

LANDKREIS GÖPPINGEN

Dezernat 3
 Amt für Finanzen und Beteiligungen



Mittelfristiger Finanzplan 2025 - 2027 Ergebnis und Finanzhaushalt - Anlage 6

Fortschreibung HH-Planentwurf 2024

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Finanzplanung									Anmerkungen
		2025 EUR			2026 EUR			2027 EUR			
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.678.000	2.678.000	0	2.758.350	2.758.350	0	2.841.100	2.841.100	0	
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	374.995.626	375.971.989	976.363	387.265.973	388.275.723	1.009.750	398.643.333	399.669.922	1.026.589	
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land (§ 8 FAG)	60.052.182	60.952.295	900.113	60.031.350	60.964.850	933.500	60.374.551	61.324.890	950.339	HH-Erlass vorläufiger Stand 11/2023, RS-Nr. 2114/2023 Landkreistag (Kopfbetrag 878 €)
	31410000 Zuweisung lfd. Zwecke Land	34.355.300	35.225.350	870.050	35.147.350	36.017.400	870.050	35.937.200	36.807.250	870.050	HH-Erlass vorläufiger Stand 11/2023, RS-Nr. 2114/2023 Landkreistag; Kleinkindbetreuung § 29c FAG
	31410100 Sachkostenbeiträge § 17 FAG	11.612.800	11.528.100	-84.700	11.612.800	11.528.100	-84.700	11.612.800	11.528.100	-84.700	errechnet mit Schülerzahl amtl. Schulstatistik 2023/2023, Stand 18.10.2023 und vorl. Sachkostenbeiträgen gem. Entwurf Schullastenverordnung
	31419000 Soziallastenausgleich § 21 FAG	882.400	173.300	-709.100	882.400	173.300	-709.100	882.400	173.300	-709.100	HH-Erlass vorläufiger Stand 11/2023, RS-Nr. 2114/2023 Landkreistag
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.570.560	1.570.560	0	1.551.740	1.551.740	0	1.565.240	1.565.240	0	
4	+ Sonstige Transfererträge	10.058.000	10.058.000	0	10.345.900	10.345.900	0	10.624.550	10.624.550	0	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.379.250	1.379.250	0	1.379.750	1.379.750	0	1.375.750	1.375.750	0	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.282.400	1.282.400	0	1.264.400	1.264.400	0	1.264.400	1.264.400	0	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.188.438	43.188.438	0	44.104.138	44.104.138	0	45.003.338	45.003.338	0	
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.109.500	2.109.500	0	2.406.500	2.406.500	0	2.502.850	2.502.850	0	
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	187.090	187.090	0	183.210	183.210	0	182.050	182.050	0	
11	= Ordentliche Erträge	437.448.864	438.425.227	976.363	451.259.961	452.269.711	1.009.750	464.002.611	465.029.200	1.026.589	

