Der Ergebnishaushalt (ErgHH)

Im Ergebnishaushalt (ErgHH) sind die laufenden Erträge und Aufw. der Gemeinde enthalten. Der ErgHH soll ausgeglichen sein.

Ordentliche Erträge	
Grundsteuer A	266.000 €
Grundsteuer B	3.567.000 €
Gewerbesteuer	20.700.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	15.290.000 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.195.000 €
Familienleistungsausgleich	1.201.000 €
Hundesteuer	105.000 €
Vergnügungssteuer	600.000 €
Zweitwohnungssteuer	50.000 €
Fremdenverkehr / Tourismus	640.000 €
Finanzzuweisungen	17.802.400 €
Öff. –rechtliche Entgelte (Gebühren)	2.374.400 €
Priv. -rechtliche Leistungsentgelte	1.680.400 €
Kostenerstattungen und -umlager	445.000 €
Zinsen und ähnliche Erträge	2.509.000 €
Sonstige Erträge	2.792.800 €
Auflösung Zuwendungen/-beiträge	1.200.000 €
Aktivierte Eigenleistung	100.000 €
Summe ordentliche Erträge	**73.518.000 €**

Ordentliche Aufwendungen	
Personalkosten	19.495.700 €
Aufw. für Sach-/ Dienstleistungen	11.909.700 €
Abschreibungen (nicht zahlungsw.)	5.303.500 €
Zinsen und ähnliche Aufwendunger	77.200 €
Gewerbesteuerumlage	2.070.000 €
Kreisumlage (30,1 Prozent)	15.032.000 €
Finanzausgleichsumlage	11.449.000 €
Sonstige Transferaufwendungen	9.764.500 €
Sonstige Aufwendungen	3.758.800 €
Summe ordentliche Aufw.	**78.860.400 €**

Ordentliches Ergebnis	**-5.342.400 €**
Zahlungsmittelübersch. ErgHH	**-1.338.900 €**
Außerordentliches Ergebnis	**0 €**

Sonderfaktoren Hochbau	
Altes Kloster - Batterieanlage - evtl. mit Einhausunc	40.000 €
Bauhof - Asphaltausbesserungen	40.000 €
Gemeinkosten alle Gebäude - Gebäudeunterhal	1.200.000 €
Bockmuseum - Elektroarbeiten	60.000 €
HMG Kubus - IUK Verkabelungsarbeiten / Server	30.000 €
Kindergarten Firlefanz - Dachsanierung Restarbeiter	50.000 €
Kindergarten Piepmatz - Dachsanierung Titanzink	400.000 €
Kornhausstraße 1 - Malerarbeiten, Bodenbeläge und	46.000 €
Marktstraße 26 - Küche sanieren, neue Unterverteilunc	35.000 €
Sonderfaktoren Tiefbau	

Die Aktualisierung und Priorisierung der Maßnahmen im Straßenunterhalt findet über die Winterrmonate statt. Hier stehen Mittel in Höhe von 0,481 Mio. € zur Verfügung.

Weitere Sonderfaktoren	
Ortsbudgets	100.000 €
Mittel Stadtmarketing	200.000 €

Konsolidierung: Die Aufwendungen wurden von Seiten der Käm-merei großzügig um rund 2,7 Mio.€ gekürzt. Grundlage für die Kürzung sind die Vorjahresaufwendungen, bereinigt um einen Sicher-heitsaufschlag von 10 Prozent. Unter den Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen liegen die Energiekosten bei 1.632 Mio.€ (Vorjahr 2,519 Mio. €). Bei den Perso-nalkosten wurde ein pauschaler Abschlag von 3 % hinterlegt. Gleich-zeitig wird eine allg. Deckungsreserve von 0,5 Mio. € und eine Deckungsreserve-Personal von 0,18 Mio. € zur Verfügung gestellt.

