Wirtschaftsplan

der

Infrastrukturgesellschaft
des Ostalbkreises mbH (IGO)

für das
Wirtschaftsjahr

2027

1 Erfolgsplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2027	Plan 2026	IST 2025
Erträge			
Mieterträge	1.078.347	824.056	471.960
GU Ulmer Straße (Containeranlage)	*125.857*	*102.000*	*102.000*
GU Ulmer Straße (Gebäude)	*256.800*	*195.000*	*80.400*
Straßenmeisterei Bopfingen	*55.644*	*55.644*	*55.835*
Straßenmeisterei Bopfingen (Flüchtlingsunterbringung)	*0*	*0*	*0*
Flüchtlingsunterbringung Benzholzstraße	*138.012*	*138.012*	*138.012*
CHAL + Studierendenhaus	*212.534*	*242.400*	*95.713*
Salzsilo Neresheim	*41.000*	*41.000*	*0*
LGS Ellwangen Landkreis-Pavillon	*0*	*50.000*	*0*
Park- und Mobilitätsstation	*248.500*	*0*	*0*
Erträge aus Stromverkauf	*5.000*	*0*	470
Erträge Dienstleistungen Dritte	0	28.980	9.990
Erträge aus Nebenkostenabrechnung	56.100	31.700	54.759
Sonstige betrieblichen Erträge	17.193	19.006	3.594
Erträge aus Verkauf Sachanlagen	*0*	*0*	3.459
Erträge aus Auflösung Zuschüsse	55.696	54.879	32.489
Gesamtbetrag der Erträge	**1.212.336**	**958.621**	**576.722**
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	-41.000	-41.400	-37.020
Abschreibungen	-632.538	-447.200	-292.725
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-34.100	-37.695	-9.797
Aufwendungen für Raum und Grundstücke	-37.000	-17.000	-31.958
Mieten und Pachten	-2.650	-2.650	-5.735
Bewirtschaftung Grundstücke	-28.000	-20.000	-14.484
Haltung von Fahrzeugen	-4.000	-4.000	0
Versicherungen	-15.000	-11.000	-9.972
Öffentlichkeitsarbeit	-500	-500	0
IT-Aufwendungen (Hard- und Software)	-5.000	-5.000	-4.398
Rechts- und Beratungsaufwendungen	-4.000	-4.000	0
Abschluß- und Prüfungsaufwendungen, Beratung	-12.500	-11.000	-12.057
sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.000	-2.000	-3.656
Gesamtbetrag der Aufwendungen	**-818.288**	**-603.445**	**-421.803**
Betriebsergebnis	**394.048**	**355.176**	**154.919**

Infrastrukturgesellschaft des Ostalbkreises mbH (IGO)
Wirtschaftsplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2027	Plan 2026	IST 2025
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-528.487	-468.650	-150.567
Finanzergebnis	**-528.487**	**-468.650**	**-150.567**
Ergebnis vor Steuern	**-134.439**	**-113.474**	**4.352**
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	11.610
Sonstige Steuern	-7.060	-4.700	-4.420
Grundsteuer GU Ulmer Straße	*-1.100*	*-1.200*	*-967*
Grundsteuer SMBO	*-2.700*	*-2.500*	*-2.700*
Grundsteuer FU Benzholzstraße	*-760*	*0*	*-753*
Grundsteuer CHAL	*-1.000*	*-1.000*	*0*
Grundsteuer Salzsilo Neresheim	*-1.500*	*0*	*0*
Ergebnis nach Steuern	**-141.499**	**-118.174**	**11.542**

