

LANDKREIS GÖPPINGEN

Dezernat 3  
 Amt für Finanzen und Beteiligungen



Mittelfristiger Finanzplan 2026 - 2028 Ergebnis und Finanzhaushalt - Anlage 6 (Version KU-Hebesatz 36,0%)

Fortschreibung HH-Planentwurf 2025

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Finanzplanung									Anmerkungen
		2026 EUR			2027 EUR			2028 EUR			
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.987.000	2.987.000	0	3.076.610	3.076.610	0	3.168.908	3.168.908	0	
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	376.231.123	377.859.736	1.628.613	388.115.924	388.371.154	255.230	396.134.332	396.389.562	255.230	
	31410100 Sachkostenbeiträge § 17 FAG	11.889.196	12.096.426	207.230	11.889.196	12.096.426	207.230	11.889.196	12.096.426	207.230	errechnet mit Schülerzahl amtl. Schulstatistik 2024/2025 Stand 12.11.2024 und vorl. Sachkostenbeiträgen gem Entwurf Orientierungsdaten Ministerien Finanzen und Inneres, Stand 31.10.2024
	31410600 Zuweisung lfd. Zwecke Land (Schule)	600.480	648.480	48.000	600.480	648.480	48.000	600.480	648.480	48.000	Erhöhung Fördermittel AVdual-Begleitungen und RÜM
	31820000 Verrechnete Kreisumlage	176.708.582	178.081.965	1.373.383	186.725.120	186.725.120	0	192.326.874	192.326.874	0	KU-Hebesatzanpassung 2026: 38,6%→38,9%
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.394.519	1.394.519	0	1.424.199	1.424.199	0	1.648.289	1.648.289	0	
4	+ Sonstige Transfererträge	10.511.190	10.511.190	0	10.889.570	10.889.570	0	11.283.308	11.283.308	0	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.451.900	1.451.900	0	1.456.900	1.456.900	0	1.451.900	1.451.900	0	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.844.750	1.879.750	35.000	1.840.750	1.875.750	35.000	1.840.750	1.875.750	35.000	
	34110000 Erträge aus Mieten/Pachten	542.300	577.300	35.000	542.300	577.300	35.000	542.300	577.300	35.000	Erhöhung Parkgebühren und Hallenmiete (10%)
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.111.705	56.145.028	33.323	57.673.294	57.673.294	0	59.040.401	59.040.401	0	
	34810000 Erstattungen vom Land	19.990.844	20.640.344	649.500	20.371.535	21.021.035	649.500	20.657.576	21.307.076	649.500	Erstattungen für UMA-Fälle wurden fälschlicherweise auf das SK 34820000 statt auf 34810000 veranschlagt.
	34810020 Erstattungen vom Land	106.145	139.468	33.323	106.145	106.145	0	106.145	106.145	0	Personalkostenerstattung Integrierter Klimaschutz (2025: 49.985 €; 2026: 33.323 €)
	34820000 Erstattungen von Gemeinden/-verbänden	1.815.400	1.165.900	-649.500	1.931.580	1.282.080	-649.500	1.947.950	1.298.450	-649.500	Erstattungen für UMA-Fälle wurden fälschlicherweise auf das SK 34820000 statt auf 34810000 veranschlagt.
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.911.661	1.911.661	0	1.952.661	1.952.661	0	1.895.661	1.895.661	0	
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	183.730	183.730	0	183.074	183.074	0	183.290	183.290	0	
11	= Ordentliche Erträge	452.627.578	454.324.514	1.696.936	466.612.982	466.903.212	290.230	476.646.839	476.937.069	290.230	