Im Rahmen der Konsolidierung wurden die Baumaßnahmen in den Jahren 2025-2028 in Höhe von rund ca. 29 Mio.€ herausgenommen. Da für den Neubau des HMG noch keine verlässliche Kosten-berechnung vorliegt, entfallen nochmals weitere 18 Mio.€. Die Bau-kosten sind hier im Haushaltsplan 2026 zu veranschlagen. Aufgrund der noch fehlenden Bauausgaben für die 3 Großprojekte HMG, Feuerwehr und Bauhof handelt es sich bei der im Haushaltsplan 2025 ausgewiesenen Liquidität lediglich um eine Momentaufnahme.

Ergebnisrücklage (Prognose)

Die Rücklage im NKHR ist nicht mit der früheren allgemeinen Rücklage vergleichbar. Sie ist aus den Überschüssen des Ergebnishaushalts neu aufzubauen.

Stand 01.01.2025	**59.600.000 €**
Entnahme 2025	-5.342.400 €
Stand 31.12.2025 ordentl. Erg.	54.257.600 €

Die Ergebnisrücklagen stehen dem Ausgleich von Fehlbeträgen zur Verfügung. Ihnen kommt damit für den Haushaltsausgleich eine besondere Bedeutung zu. Das negative Ergebnis 2025 kann damit kompensiert werden.

Der Finanzhaushalt (FinHH)

Im Finanzhaushalt sind alle Ein- und Auszahlungen, einschl. des Ergebnishaushalts, die Invest. und deren Finanzierung dargestellt.

Zahlungsmittelübersch. ErgHH	-1.338.900 €
Auszahlungen für Investitonen	54.431.700 €
Einzahlungen für Investitionen	9.076.200 €

Investitionen ab 100.000 €

1124013089 - Neubau Kindergarten Ströhlerweg	3.500.000 €
1124013115 - Modulhäuser zur Unterbringung	3.500.000 €
1124013122 - Maßnahmen Ganztagesbetreuung	3.500.000 €
1133001009 - Baugebiet Adrazhofen/Bergschmic	2.500.000 €
36500013002 - Zuschuss an Kirche für den KiGa Oberer	2.000.000 €
5360010860 - Breitbandversorgung	1.900.000 €
5410012020 - Radwegeneubau Urlau-Winterstetter	1.400.000 €
1133000203 - Grunderwerb Allgemeir	1.320.000 €
1133003078 - Grunderwerb Innenstad	1.100.000 €
1125050100 - Feuerwehrfahrzeuge (u.a. Drehleit	1.065.000 €
1124013095 - Ersatzbau HMG - Planung	1.000.000 €
1124013125 - Im Schleifrad 8 Umbau Unterbringung	850.000 €
5110093001 - Sanierungsgebiet Entl. der Eschach	835.000 €
5410013003 - Lanzenhofen Wegausbau	800.000 €
1124013096 - Sanierung Georg-Schneider-Haus	750.000 €
1124013079 - GMH Heggelbach	700.000 €
5410043006 - Bahnübergang Lanzenhofen Neubau	500.000 €
1125053002 - Bauhof Fahrzeuge und Maschinen	400.000 €
5410012021 - Geh- und Radweg OD Hinznang	400.000 €
5410010810 - Straßenunterhaltung investive Maßn	350.000 €
5410023007 - Wegw. Beschilderung Center Parcs	350.000 €
1124013022 - Neubau Feuerwehrhaus / Bauhof	300.000 €
5410020840 - Umrüstung Straßenbel. auf LED	300.000 €
5520013008 - Tobelbach Winterst., Verdolung	300.000 €
5520013011 - Ausbau Tobelbach	290.000 €
1120003003 - GIS-Projekt Bauamt	250.000 €
5410013022 - Lanzenhofen Wegausbau	250.000 €
5410043007 - Brücke Radweg Herm.-Neuner-Str	250.000 €
5470003007 - Neub. Bushaltest. Schule Gebrazh	250.000 €
5530000650 - Zuschüsse Kirchengem. - Friedh	250.000 €
5510020100 - Neu- und Ersatzbeschaff. Spielgeräte	200.000 €
554000XXXX - Ökologischer Ausgleichsmaßn.	300.000 €
5750073001 - Gestaltung der fünf Ortseingänge	200.000 €
1120000100 - Bewegliche Sachen des AV der IuK	167.000 €
5360010870 - FTTB-Ausbau in Verb. m. Straßer	150.000 €
5410012031 - Sanierung OD Ausnang Straßenanp	150.000 €
5410013018 - Merazhofen Hirschgrabenverdohlung	150.000 €
5410043016 - Erneuerung Brunnen Viehmarktplatz	150.000 €
5510023021 - Bahnhof überd. Radabstellanlage	150.000 €
1133001003 - BG Säntisstraße Nord	110.000 €
5410012019 - Altstadtsanierung Planung	110.000 €
5410040830 - Unterhaltung Ingenieurbauwerke	110.000 €
1120000110 - Software/Lizenzen IuK	105.400 €
1124013107 - Brandschutzmaßnn FwH Herlazhofer	100.000 €
1220003003 - Zuschuss Gerätewagen DRK	100.000 €
5360013013 - Hausanschlüsse Breitband allgemein	100.000 €
5470003006 - Neubau Bushaltest. ZOB SZ Ltk	100.000 €