2 Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm 2027

Nr.		Plan 2027	Plan 2026	IST 2025
4	Einzahlung aus laufender Geschäftstätigkeit	1.156.640	903.742	544.233
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-721.297	-629.595	-272.454
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	435.343	274.147	271.779
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Vermögens	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	155.662
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0
14	Erhaltene Zinsen	0	0	0
15	Erhaltene Dividenden	0	0	0
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0**	**0**	**155.662**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-12.300.000	-13.500.000	-5.041.488
	Einrichtung einer Gesundheitsakademie und Sanierung der Mitarbeiter- und Schülerwohnungen in Ellwangen	*0*	*0*	*-201.209*
	Errichtung der Creative Hall Assisted Living	*0*	*0*	*-2.446.334*
	GU Ulmer Straße 117 Generalsanierung / Aufstockung	*-500.000*	*-4.000.000*	*-1.977.708*
	Straßenmeisterei Bopfingen Ersatzbauten	*0*	*0*	*0*
	Park- und Mobilitätsstation	*-1.000.000*	*-6.000.000*	*-81.247*
	LGS Ellwangen Landkreis-Pavillon Erweiterung Jagsttalschule und Mensa	*-9.300.000*	*-1.000.000*	*-91.265*
	Salzsilo Neresheim	*-1.500.000*	*-1.500.000*	*-243.725*
	Investitionsbudget	*0*	*-1.000.000*	*0*
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**-12.300.000**	**-13.500.000**	**-5.041.488**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**-12.300.000**	**-13.500.000**	**-4.885.826**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**-11.864.657**	**-13.225.853**	**-4.614.048**

Nr.		Plan 2027	Plan 2026	IST 2025
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	0	0
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	2.772.369	13.225.853	2.300.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	9.300.000	0	0
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	0	400.000
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**12.072.369**	**13.225.853**	**2.700.000**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	0	0
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-207.713	0	0
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0
35	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	0	0	0
38	**Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**-207.713**	**0**	**0**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**11.864.657**	**13.225.853**	**2.700.000**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**0**	**0**	**-1.914.048**
nachrichtlich:				
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresbeginn	200.000		
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0		

Erläuterungen:

GU Ulmer Straße 117 Generalsanierung / Aufstockung

Aufgrund des dringenden Bedarfs an Unterkünften für Flüchtlinge und Asylbewerber wurde durch eine Aufstockung die Bewohnerkapazität an diesem Standort erhöht und in diesem Zusammenhang die notwendige Generalsanierung durchgeführt.

Park- und Mobilitätsstation

Auf dem Union-Gelände in Aalen soll eine Park- und Mobilitätsstation, welche insgesamt 11 Ebenen umfasst, die halbgeschossig als offenes Parkhaus über Rampen miteinander verbunden sind mit einer Bruttogrundfläche nach DIN 277 von ca. 9.891,58 m² errichtet werden.

LGS Ellwangen Landkreis-Pavillon + Erweiterung Jagsttalschule und Mensa

Im Jahr 2026 fand in Ellwangen die Landesgartenschau statt, auf welcher sich der Landkreis an exponierter Stelle präsentierte. Hierzu wurde im Bereich der Multifunktionsfläche der "Landkreis-Pavillon" mit Außenfläche errichtet. Durch die flexible Bauweise dient der Pavillon in der Nachnutzung als Grundgerüst für den Erweiterungsbau Jagsttalschule. Als weitere Maßnahme soll die Erweiterung der Mensa am Bestandsgebäude umsetzt werden.

Salzsilo Neresheim

In einem Gewerbegebiet in Neresheim erfolgt der Neubau eines Salzsilos, da die bisherige Salzhalle nicht mehr den statischen Anforderungen entspricht.