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Finanzplanung									Anmerkungen
		2026 EUR			2027 EUR			2028 EUR			
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	
12	- Personalaufwendungen	-78.948.074	-78.948.074	0	-81.744.561	-81.744.561	0	-83.968.281	-83.968.281	0	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.586.171	-38.586.171	0	-38.706.429	-38.706.429	0	-37.438.029	-37.438.029	0	
15	- Abschreibungen	-12.895.119	-12.895.119	0	-12.866.143	-12.866.143	0	-12.949.315	-12.949.315	0	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.551.100	-4.551.100	0	-4.526.100	-4.526.100	0	-4.407.100	-4.407.100	0	
17	- Transferaufwendungen	-249.906.604	-249.906.604	0	-258.214.659	-258.214.659	0	-263.904.172	-263.904.172	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.484.513	-73.484.513	0	-75.335.753	-75.335.753	0	-77.346.314	-77.346.314	0	
19	= Ordentliche Aufwendungen	-458.371.581	-458.371.581	0	-471.393.645	-471.393.645	0	-480.013.211	-480.013.211	0	
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-5.744.002	-4.047.067	1.696.936	-4.780.664	-4.490.433	290.230	-3.366.372	-3.076.142	290.230	
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.744.002	4.047.067	-1.696.936	4.780.664	4.490.433	-290.230	3.366.372	3.076.142	-290.230	

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplanung									
		2026 EUR			2027 EUR			2028 EUR			
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.987.000	2.987.000	0	3.076.610	3.076.610	0	3.168.908	3.168.908	0	
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	376.231.123	377.859.736	1.628.613	388.115.924	388.371.154	255.230	396.134.332	396.389.562	255.230	
	61410100 Sachkostenbeiträge § 17 FAG	11.889.196	12.096.426	207.230	11.889.196	12.096.426	207.230	11.889.196	12.096.426	207.230	errechnet mit Schülerzahl amtl. Schulstatistik 2024/2025 Stand 12.11.2024 und vorl. Scachkostenbeiträgen gem Entwurf Orientierungsdaten Ministerien Finanzen und Inneres, Stand 31.10.2024
	61410600 Zuweisung lfd. Zwecke Land (Schule)	600.480	648.480	48.000	600.480	648.480	48.000	600.480	648.480	48.000	Erhöhung Fördermittel AVdual-Begleitungen und RÜM
	61820000 Verrechnete Kreisumlage	176.708.582	178.081.965	1.373.383	186.725.120	186.725.120	0	192.326.874	192.326.874	0	KU-Hebesatzanpassung 2026: 38,6%→39,1%
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.511.190	10.511.190	0	10.889.570	10.889.570	0	11.283.308	11.283.308	0	
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.451.900	1.451.900	0	1.456.900	1.456.900	0	1.451.900	1.451.900	0	
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.844.750	1.879.750	35.000	1.840.750	1.875.750	35.000	1.840.750	1.875.750	35.000	
	64110000 Einz. aus Mieten/Pachten	542.300	577.300	35.000	542.300	577.300	35.000	542.300	577.300	35.000	Erhöhung Parkgebühren und Hallenmiete (10%)
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.111.705	56.145.028	33.323	57.673.294	57.673.294	0	59.040.401	59.040.401	0	
	64810000 Erstattungen vom Land	19.990.844	20.640.344	649.500	20.371.535	21.021.035	649.500	20.657.576	21.307.076	649.500	Erstattungen für UMA-Fälle wurden fälschlicherweise auf das SK 34820000 statt auf 34810000 veranschlagt.
	64810020 Erstattungen vom Land	106.145	139.468	33.323	106.145	106.145	0	106.145	106.145	0	Personalkostenerstattung Integrierter Klimaschutz (2025: 49.985 €; 2026: 33.323 €)
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/-verbänden	1.815.400	1.165.900	-649.500	1.931.580	1.282.080	-649.500	1.947.950	1.298.450	-649.500	Erstattungen für UMA-Fälle wurden fälschlicherweise auf das SK 34820000 statt auf 34810000 veranschlagt.
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.911.661	1.911.661	0	1.952.661	1.952.661	0	1.895.661	1.895.661	0	
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	104.750	104.750	0	105.250	105.250	0	105.750	105.750	0	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	451.154.079	452.851.015	1.696.936	465.110.959	465.401.189	290.230	474.921.010	475.211.240	290.230	

