

# **Herzogskelter Güglingen**

## **Wirtschaftsplan 2024**

# Inhaltsverzeichnis

## Eigenbetrieb Herzogskelter

Wirtschaftsplan	1
Erläuterungen	3
Erfolgsplan	7
Liquiditätsplan	10
Hotel / Restaurant Erfolgsplan	13
Hotel / Restaurant Liquiditätsplan	15
Hotel / Restaurant Investitionsmaßnahmen	17
Saal Erfolgsplan	19
Saal Liquiditätsplan	21
Saal Investitionsmaßnahmen	23
Anlage 1 – Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	25
Anlage 2 – Nachweis über den Schuldenstand	26
Anlage 3 – Bilanz zum 01.01.2017	27
Anlage 4 – Liquiditätsübersicht	28
Anlage 5 – Bestand an inneren Darlehen	29

# Eigenbetrieb Herzogskelter Güglingen

## WIRTSCHAFTSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR

# 2024

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 15.10.2024 aufgrund der §§ 9 und 14 Eigenbetriebsgesetz i.V.m. den §§ 1 bis 4 Eigenbetriebsverordnung-HGB den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt beschlossen:

### § 1 Wirtschaftsplan

#### 1. Erfolgsplan

1.1 Erträge	850.500 EUR
1.2 Aufwendungen	<u>-850.500 EUR</u>
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis	0 EUR

#### 2. Liquiditätsplan

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	850.500 EUR
2.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-612.500 EUR
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	238.000 EUR
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 EUR
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.000 EUR
2.6 Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-115.000 EUR
2.7 Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.3 und 2.6)	123.000 EUR
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 EUR
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-130.000 EUR
2.10 Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-130.000 EUR
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-7.000 EUR

### § 2 Kreditaufnahme

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 EUR

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR

#### **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 400.000 EUR

Güglingen, den 15.10.2024

Ulrich Heckmann  
Bürgermeister

# Eigenbetrieb “Herzogskelter”

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Jahres 2024

Seit 01.01.1995 wird die “Herzogskelter” als Eigenbetrieb geführt. Dies beruht auf der Beschlussfassung des Gemeinderates vom 25.10.1994.

Eigenbetriebe sind wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne des § 102 der GO und steuerrechtlich Betriebe gewerblicher Art.

Zweck dieses Eigenbetriebes Herzogskelter ist die Bereitstellung, der Betrieb und die Bewirtschaftung der Herzogskelter, im Besonderen die Verpachtung von Hotel und Restaurant, die Durchführung von Veranstaltungen im Bürgersaal sowie die Überlassung des Saals an Dritte.

Die Vorschriften über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen werden entsprechend dem Eigenbetriebsgesetz und der Eigenbetriebsverordnung in vollem Umfang angewandt.

Am 14.02.1995 wurde die Betriebsatzung des Eigenbetriebes “Herzogskelter” im Gemeinderat diskutiert und beschlossen. Sie trat rückwirkend zum 01.01.1995 in Kraft. Organisatorisch ist der Eigenbetrieb “Herzogskelter” der Stadtverwaltung Güglingen, Kämmereihaushalt, angegliedert. Die Kassengeschäfte erfolgen gemeinsam mit denen der Kämmereiverwaltung (Einheitskasse).

In den Jahren 2010 – 2012 wurden die Hotelzimmer im 1. OG modernisiert. Zur teilweisen Finanzierung der Modernisierung der Hotelzimmer hat der Eigenbetrieb im Jahr 2010 bei der KfW ein Darlehen über 400.000 € aufgenommen. Dieser Kredit wird mit 2,76 % verzinst und ab dem Jahr 2013 getilgt, mit November 2020 verringerte sich der Zinssatz auf 0,01%.

Zum 01.09.2015 erfolgte die Neuverpachtung des Hotels/Restaurants an die Eheleute Diana und Markus Hoffmann.

