

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 -umlagen	445.000 €
Zinsen und ähnliche Erträge	2.383.500 €
Sonstige Erträge	2.692.800 €
Auflösung Zuwendungen/-beiträge	1.200.000 €
Aktivierete Eigenleistung	100.000 €
Summe ordentliche Erträge	73.292.500 €

Ordentliche Aufwendungen

Personalkosten	19.495.700 €
Aufw. für Sach-/ Dienstleistungen	11.909.700 €
Abschreibungen (nicht zahlungsw.)	5.303.500 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	77.200 €
Gewerbesteuerumlage	2.070.000 €
Kreisumlage (30,1 Prozent)	14.596.000 €
Finanzausgleichsumlage	11.449.000 €
Sonstige Transferaufwendungen	9.764.500 €
Sonstige Aufwendungen	3.758.800 €
Summe ordentliche Aufw.	78.424.400 €

Ordentliches Ergebnis -5.131.900 €

Zahlungsmittelübersch. ErgHH -1.128.400 €

Außerordentliches Ergebnis 0 €

Sonderfaktoren Hochbau

Altes Kloster - Batterieanlage - evtl. mit Einhausung	40.000 €
Bauhof - Asphaltbesserungen	40.000 €
Gemeinkosten alle Gebäude - Gebäudeunterhalt	1.200.000 €
Bockmuseum - Elektroarbeiten	60.000 €
HMG Kubus - IUK Verkabelungsarbeiten / Server	30.000 €
Kindergarten Firlifanz - Dachsanierung Restarbeiten	50.000 €
Kindergarten Piepmatz - Dachsanierung Titanzink	400.000 €

Kornhausstraße 1 - Malerarbeiten, Bodenbeläge und	46.000 €
Marktstraße 26 - Küche sanieren, neue Unterverteilung	35.000 €

Sonderfaktoren Tiefbau

Die Aktualisierung und Priorisierung der Maßnahmen im Straßenunterhalt findet über die Wintermonate 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 Kämmerei großzügig um rund 2,7 Mio. € gekürzt. Grundlage für die Kürzung sind die Vorjahresaufwendungen, bereinigt um einen Sicherheitsaufschlag von 10 Prozent. Unter den Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen liegen die Energiekosten bei 1.632 Mio. € (Vorjahr 2,519 Mio. €). Bei den Personalaufwendungen wurde ein pauschaler Abschlag von 3 % hinterlegt. Gleichzeitig wird eine allg. Deckungsreserve von 0,5 Mio. € und eine Deckungsreserve bei den Personalaufwendungen 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 Kostenberechnung vorliegt, entfallen nochmals weitere 18 Mio. €. Die Baukosten 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 -5.131.900 €

Stand 31.12.2025 ordentl. Erg. 54.468.100 €

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	-1.128.400 €
Auszahlungen für Investitionen	46.431.700 €
Einzahlungen für Investitionen	9.076.200 €

Investitionen ab 100 000 €

1124013089 - Neubau Kindergarten Ströhlerweg	3.500.000 €
1124013115 - Modulh. - Unterbringung Geflüchteter	3.500.000 €
1124013122 - Maßnahmen Ganztagesbetreuung	3.500.000 €
1133001009 - Baugebiet Adrazhofen/Bergschmid	2.500.000 €
3650013002 - Zuschuss an Kirche für den KiGa Oberer	2.000.000 €
5360010860 - Breitbandversorgung	1.900.000 €
5410012020 - Radwegeneubau Urlaub-Winterstetten	1.400.000 €
1133000203 - Grunderwerb (u.a. Abl. Wohnrecht)	1.320.000 €
1133003078 - Grunderwerb Innenstadt	1.100.000 €
1125050100 - Feuerwehrfahrzeuge	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 Hinzang	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 Orteingänge	200.000 €
1120000100 - Bewegliche Sachen des AV der IuK	167.000 €
5360010870 - FTTB-Ausbau in Verb. m. Straßen	150.000 €
5410012031 - Sanierung OD Ausnang Straßenanp.	150.000 €
5410013018 - Merazhofen Hirschengrabenverdohlung	150.000 €
5410043016 - Erneuerung Brunnen Viehmarktplatz	150.000 €
5510023021 - Bahnhof überd. Radabstellanlage	150.000 €
1133001003 - BG Säntisstraße Nord	110.000 €
5410012019 - Altstadt-sanierung Planung	110.000 €
5410040830 - Unterhaltung Ingenieurbauwerke	110.000 €
1120000110 - Software/Lizenzen IuK	105.400 €
1124013107 - Brandschutzmaßn FwH Herlazhofen	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	-	1.695.600 €
2027		5.726.800 €
2028		3.073.800 €