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Finanzplanung									Anmerkungen
		2025 EUR			2026 EUR			2027 EUR			
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	
12	- Personalaufwendungen	-75.375.121	-75.375.121	0	-77.778.873	-77.778.873	0	-79.469.673	-79.469.673	0	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.729.079	-34.879.079	-150.000	-32.642.179	-32.792.179	-150.000	-32.065.479	-32.215.479	-150.000	
	42710000 Bes. Verwaltungs-/ Betriebsaufwendungen	-3.094.250	-3.244.250	-150.000	-3.222.700	-3.372.700	-150.000	-3.146.500	-3.296.500	-150.000	KATs - ILS: Umsatzsteuerpflicht bei der Personalkostenersatzung
15	- Abschreibungen	-15.507.730	-15.507.730	0	-15.226.030	-15.226.030	0	-15.445.470	-15.445.470	0	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.442.050	-4.442.050	0	-5.247.100	-5.247.100	0	-5.687.440	-5.687.440	0	
17	- Transferaufwendungen	-236.571.724	-236.480.054	91.670	-239.619.549	-239.522.529	97.020	-244.093.842	-243.987.552	106.290	
	43150000 Zuschuss an verbundene Unternehmen	-17.056.600	-16.945.600	111.000	-13.682.600	-13.569.600	113.000	-11.548.600	-11.431.600	117.000	BU Wasserstoff-Kompetenzstelle "Wasserstoffstrategie HyStarter" (jährlich -60.000 €) & Defizitgleich AFK (2025:171.000 €; 2026: 173.000 €; 2027: 177.000 €)
	43160000 Zuschüsse an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	-5.942.120	-6.059.900	-117.780	-6.116.470	-6.237.800	-121.330	-6.296.040	-6.421.000	-124.960	Änderung gemäß angepasster Planung durch Amt 55 aus Mail vom 22.11.2023; höheres Ausschreibungsergebnis Geislingen-Merklingen
	43170010 Zusch. an priv. Untern. (Rufbusse)	-905.000	-830.000	75.000	-905.000	-830.000	75.000	-905.000	-830.000	75.000	Änderung gemäß angepasster Planung durch Amt 55 aus Mail vom 22/23.11.2023; Wert gemäß Nachfrage 2023 hochgerechnet
	43170020 Zusch. an priv. Untern. (Spätkbus)	-307.650	-278.100	29.550	-316.900	-286.450	30.450	-326.400	-295.050	31.350	Änderung gemäß angepasster Planung durch Amt 55 aus Mail vom 22.11.2023; Anpassung ans voraussichtl. Rechnungsergebnis 2023
	43720000 Umlage an den KVJS	-1.310.000	-1.276.000	34.000	-1.345.000	-1.305.000	40.000	-1.373.000	-1.325.000	48.000	HH-Rundschreiben vom 11.09.2023 zur vorläufigen allgemeinen Umlage 2024 sowie Finanzplanung
	43729000 Status-quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	-1.815.600	-1.855.700	-40.100	-1.815.600	-1.855.700	-40.100	-1.815.600	-1.855.700	-40.100	HH-Erlass vorläufiger Stand 11/2023, RS-Nr. 2114/2023 Landkreistag
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.655.397	-79.692.797	962.600	-82.652.187	-81.529.587	1.122.600	-85.203.787	-83.711.287	1.492.500	
	44290200 Rechts- und Beratungskosten	-266.000	-266.000	0	-216.000	-216.000	0	-216.000	-216.000	0	Änderung gemäß angepasster Planung durch Amt 55 aus Mail vom 22.11.2023; höhere Beratungskosten im Zuge der VVS-Vollintegration
	44520000 Erstattungen an Gemeinden/-verbände	-4.603.530	-4.771.930	-168.400	-4.695.200	-4.865.600	-170.400	-4.790.540	-4.963.040	-172.500	Verscannung Bestandsakten Versorgungsamt (jährlich -70.000 €) & Anpassung Gemeinschaftsaufwand gemeinsames Straßenbauamt auf Grund Neukalkulation Gemeinschaftsaufwand (Personalkostenhochrechnung/ Tarifabschluss TVöD) (2025: -98.400 €; 2026: -100.400 €; 2027: -102.500€)
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-15.667.000	-14.536.000	1.131.000	-16.103.000	-14.810.000	1.293.000	-16.981.000	-15.316.000	1.665.000	Änderung gemäß angepasster Verkehrsumlage (Mail vom VRS vom 24.11.23) Plan alt: 5.845.000 €; Plan neu: 4.582.000 €
19	= Ordentliche Aufwendungen	-447.281.101	-446.376.831	904.270	-453.165.917	-452.096.297	1.069.620	-461.965.691	-460.516.901	1.448.790	
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-9.832.237	-7.951.604	1.880.633	-1.905.956	173.414	2.079.370	2.036.921	4.512.300	2.475.379	
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-9.832.237	-7.951.604	1.880.633	-1.905.956	0	1.905.956	0	0	0	

