

# Haushaltsplan und Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke der Gemeinde Lauf 2026



Öffentliche Sitzung Gemeinderat 04.11.2025

---

# Kernhaushalt

## **Ordentliche Erträge**

(im Ergebnishaushalt)

**12.293.000 EUR**

## **Ordentliche Aufwendungen**

(im Ergebnishaushalt)

**13.084.600 EUR**

**Veranschlagtes  
Ordentliches Ergebnis  
- 791.600 EUR**

**Zahlungsmittelüberschuss im Ergebnishaushalt  
17.300 EUR**

**Finanzierungsbedarf aus Investitionstätigkeit  
3.894.500 EUR**

(Investitionen abzüglich Zuschüsse hierfür)

**Finanzierungsmittelüberschuss aus  
Finanzierungstätigkeit**

**1.979.300 EUR**

(Kreditaufnahme-Tilgung)

**Kreditaufnahme**

**2.200.000 EUR**

(davon Inneres Darlehen EB-Gemeindewerke – 600.000 EUR)

**Reduzierung des Finanzierungsmittelbestandes  
1.897.900 EUR**

# Hebesätze

---

Folgende Hebesatzänderungen werden vorgeschlagen:

Gewerbesteuer von 340 v. H. auf 360 v. H.  
hochgerechneter jährlicher Mehrertrag (ca. 76.000 €; ca.  
5,9 % Erhöhung)

Grundsteuer B von 260 v. H. auf 290 v. H.  
Hochgerechneter jährlicher Mehrertrag (ca. 62.000 €; ca.  
11,5 % Erhöhung)

Beratung mit Beschlussvorschlag der Verwaltung ist für  
die öffentliche Sitzung am 02.12.2025 vorgesehen.

# Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen

## 61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.237.538,94	5.204.200	5.605.300	5.759.600	5.931.500	6.098.200
	• 30110000 Grundsteuer A	44.299,06	45.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	• 30120000 Grundsteuer B	510.907,77	510.000	602.000	602.000	602.000	602.000
	• 30130000 Gewerbesteuer	1.377.018,85	1.200.000	1.350.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
	• 30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.919.639,79	3.067.700	3.218.100	3.334.500	3.498.400	3.657.500
	• 30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	113.476,17	108.500	132.100	115.000	117.900	120.500
	• 30310000 Vergnügungssteuer	12.220,30	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	• 30320000 Hundesteuer	26.607,00	25.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	• 30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	233.370,00	241.000	252.100	257.100	262.200	267.200
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.573.597,60	2.622.500	2.676.000	2.649.000	2.750.000	2.784.400
	• 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.544.749,60	2.622.500	2.676.000	2.649.000	2.750.000	2.784.400
	• 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	28.848,00	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	7.811.136,54	7.826.700	8.281.300	8.408.600	8.681.500	8.882.600
17	- Transferaufwendungen	3.236.522,73	3.537.000	3.786.800	3.889.400	3.902.500	3.899.500
	• 43410000 Gewerbesteuерumlage	140.939,13	123.500	133.800	133.800	133.800	133.800
	• 43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	1.352.023,60	1.369.100	1.481.000	1.506.300	1.511.600	1.510.400
	• 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	1.743.560,00	2.044.400	2.172.000	2.249.300	2.257.100	2.255.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.236.522,73	3.537.000	3.786.800	3.889.400	3.902.500	3.899.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	4.574.613,81	4.289.700	4.494.500	4.519.200	4.779.000	4.983.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	4.574.613,81	4.289.700	4.494.500	4.519.200	4.779.000	4.983.100

# Netto-Investitionsrate

Abschreibungen	1.246.500 €
<u>Auflösung Sonderposten</u>	<u>-437.600 €</u>
	808.900 €
<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-791.600 €</u>
	17.300 €
<u>abzüglich Tilgung</u>	<u>-220.700 €</u>
Nettoinvestitionsrate	-203.400 €
<u>Investitionen netto</u>	<u>3.894.500 €</u>
Kreditaufnahme	2.200.000 €
Entnahme Liquiditätsrücklage	1.897.900 €