Kreditaufnahmen		
		- €

Investitionen		
2026		26.335.500 €
2027		11.348.500 €
2028		12.608.500 €

Gesamtkosten 2026-2028 > 1 Mio. €

1124013096 - Sanierung Georg-Schneider-Haus	9.000.000 €
5410012019 - Altstadtssanierung Planung&Umsetzung	7.255.000 €
5360010860 - Breitbandversorgung	4.100.000 €
1133000203 - Grunderwerb	3.600.000 €
1133003078 - Grunderwerb Innenstadt	3.000.000 €
1124013122 - Maßnahmen Ganztagesbetreuung	2.530.000 €
5110093001 - Sanierungsgebiet Entlang der Eschach	1.885.000 €
1133001011 - GE Friesenhofen Boschen II	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 €
5750070301 - Neuanschaffung Löwenzahnbahnle	500.000 €
1125050100 - Feuerwehrfahrzeuge	760.000 €
1125053002 - Bauhof Fahrzeuge und Maschinen	750.000 €

Einzahlungen Investitionen		
2025		12.749.500 €
2026		9.807.500 €
2027		4.301.400 €

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		
Schuldenstand 31.12.2024		75.500.000 €
Schuldenstand 31.12.2025		36.913.500 €
Schuldenstand 31.12.2026		25.585.300 €
Schuldenstand 31.12.2027		33.777.000 €
Schuldenstand 31.12.2028		32.541.100 €

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)	1032 / 94
Kindergartenplätze/Krippe (Regelbelegung)	933 / 80
Kindergärten	21
Feuerwehrstruktur - Aktive	444
Feuerwehrstruktur - Kinder-/Jugend	110
Gewerbebetriebe (davon Gewerbesteuerzahler)	2545 (772)
Sozialversicherungspfl. Beschäftigte am Arbeitsort	9.784
Sozialversicherungspfl. Beschäftigte am Wohnort	10.071

Quelle: Statistik Kommunal 2020

Quelle: <https://www.statistik-bw.de/BevoelkGebiet/GebietFlaechen/015152xx.tab?R=GS>

Wirtschaftspläne Eigenbetriebe

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

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



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 Finanzaushalt, 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 Finanzaushalt zeigt alle Ein- und Auszahlungen eines Jahres einschließlich der Investitionen, der Tilgungen und ggf. der neu aufzunehmenden Kredite.

Eckdaten

Summe ordentliche Erträge	73.292.500 €
Summe ordentliche Aufwendungen	78.424.400 €
Ordentliches Ergebnis	-5.131.900 €

Auszahlungsvolumen	119.655.200 €
Einzahlungsvolumen	81.068.700 €
Veränderung Liquidität	-38.586.500 €
Kreditaufnahme	0 €
Kreditaufnahme Eigenbetriebe vom städt. HH	11.305.000 €

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.	-38.586.500 €
Zahlungsmittelbestand 31.12.	36.913.500 €

Steuerhebesätze

Grundsteuer A - aufkommensneutral	460 v.H.
Grundsteuer B - aufkommensneutral	280 v.H.
Gewerbesteuer	350 v.H.