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplanung									
		2025 EUR			2026 EUR			2027 EUR			
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.678.000	2.678.000	0	2.758.350	2.758.350	0	2.841.100	2.841.100	0	
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.995.626	375.971.989	976.363	387.265.973	388.275.723	1.009.750	398.643.333	399.669.922	1.026.589	
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land (§ 8 FAG)	60.052.182	60.952.295	900.113	60.031.350	60.964.850	933.500	60.374.551	61.324.890	950.339	HH-Erlass vorläufiger Stand 11/2023, RS-Nr. 2114/2023 Landkreistag (Kopfbetrag 878 €)
	61410000 Zuweisung lfd. Zwecke Land	13.697.850	35.225.350	870.050	13.894.400	36.017.400	870.050	14.024.900	36.807.250	870.050	HH-Erlass vorläufiger Stand 11/2023, RS-Nr. 2114/2023 Landkreistag; Kleinkindbetreuung § 29c FAG
	61410100 Sachkostenbeiträge § 17 FAG	11.612.800	11.528.100	-84.700	11.612.800	11.528.100	-84.700	11.612.800	11.528.100	-84.700	errechnet mit Schülerzahl amtl. Schulstatistik 2023/2023, Stand 18.10.2023 und vorl. Sachkostenbeiträgen gem. Entwurf Schullastenverordnung
	61419000 Soziallastenausgleich § 21 FAG	882.400	173.300	-709.100	882.400	173.300	-709.100	882.400	173.300	-709.100	HH-Erlass vorläufiger Stand 11/2023, RS-Nr. 2114/2023 Landkreistag
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.058.000	10.058.000	0	10.345.900	10.345.900	0	10.624.550	10.624.550	0	
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.379.250	1.379.250	0	1.379.750	1.379.750	0	1.375.750	1.375.750	0	
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.282.400	1.282.400	0	1.264.400	1.264.400	0	1.264.400	1.264.400	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.188.438	43.188.438	0	44.104.138	44.104.138	0	45.003.338	45.003.338	0	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.109.500	2.109.500	0	2.406.500	2.406.500	0	2.502.850	2.502.850	0	
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	106.700	106.700	0	107.700	107.700	0	107.700	107.700	0	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	435.797.914	436.774.277	976.363	449.632.711	450.642.461	1.009.750	462.363.021	463.389.610	1.026.589	

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplanung									
		2025 EUR			2026 EUR			2027 EUR			
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	
10	- Personalauszahlungen	-75.244.121	-75.244.121	0	-77.647.873	-77.647.873	0	-79.338.673	-79.338.673	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.729.079	-34.879.079	-150.000	-32.642.179	-32.792.179	-150.000	-32.065.479	-32.215.479	-150.000	
	72710000 Bes. Verwaltungs-/ Betriebsaufwendungen	-3.094.250	-3.244.250	-150.000	-3.222.700	-3.372.700	-150.000	-3.146.500	-3.296.500	-150.000	KaStS - ILS: Umsatzsteuerpflicht bei der Personalkostenerstattung
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.442.050	-4.442.050	0	-5.247.100	-5.247.100	0	-5.687.440	-5.687.440	0	
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-236.571.724	-236.480.054	91.670	-239.619.549	-239.522.529	97.020	-244.093.842	-243.987.552	106.290	
	73150000 Zuschuss an verbundene Unternehmen	-17.056.600	-16.945.600	111.000	-13.682.600	-13.569.600	113.000	-11.548.600	-11.431.600	117.000	BU Wasserstoff-Kompetenzstelle "Wasserstoffstrategie HyStarter" (jährlich -60.000 €) & Defizitausgleich AFK (2025:171.000 €; 2026: 173.000 €; 2027: 177.000 €)
	73160000 Zuschüsse an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	-5.942.120	-6.059.900	-117.780	-6.116.470	-6.237.800	-121.330	-6.296.040	-6.421.000	-124.960	Änderung gemäß angepasster Planung durch Amt 55 aus Mail vom 22.11.2023; höheres Ausschreibungsergebnis Geislingen-Merklingen
	73170010 Zusch. an priv. Untern. (Rufbusse)	-905.000	-830.000	75.000	-4.542.000	-830.000	75.000	-4.563.200	-830.000	75.000	Änderung gemäß angepasster Planung durch Amt 55 aus Mail vom 22/23.11.2023; Wert gemäß Nachfrage 2023 hochgerechnet
	73170020 Zusch. an priv. Untern. (Spätkbus)	-307.650	-278.100	29.550	-15.682.800	-286.450	30.450	-15.897.000	-295.050	31.350	Änderung gemäß angepasster Planung durch Amt 55 aus Mail vom 22.11.2023; Anpassung ans voraussichtl. Rechnungsergebnis 2023
	73720000 Umlage an den KVJS	-1.310.000	-1.276.000	34.000	-91.583.250	-1.305.000	40.000	-94.331.000	-1.325.000	48.000	HH-Rundschreiben vom 11.09.2023 zur vorläufigen allgemeinen Umlage 2024 sowie Finanzplanung
	73729000 Status-quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	-1.815.600	-1.855.700	-40.100	-1.345.000	-1.855.700	-40.100	-1.373.000	-1.855.700	-40.100	HH-Erlass vorläufiger Stand 11/2023, RS-Nr. 2114/2023 Landkreistag
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-80.655.397	-79.692.797	962.600	-82.652.187	-81.529.587	1.122.600	-85.203.787	-83.711.287	1.492.500	
	74290200 Rechts- und Beratungskosten	-266.000	-266.000	0	-216.000	-216.000	0	-216.000	-216.000	0	Änderung gemäß angepasster Planung durch Amt 55 aus Mail vom 22.11.2023; höhere Beratungskosten im Zuge der VVS-Vollintegration
	74520000 Erstattungen an Gemeinden/-verbände	-4.603.530	-4.771.930	-168.400	-4.695.200	-4.865.600	-170.400	-4.790.540	-4.963.040	-172.500	Verscannung Bestandsakten Versorgungsamt (jährlich -70.000 €) & Anpassung Gemeinschaftsaufwand gemeinsames Straßenbauamt auf Grund Neukalkulation Gemeinschaftsaufwand (Personalkostenhochrechnung/ Tarifabschluss TV&D) (2025: -98.400 €; 2026: -100.400 €; 2027: -102.500€)
	74570000 Erstattungen an private Unternehmen	-15.667.000	-14.536.000	1.131.000	-16.103.000	-14.810.000	1.293.000	-16.981.000	-15.316.000	1.665.000	Änderung gemäß angepasster Verkehrsumlage (Mail vom VRS vom 24.11.23) Plan alt: 5.845.000 €; Plan neu: 4.582.000 €
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-431.642.371	-430.738.101	904.270	-437.808.887	-436.739.267	1.069.620	-446.389.221	-444.940.431	1.448.790	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.155.543	6.036.176	1.880.633	11.823.824	13.903.194	2.079.370	15.973.801	18.449.179	2.475.379	

