

-Informationsvorlage-

Amt, Sachbearbeiter, Geschäftszeichen:
Rechnungsamt, Dominik Pfundstein

Tagesordnungspunkt:
Haushalt 2026 - Entwurf und Beratung

Datum	Gremium	Zuständigkeit	Öffentlichkeitsstatus
02.12.2025	Verwaltungsausschuss	Vorberatung	öffentlich

Sachverhalt:

Die Grundlagen des Haushaltsentwurfs 2026 wurden dem Verwaltungsausschuss am 18.11.2025 vorgestellt.

In der vergangenen Woche wurden die Steuerschätzungen vom Statistischen Landesamt für das Jahr 2026 bekanntgegeben. Für die Gemeinde Gutach im Breisgau bedeutet dies Verbesserungen beim Anteil der Einkommensteuer, beim Umsatzsteueranteil, den Schlüsselzuweisungen sowie bei den Zuweisungen für die Kindergärten. Diese Verbesserungen wurden dem Verwaltungsausschuss am 18.11.2025 bereits mitgeteilt und sind nochmals in der Präsentation enthalten.

Insgesamt zeigt sich der Ergebnishaushalt wie folgt:

Den Erträgen von 14.024.600 € stehen Aufwendungen in Höhe von 14.184.400 € gegenüber. Im Ergebnis steht ein nicht ausgeglichener Haushalt -159.800 €.

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.724.723,96	5.822.700	6.056.700
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.083.814,19	4.460.700	5.434.200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	482.800	413.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.331.606,38	1.366.500	1.344.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	428.398,28	403.800	433.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.270,29	96.700	100.500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	238.708,25	119.000	83.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	181.300,45	140.400	159.500
11	=	Ordentliche Erträge	12.140.821,80	12.892.600	14.024.600

12	-	Personalaufwendungen	3.344.534,66-	3.485.300-	3.545.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.708.348,56-	2.376.000-	2.532.200-
15	-	Abschreibungen	1.093,61-	1.149.400-	943.500-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.705,68-	9.100-	7.300-
17	-	Transferaufwendungen	5.652.942,16-	6.045.100-	6.126.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.060.036,45-	925.600-	1.030.600-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	11.777.661,12-	13.990.500-	14.184.400-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	363.160,68	1.097.900-	159.800-
21	+	Außerordentliche Erträge	14.032,27	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	18.709,72-	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	4.677,45-	0	0

Die geplanten Maßnahmen im Ergebnishaushalt und im Bereich der Investitionen sollen abschließend beraten werden.

Finanzielle Auswirkungen:

Ökologische Auswirkungen:

Einzelanträge			2026
Haushaltsberatung_Präsentation			2026
Investitionen und Investitionsplanung	2026	-	2030
Maßnahmen im Ergebnishaushalt Planung 2026 - 2029			