

# HAUSHALTSPLAN AUF EINEN BLICK

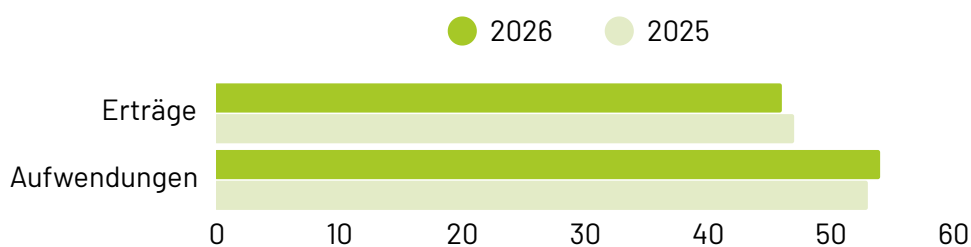
Kurzfassung des  
Haushaltsplans 2026

# Einordnung und Grundlagen

Der Haushaltsplan zeigt, wofür die Gemeinde im kommenden Jahr Geld investiert und woher die Einnahmen stammen. Die Planung für 2026 basiert auf den Ansätzen des Haushaltsjahres 2025 sowie auf den vorläufigen Ergebnissen für 2024. Für das Jahr 2026 wird ein **Defizit von knapp sieben Millionen Euro** erwartet.

Darin berücksichtigt ist ein sogenannter „globaler Minderaufwand“ von einer Million Euro, ein pauschaler Betrag, der vorsorglich als Einsparziel eingeplant wird, weil erfahrungsgemäß viele Projekte günstiger abgeschlossen oder im Verlauf des Jahres Einsparungen erzielt werden können.

## Einnahmen und Ausgaben



Die **Erträge**, also die regelmäßigen Einnahmen der Gemeinde, liegen im Jahr 2026 bei rund **46,4 Millionen Euro** (Vorjahr: 47 Millionen). Auf der Ausgabenseite steigen die **Aufwendungen** leicht auf rund **54,4 Millionen Euro** (Vorjahr: 53,9 Millionen Euro).

Hauptgründe für diese Entwicklung sind:

▼ **-1,5 Mio**

geringere Einnahmen bei  
der Gewerbesteuer

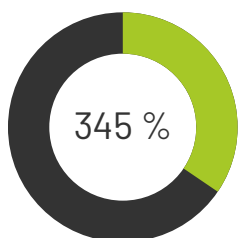
▲ **+720k**

höhere allgemeine  
Kreisumlage

# Steuern

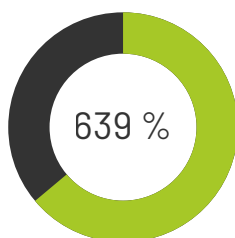
Die Hebesätze für die wichtigsten Steuern verändern sich im Jahr 2026 wie folgt:

## Grundsteuer A



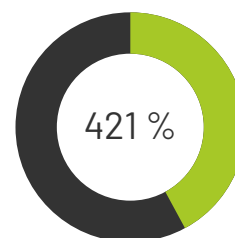
(Vorjahr: 186 %)

## Grundsteuer B



(Vorjahr: 560 %)

## Gewerbesteuer



(Vorjahr: 414 %)

Die Anpassungen dienen dazu, die steigenden Ausgaben und Umlagen teilweise auszugleichen und wichtige Investitionen – insbesondere im Bereich Bildung und Infrastruktur – weiter zu ermöglichen. Die Anpassung folgt den fiktiven Hebesätzen, die das Land für alle Kommunen vorgibt.

## Auswirkungen für private Haushalte

Für Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer bleibt die finanzielle Gesamtbelastung insgesamt stabil. Zwar steigen die Grundsteuersätze, gleichzeitig **sinken** jedoch die **Abfall- und Niederschlagswassergebühren**. Diese Kombination führt insgesamt in vielen Fällen sogar zu leicht niedrigeren Gesamtkosten als im Vorjahr.