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplanung								
		2025 EUR			2026 EUR			2027 EUR		
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.022.500	7.406.500	384.000	6.625.000	6.856.000	231.000	450.000	450.000	0
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	7.022.500	7.406.500	384.000	6.625.000	6.856.000	231.000	450.000	450.000	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	0	1.102.000	1.102.000	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	4.076.200	4.076.200	0	4.426.200	4.426.200	0	4.596.200	4.596.200	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.101.700	11.485.700	384.000	11.054.200	11.285.200	231.000	6.149.200	6.149.200	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.347.500	-22.347.500	0	-19.122.000	-19.122.000	0	-6.952.000	-6.952.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.380.475	-3.380.475	0	-2.926.200	-2.926.200	0	-2.405.100	-2.405.100	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-11.000.000	-11.000.000	0	-10.000.000	-10.000.000	0	-200.000	-200.000	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.957.000	-3.475.000	-518.000	-3.243.500	-3.748.500	-505.000	-3.537.000	-2.681.000	856.000
	78120000 Zuw.u.Zuschüsse f. Invest. Gde und GV	-277.000	-661.000	-384.000	-278.500	-509.500	-231.000	-257.000	-257.000	0
	78130000 Investitionszu. an Zweckverbänden	-1.640.000	-1.774.000	-134.000	-1.925.000	-2.199.000	-274.000	-2.260.000	-1.404.000	856.000
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-80.500	-80.500	0	-80.500	-80.500	0	-80.500	-80.500	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.771.475	-40.289.475	-518.000	-35.378.200	-35.883.200	-505.000	-13.180.600	-12.324.600	856.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-28.669.775	-28.803.775	-134.000	-24.324.000	-24.598.000	-274.000	-7.031.400	-6.175.400	856.000
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-24.514.232	-22.767.599	1.746.633	-12.500.176	-10.694.806	1.805.370	8.942.401	12.273.779	3.331.379
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	28.669.775	28.803.775	134.000	24.324.000	24.598.000	274.000	1.220.000	1.220.000	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-9.700.940	-9.700.940	0	-11.231.300	-11.231.300	0	-11.790.300	-11.790.300	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	18.968.835	19.102.835	134.000	13.092.700	13.366.700	274.000	-10.570.300	-10.570.300	0
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-5.545.397	-3.664.764	1.880.633	592.524	2.671.894	2.079.370	-1.627.899	1.703.479	3.331.379