**Verschuldung zum 31.12.2026 ohne  
neue Kreditaufnahme**

**2.743.100 EUR**

**pro Kopf = 684 EUR**

**zuzügl. Eigenbetrieb Gemeindewerke**

**1.955.900 EUR**

**pro Kopf = 488 EUR**

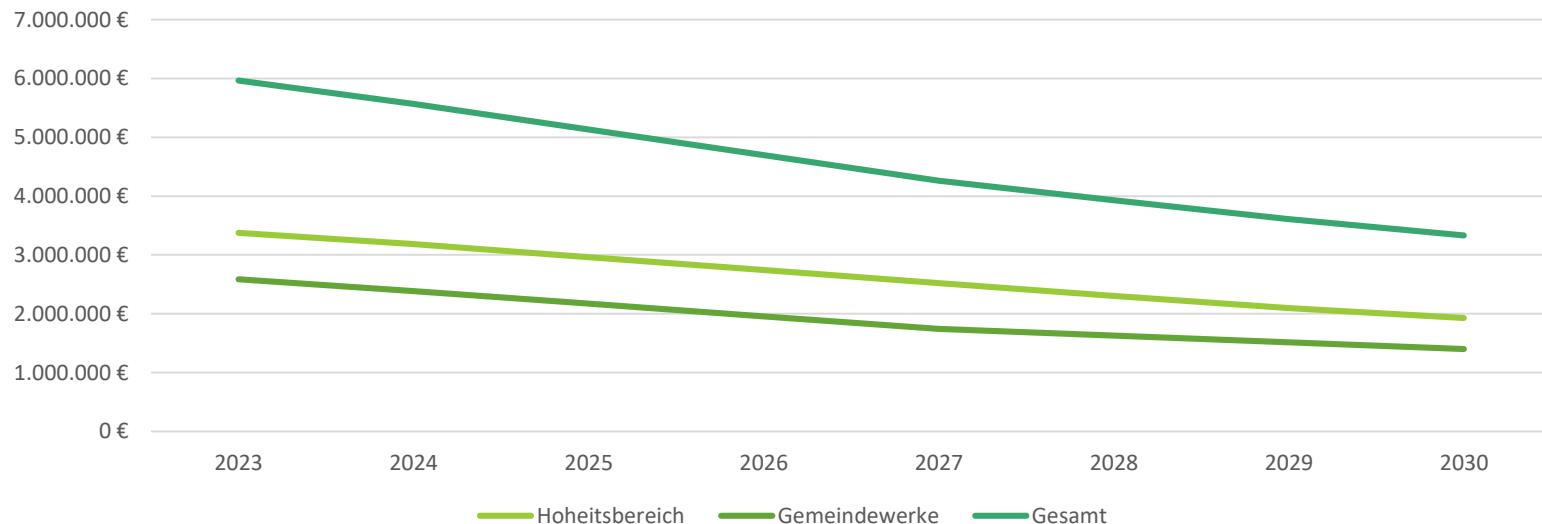
**Gesamtverschuldung 4.699.000 EUR**

**PK 1.172 EUR  
Ld 848 EUR  
(2023)**

# Schuldenstand



Schuldenstand Gemeinde Lauf



**Verschuldung zum 31.12.2026 mit  
geplanter Kreditaufnahme**

**4.343.100 EUR**

**pro Kopf = 1083 EUR**

**zuzügl. Eigenbetrieb Gemeindewerke**

**1.955.900 EUR**

**pro Kopf = 488 EUR**

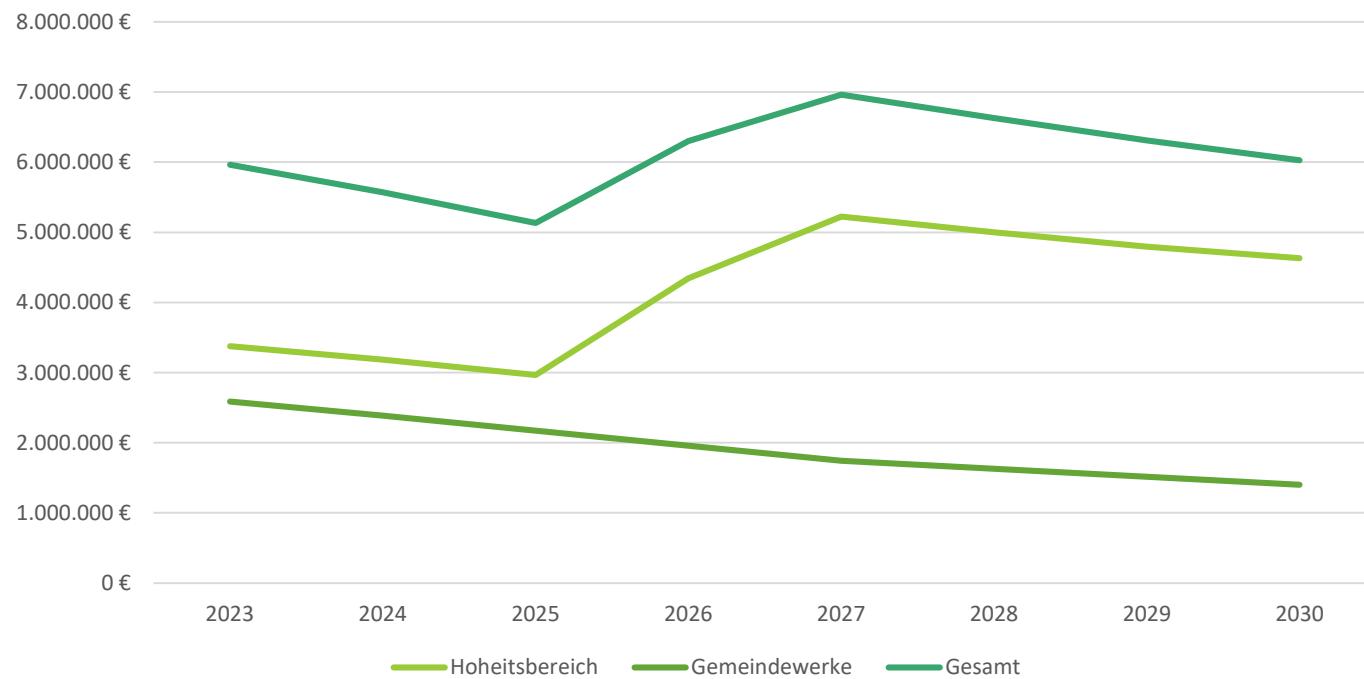
**Gesamtverschuldung 6.299.000 EUR**

**PK 1.571 EUR  
Ld 848 EUR  
(2023)**

# Schuldenstand



Schuldenstand Gemeinde Lauf



# Unterhaltungskosten im Ergebnishaushalt:

---

	Plan 2026	Plan 2025	Buchung 2024
Unterhaltung Grundst. und baul. Anlagen	645.300 €	442.900 €	220.930 €
Unterhaltung unbewegl. Vermögen	1.125.500 €	1.319.000 €	897.454 €
Unterhaltung bewegl. Vermögen	44.100 €	42.200 €	15.182 €
	1.814.900 €	1.804.100 €	1.133.566 €

Davon für

- Wärmepumpen Flüchtlings- u. Obdachlosenunterbringung 100 TEUR
- Fenstererneuerung, Streichen Holzverkleidung u. Sanierung RWA Lichtkuppeln Sporthalle 135 TEUR
- Dachsanierung Einsegnungshalle 200 TEUR
- Umbau Wasserkraftwerk bzgl. Toilette 30 TEUR
- Instandhaltung Stauseemauer und weitere Maßnahmen 115 TEUR
- Straßenunterhaltung 200 TEUR
- Wasserversorgung 475 TEUR
- Abwasserbeseitigung 140 TEUR

# Wesentliche Investitionen

Neuer Server für das Rathaus.....	35 TEUR
Fußgängige Erschließung Schulstraße zu Kindergärten / Schule / Neuwindeckhalle.....	47 TEUR
Straßenlampen.....	42 TEUR
Anzahlung (GW-T) u. weitere Ausstattung für die Feuerwehr.....	108 TEUR