3 Erfolgsplan 2027-2030

Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge						
Mieterträge	471.960	824.056	1.078.347	1.350.516	1.350.516	1.370.516
Erträge aus Stromverkauf	470	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Erträge Dienstleistungen Dritte	9.990	28.980	0	0	0	0
Erträge aus Nebenkostenabrechnung	54.759	31.700	56.100	56.100	57.100	57.100
Sonstige betrieblichen Erträge	3.594	19.006	17.193	0	0	0
Erträge aus Verkauf Sachanlagen	3.459	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung Zuschüsse	32.489	54.879	55.696	55.696	55.696	55.696
Gesamtbetrag der Erträge	**576.722**	**958.621**	**1.212.336**	**1.467.311**	**1.468.311**	**1.488.311**
Aufwendungen						
Personalaufwendungen	-37.020	-41.400	-41.000	-41.820	-42.656	-43.510
Abschreibungen	-292.725	-447.200	-632.538	-719.205	-719.205	-719.205
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.797	-37.695	-34.100	0	0	0
Aufwendungen für Raum und Grundstücke	-31.958	-17.000	-37.000	-17.000	-17.000	-17.000
Mieten und Pachten	-5.735	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
Bewirtschaftung Grundstücke	-14.484	-20.000	-28.000	-28.000	-29.000	-29.000
Haltung von Fahrzeugen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Versicherungen	-9.972	-11.000	-15.000	-15.000	-15.200	-15.300
Öffentlichkeitsarbeit	0	-500	-500	-500	-500	-500
IT-Aufwendungen (Hard- und Software)	-4.398	-5.000	-5.000	-5.200	-5.200	-5.400
Rechts- und Beratungsaufwendungen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Abschluß- und Prüfungsaufwendungen, BWL-Beratung	-12.057	-11.000	-12.500	-13.000	-13.000	-13.500
sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.656	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtbetrag der Aufwendungen	**-421.803**	**-603.445**	**-818.288**	**-852.375**	**-854.411**	**-856.064**
Betriebsergebnis	**154.919**	**355.176**	**394.048**	**614.937**	**613.900**	**632.247**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-150.567	-468.650	-528.487	-752.487	-774.523	-776.559
Finanzergebnis	**-150.567**	**-468.650**	**-528.487**	**-752.487**	**-774.523**	**-776.559**
Ergebnis vor Steuern	**4.352**	**-113.474**	**-134.439**	**-137.550**	**-160.623**	**-144.312**
Steuern vom Einkommen und Ertrag	11.610	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	-4.420	-4.700	-7.060	-7.100	-7.100	-7.300
Ergebnis nach Steuern	**11.542**	**-118.174**	**-141.499**	**-144.650**	**-167.723**	**-151.612**

4 Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm 2027-2030

Nr.		IST 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4	Einzahlung aus laufender Geschäftstätigkeit	544.233	903.742	1.156.640	1.411.616	1.412.616	1.432.616
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-272.454	-629.595	-721.297	-892.757	-916.830	-920.719
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	271.779	274.147	435.343	518.859	495.786	511.897
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Vermögens	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	155.662	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0	0	0	0
14	Erhaltene Zinsen	0	0	0	0	0	0
15	Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**155.662**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0			
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-5.041.488	-13.500.000	-12.300.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
	Einrichtung einer Gesundheitsakademie und Sanierung der Mitarbeiter- und Schülerwohnungen in Ellwangen	*-201.209*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Errichtung der Creative Hall Assisted Living	*-2.446.334*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	GU Ulmer Straße 117 Generalsanierung / Aufstockung	*-1.977.708*	*-4.000.000*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*
	Straßenmeisterei Bopfingen Ersatzbauten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Park- und Mobilitätsstation	*-81.247*	*-6.000.000*	*-1.000.000*	*0*	*0*	*0*
	LGS Ellwangen Landkreis-Pavillon Erweiterung Jagsttalschule und Mensa	*-91.265*	*-1.000.000*	*-9.300.000*	*0*	*0*	*0*
	Salzsilo Neresheim	*-243.725*	*-1.500.000*	*-1.500.000*	*0*	*0*	*0*
	Investitionsbudget	*0*	*-1.000.000*	*0*	*-1.000.000*	*-1.000.000*	*-1.000.000*
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0	0	0	0
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**-5.041.488**	**-13.500.000**	**-12.300.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**-4.885.826**	**-13.500.000**	**-12.300.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**-4.614.048**	**-13.225.853**	**-11.864.657**	**-481.141**	**-504.214**	**-488.103**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	0	0	0	0	0
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	2.300.000	13.225.853	2.772.369	717.507	740.580	724.469
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	9.300.000	0	0	0
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	400.000	0	0	0	0	0
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**2.700.000**	**13.225.853**	**12.072.369**	**717.507**	**740.580**	**724.469**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	0	0	0	0	0
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0	0	-207.713	-236.366	-236.366	-236.366
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	0	0	0	0	0	0
38	**Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**0**	**0**	**-207.713**	**-236.366**	**-236.366**	**-236.366**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**2.700.000**	**13.225.853**	**11.864.657**	**481.141**	**504.214**	**488.103**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**-1.914.048**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresbeginn			200.000	200.000	200.000	200.000
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn			0	0	0	0

5 Stellenübersicht

Stellenanteile Bereich	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025	Anmerkung
Vollzeit				
Teilzeit				
Auszubildende				
Geringfügig Beschäftigte	4,0	5,0	5,0	
Geschäftsführung	1,0	1,0	1,0	
Prokuristin	1,0	1,0	1,0	
Bereich Technik	2,0	2,0	2,0	
Bereich ESF	0,0	1,0	1,0	