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplanung								
		2026 EUR			2027 EUR			2028 EUR		
		alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.	alt	neu	Differenz + Verbes./ -Verschlecht.
10	- Personalauszahlungen	-78.817.074	-78.817.074	0	-81.613.561	-81.613.561	0	-83.837.281	-83.837.281	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.586.171	-38.586.171	0	-38.706.429	-38.706.429	0	-37.438.029	-37.438.029	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.551.100	-4.551.100	0	-4.526.100	-4.526.100	0	-4.407.100	-4.407.100	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-249.906.604	-249.906.604	0	-258.214.659	-258.214.659	0	-263.904.172	-263.904.172	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-73.484.513	-73.484.513	0	-75.335.753	-75.335.753	0	-77.346.314	-77.346.314	0
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-445.345.462</b>	<b>-445.345.462</b>	<b>0</b>	<b>-458.396.502</b>	<b>-458.396.502</b>	<b>0</b>	<b>-466.932.896</b>	<b>-466.932.896</b>	<b>0</b>
17	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>5.808.617</b>	<b>7.505.553</b>	<b>1.696.936</b>	<b>6.714.457</b>	<b>7.004.687</b>	<b>290.230</b>	<b>7.988.114</b>	<b>8.278.344</b>	<b>290.230</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.532.800	6.532.800	0	2.625.900	2.625.900	0	550.900	550.900	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.000	2.000	0	1.002.000	1.002.000	0	2.000	2.000	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	4.726.200	4.726.200	0	4.832.800	4.832.800	0	4.832.800	4.832.800	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.262.000</b>	<b>11.262.000</b>	<b>0</b>	<b>8.461.700</b>	<b>8.461.700</b>	<b>0</b>	<b>5.386.700</b>	<b>5.386.700</b>	<b>0</b>
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	-19.540.000	-19.540.000	0	-10.655.000	-10.655.000	0	-19.590.000	-19.590.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.873.270	-2.873.270	0	-2.188.600	-2.188.600	0	-1.979.500	-1.979.500	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-9.800.000	-9.800.000	0	-3.200.000	-3.200.000	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.746.500	-3.746.500	0	-2.717.000	-2.717.000	0	-2.971.700	-2.971.700	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-211.000	-211.000	0	-211.000	-211.000	0	-211.000	-211.000	0
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.176.770</b>	<b>-36.176.770</b>	<b>0</b>	<b>-18.977.600</b>	<b>-18.977.600</b>	<b>0</b>	<b>-24.758.200</b>	<b>-24.758.200</b>	<b>0</b>
31	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.914.770</b>	<b>-24.914.770</b>	<b>0</b>	<b>-10.515.900</b>	<b>-10.515.900</b>	<b>0</b>	<b>-19.371.500</b>	<b>-19.371.500</b>	<b>0</b>
32	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-19.106.153</b>	<b>-17.409.217</b>	<b>1.696.936</b>	<b>-3.801.443</b>	<b>-3.511.213</b>	<b>290.230</b>	<b>-11.383.386</b>	<b>-11.093.156</b>	<b>290.230</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	24.914.770	24.914.770	0	10.515.900	10.515.900	0	19.371.500	19.371.500	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-10.347.800	-10.347.800	0	-10.629.400	-10.629.400	0	-10.759.400	-10.759.400	0
35	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>14.566.970</b>	<b>14.566.970</b>	<b>0</b>	<b>-113.500</b>	<b>-113.500</b>	<b>0</b>	<b>8.612.100</b>	<b>8.612.100</b>	<b>0</b>
36	<b>= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-4.539.183</b>	<b>-2.842.247</b>	<b>1.696.936</b>	<b>-3.914.943</b>	<b>-3.624.713</b>	<b>290.230</b>	<b>-2.771.286</b>	<b>-2.481.056</b>	<b>290.230</b>