgung	60.818,00 €	14.272,91 €	3.834,91 €	71.256,00 €
8170	Kostenstelle Kombinierte Versorg.	106.281,63 €	- €	- €	106.281,63 €
8400	Kostenstelle Schönwasener Hof	334.649,00 €	- €	23.878,00 €	310.771,00 €
8550	Kostenstelle Gemeindewald	1.510.485,16 €	- €	4.774,00 €	1.505.711,16 €

Stand in Euro					
Bestände nach Kostenstellen		zu Beginn des HH-Jahres	Zugänge	Abgänge	Am Ende des HH-Jahres
8550	Kostenstelle Gemeindewald	1.510.485,16 €	- €	4.774,00 €	1.505.711,16 €
8555	Kostenstelle Walderlebnisfad	9.468,61 €	- €	- €	9.468,61 €
8600	Kostenstelle Tourismus	374.086,96 €	- €	13.057,00 €	361.029,96 €
8610	Kostenstelle Bürgersaal Bleibach	296.719,00 €	- €	11.453,00 €	285.266,00 €
8800	Kostenstelle Wohngebäude	460.088,81 €	247,23 €	53.299,23 €	407.036,81 €
8810	Kostenstelle Sonst.Grundvermög.	705.217,12 €	91.731,77 €	204,99 €	796.743,90 €

Fortschreibung Vermögenswerte der Kostenstellen lt. Buchhaltung im SAP-System

6. Lagebericht und Ausblick

Im Rechnungsjahr 2017 war das Hauptthema in der Gemeinde die Weiterabwicklung und Vermarktung des Neubaugebietes Alte Ziegelei im Ortsteil Bleibach, welches jedoch wiederum im Jahr 2017 nicht wesentlich vorankam. Die Erschließungsarbeiten stockten immer wieder, auch durch Probleme mit der Akzeptanz des innovativen Heizungssystems „Eisspeicherheizung bzw. Bidirektionales Kalt- Wärmenetz. Die Vermarktung musste abermals verschoben werden und muss nun endgültig im Haushaltsjahr 2018 erfolgen, ebenso Erschließung und Vermarktung des neuen Gewerbegebietes „Alter Sportplatz“, ebenfalls im Ortsteil Bleibach.

Die Entwicklungen im Bereich der Elektrifizierung der Breisgau SBahn kamen durch zahlreiche Einwendungen von Anwohnern des geplanten Kreuzungsbahnhofes Gutach ebenfalls ins stocken und mussten abgearbeitet werden. Jedoch war Ende 2017 eine Lösung für diesen Problembereich gefunden.

Der Erweiterungsbau der Kommunalen Kinderkrippe Schatzkiste ist in Planung, Fördermittel von Land und Bund bewilligt, es fehlt noch die Umsetzung, welche im Jahr 2018 erfolgt. Somit kommt die Gemeinde Gutach i. Br. Ihrer gesetzlichen Verpflichtung des zur Verfügung stellen von Betreuungsplätzen für unter dreijährige in hohem Maße nach.

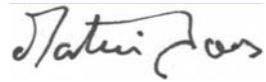
Ein weiteres Dauerthema ist die Sanierung der Grund- und Werkrealschule und eine etwaige Zusammenlegung der beiden Grundschulstandorte in Gutach. Für 2018 ist die Dachsanierung des Hauptbaus der Schule in Gutach durch eine Investitionsförderung des Bundes für die Gemeinde finanzierbar geworden. Weiter sind die steigenden Anforderungen für eine nahezu „rund um die Uhr“ Betreuung der Grundschule zu lösen.

Die Anforderungen des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts mit der Verpflichtung der Erwirtschaftung sämtlicher kalkulatorischer Kosten, stellt die Gemeinde vor eine große Herausforderung, da die Ausgaben im Bereich der laufenden Verwaltung nahezu unveränderlich bleiben, da es sich zu nahezu 100 % um Pflichtaufgaben der Gemeinde handelt. Auch die Einnahmenseite kann nicht beliebig erhöht werden und ist von vielen äußeren Umständen wie der Konjunkturlage, Einwohnerzahl und ähnlichem abhängig.

Neben den Investitionen wurde insgesamt ein Betrag von 74.855,02 € für die ordentliche Tilgung aufgewendet.
Des Weiteren wurden 2017 rund 536.000 € im Verwaltungshaushalt aufgewendet, um das unbewegliche und bewegliche Vermögen der Gemeinde zu erhalten.

Insbesondere wurden im Jahr 2017 für die Unterhaltung der Gemeindestraßen 70.250,00 €, das Abwasserkanalnetz 93.884 €, Unterhaltung der Gemeindewohnhäuser 40.468 €, Unterhaltung Wassernetz und Hochbehälter 107.065 € sowie Unterhaltungsmaßnahmen im Asylbereich von 24.900,00 € aufgewendet.

Gutach im Breisgau, im August 2018
Rechnungsamt

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Martina Joos', is positioned below a thin yellow horizontal line.

Martina Joos

VI. Feststellung der Jahresrechnung

1. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom

das Ergebnis der Jahresrechnung 2017 festgestellt.

Hiernach betragen

die Soll-Einnahmen des Verwaltungshaushaltes	11.672.636,04 €
die Soll-Einnahmen des Vermögenshaushaltes	2.797.053,51 €
+ neue Haushaltseinnahmereste	
- Haushaltseinnahmereste Vorjahr	283.000,00 €
bereinigte Soll-Einnahmen des Vermögenshaushaltes	<u>2.514.053,51 €</u>
die bereinigten Soll-Einnahmen des Gesamthaushaltes	<u><u>14.186.689,55 €</u></u>
die Soll-Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	11.672.636,04 €
die Soll-Ausgaben des Vermögenshaushaltes	4.913.553,51 €
+ neue Haushaltsausgabereste	
- Haushaltsausgabereste Vorjahr	2.399.500,00 €
bereinigte Soll-Ausgaben des Vermögenshaushaltes	<u>2.514.053,51 €</u>
die bereinigten Soll-Ausgaben des Gesamthaushaltes	<u><u>14.186.689,55 €</u></u>
Differenz Einnahmen (Fehlbetrag)	<u><u>- €</u></u>