Berechnung auf Grundlage von fünf Beispiel-Haushalten:

Durchschnitt pro Haushalt	2025	2026	
Grundsteuer B	396,51 €	452,45 €	
Oberflächenentwässerung	62,56 €	47,55 €	
Abfallgebühren	180,18 €	135,14 €	
Summe pro Jahr	639,25 €	635,14 €	→ im Durchschnitt -4,11 €

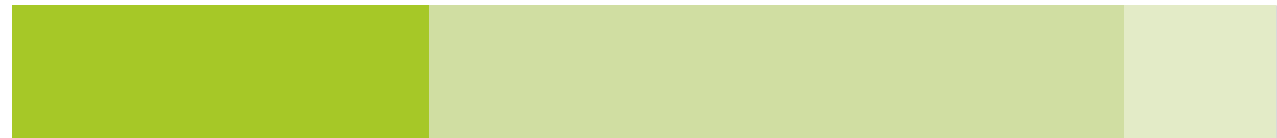
## Auswirkungen für Gewerbebetriebe

Auch für viele Gewerbebetriebe gleicht sich die Änderung jedoch aus, da durch die Grundsteuerreform im vergangenen Jahr niedrigere Belastungen entstanden waren, sodass sich die Steuerlast nun wieder auf dem Niveau der Vorjahre einpendelt.

# Wichtigste Investitionen

Für das Jahr 2026 sind mehrere größere Investitionsprojekte vorgesehen. Dazu gehören insbesondere die Bereiche:

● Bildung & Betreuung    ● Verkehr & Infrastruktur    ● Stadtentwicklung



Projekt	Geplanter Betrag
Erweiterungsbau Realschule	3.000.000,00 €
Breitbandausbau „Graue Flecken“	1.662.071,67 €
Kreisverkehr „Grüner Weg / Delbrücker Str.“	1.390.000,00 €
Grunderwerbs- und Nebenkosten	1.000.000,00 €
Wirtschaftsweegeerneuerung	850.000,00 €
Erneuerung Van-Galen-Str.	785.000,00 €
Dorfplatz Espeln	600.000,00 €
Barrierefreier Umbau von Haltestellen	557.700,00 €
Baustraße, Erschließung „Kita Bruchweg“	355.000,00 €
Sanierung Bahnhofstraße (Quartier)	300.000,00 €
Erschließung Baugebiet „Rengerings Bruch“	215.000,00 €
Baustraße, Erschließung „Kita Riege“, Detmolder Str.	160.000,00 €
Erschließung Baugebiet „Auf dem Holze“	110.000,00 €
Energetische Gebäudesanierung HoT	100.000,00 €
Umgestaltung Schulhof Realschule	95.000,00 €

## Finanzierung

Um diese Projekte umsetzen zu können, ist für das Jahr 2026 eine Neuaufnahme von **investiven Krediten in Höhe von 5,7 Millionen Euro** vorgesehen. Die im Jahr 2025 eingeplanten Investitionskredite werden voraussichtlich nicht vollständig benötigt. Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist ein **Liquiditätskredit von 7,65 Millionen Euro** eingeplant.

### Einzelpositionen

Detaillierte Informationen zu den einzelnen Erträgen und Aufwendungen sind im Gesamtergebnisplan auf der nachfolgenden Seite dargestellt.