Finanzplanung 2026-2028

Ergebnishaushalt	
2026	- 1.350.100 €
2027	6.072.300 €
2028	3.419.300 €
Kreditaufnahmen	**- €**

Investitionen	
2026	26.335.500 €
2027	11.348.500 €
2028	11.108.500 €
Gesamtkosten 2026-2028 > 1 Mio.€	
1124013096 - Sanierung Georg-Schneider-Haus	7.500.000 €
5410012019 - Altstadtsanierung Planung&Umsetzung	7.255.000 €
5360010860 - Breitbandversorgung	4.100.000 €
1133000203 - Grunderwerb	3.600.000 €
1133003078 - Grunderwerb Innenstad	3.000.000 €
1124013122 - Maßnahmen Ganztagesbetreuung	2.530.000 €
5110093001 - Sanierungsgebiet Entl. d. Eschach	1.885.000 €
1133001011 - GE Friesenhofen Boschen I	1.630.000 €
5410043006 - Bahnübergang Lanzenhofen Neubau	1.550.000 €
1124013115 - Modulhäuser zur Unterbringung	1.500.000 €
5410013036 - Radwegeneubau Mailand – Unterzeil	1.250.000 €
Gesamtkosten 2026-2028, weitere bed. Inv.	
5520013009 - Hochwasserschutz Ausnang III.BA	370.000 €
57500703O1 - Neuanschaffung Löwenzahnbähnle	500.000 €
1125050100 - Feuerwehrfahrzeuge	760.000 €
1125053002 - Bauhof Fahrzeuge und Maschinen	750.000 €

Einzahlungen Investitionen	
2026	12.999.500 €
2027	10.717.500 €
2028	5.487.400 €

Entwicklung Schulden / Liquidität

Schulden	
Schuldenstand 31.12.2024	850.294 €
Schuldenstand 31.12.2025	747.682 €
Schuldenstand 31.12.2026	645.070 €
Schuldenstand 31.12.2027	542.458 €
Schuldenstand 31.12.2028	439.846 €
Eine Kreditaufnahme ist im Kernhaushalt nicht vorgesehen	
Liquidität	
Liquidität 31.12.2024	*75.500.000 €*
Liquidität 31.12.2025	*28.703.000 €*
Liquidität 31.12.2026	*17.970.300 €*
Liquidität 31.12.2027	*27.417.500 €*
Liquidität 31.12.2028	*29.213.100 €*