(weitere 84,5 TEUR für GW-T im Jahr 2028)	
Fertigstellung Außenumbau Pavillon – ehemalige KiTa.....	90 TEUR
(Förderung 60 TEUR)	
Verschiedene Investitionen Kindertagesstätten.....	57 TEUR
Kirchstraße.....	663 TEUR
Planung Endausbau Laufbachstraße.....	50 TEUR
Buswartehäuschen.....	60 TEUR
Investitionen in die Wasserversorgung.....	1.556 TEUR
(weitere Investitionen in der Folgejahren)	
Regenüberlaufbecken Aspich.....	1.530 TEUR
(Gesamtvolumen ca. 1,8 M€ - Förderung 434 TEUR)	
Kanalsanierung u. Neuverlegung.....	65 TEUR

---

# Eigenbetrieb Gemeindewerke

## **Ordentliche Erträge**

(im Erfolgsplan)

**328.000 EUR**

## **Ordentliche Aufwendungen**

(im Erfolgsplan)

**235.200 EUR**

**Veranschlagtes  
Ordentliches Ergebnis  
92.800 EUR**

**Zahlungsmittelüberschuss im Erfolgsplan  
144.800 EUR**

**Finanzierungsbedarf aus Investitionstätigkeit  
110.000 EUR**

(Investitionen abzüglich Zuschüsse hierfür)

**Finanzierungsmittelbedarf aus  
Finanzierungstätigkeit  
214.100 EUR**

(Kreditaufnahme-Tilgung)

**Kreditvergabe an Kernhaushalt  
600.000 EUR**

**Reduzierung des Finanzierungsmittelbestandes  
779.300 EUR**

# Netto-Investitionsrate

Abschreibungen	192.000 €
<u>Auflösung Sonderposten</u>	<u>-140.000 €</u>
	52.000 €
<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>92.800 €</u>
	144.800 €
<u>abzüglich Tilgung</u>	<u>-214.100 €</u>
Nettoinvestitionsrate	-69.300 €
<u>Investitionen netto</u>	<u>110.000 €</u>
Kreditvergabe	600.000 €
Entnahme Liquiditätsrücklage	779.300 €

# Wesentliche Investitionen

---

Allgemeine Nachverdichtung.....	30 TEUR
Haltenrain.....	30 TEUR
Kirchstraße.....	65 TEUR

---

Vielen Dank  
für Ihre  
Aufmerksamkeit