# Gesamtergebnisplan

Gesamtergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	31.108.153	31.577.748	30.604.244	31.705.842	32.757.552	33.753.623
davon: Grundsteuer B	3.111.787	3.146.000	3.537.000	3.557.000	3.577.000	3.597.000
davon: Gewerbesteuer	15.793.115	15.500.000	14.000.000	14.462.000	14.895.000	15.297.000
davon: Anteil Einkommenssteuer	9.341.780	10.064.976	10.135.903	10.673.106	11.196.088	11.699.912
davon: Anteil Umsatzsteuer	1.664.200	1.720.957	1.746.875	1.787.053	1.831.729	1.872.027
davon: Kompensationsleistungen	929.243	941.815	959.466	1.001.683	1.032.735	1.062.684
+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	4.471.209	5.086.495	4.715.342	4.176.265	4.145.335	4.394.656
davon: Leist. n. FlÜAG u. AsylbLG	1.084.466	610.000	700.000	700.000	700.000	700.000
+ Sonstige Transfererträge	58.167	0	0	0	0	0
+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	3.506.837	3.349.160	3.264.603	3.275.071	3.311.251	3.338.731
+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	462.962	415.469	450.576	426.416	426.416	426.416
+ Kostenerst. u. Kostenumlagen	5.791.257	5.099.498	5.650.586	6.150.441	6.470.731	6.815.885
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.610.167	595.260	516.177	4.186.647	853.313	516.177
davon: Konzessionsabgaben	447.958	463.000	450.000	450.000	450.000	450.000
davon: Ertr. a. d. Veräuß. v. Baugrundst.	2.891.858	81.183	0	3.670.470	337.136	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	50.008.752	46.123.630	45.201.528	49.920.682	47.964.598	49.245.488
- Personalaufwendungen	-11.292.708	-12.428.300	-12.589.980	-13.025.880	-13.444.380	-13.848.900
- Versorgungsaufwendungen	-585.943	-504.300	-454.300	-464.900	-386.900	-399.500
- Aufw. für Sach- u. Dienstl.	-7.533.166	-7.894.790	-8.023.585	-7.471.805	-7.493.805	-7.614.805
davon: Strom	-569.456	-497.550	-525.250	-525.250	-525.250	-525.250
davon: Gas	-385.023	-364.750	-290.950	-290.950	-290.950	-290.950
davon: Heizöl	-22.993	-43.850	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
davon: Holzpellets	-16.919	-17.000	-19.600	-19.600	-19.600	-19.600
davon: Fernwärme	-36.866	-196.000	-263.000	-283.000	-283.000	-283.000
- Bilanzielle Abschreibungen	-3.607.778	-4.161.655	-4.300.643	-4.207.575	-4.133.203	-4.048.857
- Transferaufwendungen	-23.934.637	-24.696.488	-24.910.123	-25.468.725	-25.950.772	-26.434.105
davon: Gewerbesteuerumlage	-1.332.980	-1.310.386	-1.163.895	-1.202.304	-1.238.302	-1.271.722
davon: allg. Kreisumlage	-11.088.034	-10.961.117	-11.681.899	-11.915.537	-12.153.848	-12.396.925
davon: Jugendamtsumlage	-7.831.953	-8.307.895	-7.798.445	-7.954.414	-8.113.502	-8.275.772
davon: ÖPNV-Umlage Kreis PB	-467.907	-128.596	-175.517	-180.783	-186.206	-191.792
davon: Umlage Krankenhausinv.	-281.270	-285.000	-290.000	-290.000	-290.000	-290.000
- Sonstige ordentliche Aufw.	-3.293.799	-3.751.347	-3.595.754	-3.267.519	-3.210.880	-3.643.984
= Ordentliche Aufwendungen	-50.248.031	-53.436.880	-53.874.385	-53.906.404	-54.619.940	-55.990.151
= Ordentliches Ergebnis	-239.279	-7.313.250	-8.672.857	-3.985.722	-6.655.342	-6.744.663
+ Finanzerträge	1.297.126	850.669	1.188.101	1.020.746	1.025.317	1.030.811
- Zinsen u. sonst. Finanzaufw.	-29.856	-439.354	-512.099	-902.837	-1.134.212	-1.335.159
= Finanzergebnis	1.267.270	411.315	676.002	117.909	-108.895	-304.348
+ / - außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
= Jahresergebnis	1.027.991	-6.901.935	-7.996.855	-3.867.813	-6.764.237	-7.049.011
+ Globaler Minderaufwand	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.027.991	-6.901.935	-6.996.855	-2.867.813	-5.764.237	-6.049.011