Strukturdaten der Gemeinde

Einwohner 30.06.2024	23.723
Markungsfläche	17.497
Siedlungsstruktur	
- 7% Siedlungsflächen	
- 4,2% Verkehrsflächen	
- 27,8% Waldflächen	
- 58,1% Landwirtschaft	
- 1,7% Ander Nutzung	
- 1,2% Gewässer	
Schülerzahl	2.846
Schulen (kommunale Trägerschaft)	11
Kindergartenplätze/Krippe (Vollbelegung)	1054 / 94
Kindergartenplätze/Krippe (Regelbelegung)	946 / 80
Kindergärten	22
Feuerwehrstruktur - Aktive	444
Feuerwehrstruktur – Kinder-/Jugend	110
Gewerbebetriebe (davon Gewerbesteuerzahler	2604 (772)
Sozialversicherungspfl. Beschäftigte am Arbeitsort	9.784
Sozialversicherungspfl. Beschäftigte am Wohnort	10.071

Quelle: Statistik Kommunal 2020

Quelle: https://www.statistik-bw.de/BevoelkGebiet/GebietFlaeche/015152xx.tab?R=G

Wirtschaftspläne Eigenbetriebe

EB Abwasser - Investitonen	5.630.500 €
Stadtwerke Wasser - Investitonen	6.778.000 €
Stadtwerke Energie - Investitonen	485.000 €
Stadtwerke Tiefgarage - Investitonen	8.000 €
Stadtwerke Fernwärme - Investitonen	7.600.000 €
Stadtwerke Fernwärme Beteiligung	450.000 €
Summe	**20.951.500 €**

EB Abwasser - Ergebnis	- 4.900 €
EB Stadtwerke - Ergebnis	- 505.500 €

Stadt Leutkirch, Markstraße 26, 88299 Leutkirch im Allgäu
www.leutkirch.de

Stand 01/2025
Verabschiedung

HAUSHALTSPLAN 2025
im Überblick

Die Stadt Leutkirch hat ihre Buchhaltung zum 01.01.2020 von der Kameralistik auf die doppelte Buchführung (Doppik) umgestellt. Seither wird der Haushalt nach dem neuen kommunalen Haushaltsrecht aufgestellt (NKHR). Der Haushalt besteht aus einem Ergebnishaushalt und einem Finanzhaushalt, die sich jeweils in fünf Teilhaushalte gliedern. Beim Jahresabschluss wird eine Bilanz erstellt (sog. Drei-Komponenten-Rechnung). Mit dem NKHR sind im Ergebnishaushalt die Abschreibungen eines Jahres zu erwirtschaften (intergenerative Gerechtigkeit). Dazu war die Erfassung und Bewertung des gesamten Vermögens der Gemeinde erforderlich.
Der Ergebnishaushalt bildet alle Erträge und Aufwendungen eines Jahres ab. Der Finanzhaushalt zeigt alle Ein- und Auszahlungen eines Jahres einschließlich der Investitionen, der Tilgungen und ggf. der neu aufzunehmenden Kredite.

Eckdaten	
Summe ordentliche Erträge	**73.518.000 €**
Summe ordentliche Aufwendungen	**78.860.400 €**
Ordentliches Ergebnis	**-5.342.400 €**

Auszahlungsvolumen	**128.091.200 €**
Einzahlungsvolumen	**81.294.200 €**
Veränderung Liquidität	**-46.797.000 €**
Kreditaufnahme	**0 €**
Kreditaufnahme Eigenbetriebe vom städt. HH	**11.068.000 €**

Verschuldung	
Bankschulden 01.01.	**850.294 €**
Zinsaufwendungen	**77.200 €**
Kreditaufnahme	**0 €**
Tilgung	**102.612 €**
Bankschulden 31.12.	**747.682 €**

Liquidität	
Zahlungsmittelbestand 01.01.	**75.500.000 €**
Veränderung d. Zahlungsmittelb.	**-46.797.000 €**
Zahlungsmittelbestand 31.12.	**28.703.000 €**

Steuerhebesätze	
Grundsteuer A - aufkommensneutral	390 v.H.
Grundsteuer B - aufkommensneutral	282 v.H.
Gewerbesteuer	350 v.H.