Insbesondere im Bereich der Küche, der dazu gehörigen Kellerräume und des Restaurants standen umfangreiche Erneuerungsarbeiten an. Die Ursache lag zum einen im Alter, aber auch in der nutzungsspezifischen starken Beanspruchung, z.B. der Abwasserleitungen.

Da es sich um Arbeiten im Bestand handelte und für die Durchführung der Maßnahme nur eine begrenzte Zeitspanne zur Verfügung stand, konnten die Arbeiten (z.B. Sanitär, Fliesen, Elektro usw.) nicht öffentlich ausgeschrieben werden. Die Auswahl der beauftragten Betriebe erfolgte nach dem Kriterium der Zuverlässigkeit bei anderen Objekten. Nach dem die Maßnahmen abgeschlossen sind, zeigt sich, dass diese Entscheidung richtig war.

Während dieser Baumaßnahmen konnte kein regulärer Restaurantbetrieb stattfinden. Der Hotelbetrieb lief weiter. Bewirtungen erfolgten aus der Saalküche.

Zur Finanzierung der Maßnahme wurde bei der KfW am 23.09.2015 ein Darlehen i.H.v. 750.000 € aufgenommen; Laufzeit 10 Jahre; Zinssatz 0,38 % für die gesamte Laufzeit fest.

Zum 01.01.2023 wurde das Eigenbetriebsrecht umfassend geändert. Das neue Eigenbetriebsgesetz i.V.m. der Eigenbetriebsverordnung sieht direkt keine Auftrennung in Sparten bzw. Betriebszweige mehr vor. Aufgrund der Übersichtlichkeit sind jedoch alle Betriebszweige mit Erfolgsplan, Investitionsmaßnahmen und Liquiditätsplan jeweils einzeln dargestellt.

Der bestehende Pachtvertrag wurde seitens der Eheleute Hoffmann zum 31.08.2025 gekündigt. In den Jahren 2024 und 2025 werden Ausgaben nötig, um Nachfolgepächter zu finden.

## Erfolgsplan

Der Erfolgsplan des Jahres 2024 hat ein Volumen i.H.v. 850.500 € und ist in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen.

Nach den derzeitigen Planungen wird sich im Jahr 2024 voraussichtlich ein Verlust i.H.v. 738.500 € ergeben, der zu Lasten des Einlagekontos der Stadt verrechnet wird.

### Erfolgsplan

Aufwendungen:	850.500 €	
Erträge:	112.000 €	
Verlust:		738.500 €
davon	verpachteter Bereich	256.000 €
	Saal	482.500 €

Die Ansätze sind auf der Basis der Erfahrungen der Vorjahre kalkuliert.

Neben den normalen Preissteigerungen sind im Bereich der Gebäudeunterhaltung Saal bzw. Restaurant u.a. finanzielle Mittel für

- Marketinggelder für Neuverpachtung 20.000 €
- Reparatur Kühlleitungen Hotel 5.000 €
- Reparatur Verdampfer Saal 10.000 €
- Dachrinnenreinigung 6.000 €
- Sanierung Brandschutzklappen Saal 95.000 €
- Parkettsanierung Saal 100.000 €
- Erneuerung Elektroverteilung/-steuerung Saal 100.000 €

in den Etat eingestellt.

# Liquiditätsplan aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Im Liquiditätsplan sind im Bereich der Ausgaben aus Investitionstätigkeit für das Jahr 2024 Mittel i.H.v. 115.000 € vorgesehen:

## **751100900001 - Hochbau Hotel / Restaurant**

Zimmer- und Badsanierung Hotelzimmer 2. OG (Sanierung von zwei Musterzimmern)	100.000 €
--	-----------

## **751100900002 – bewegliche Sachen Hotel / Restaurant**

### **752100000001 – bewegliche Sachen Saal**

neue Gardinen	15.000 €
---------------	----------

## **752100000002 - Hochbau Saal**

Zur Deckung der Ausgaben bedarf es keiner Kreditaufnahme.

Güglingen, den 15.10.2024



Pfeil

# Erfolgsplan gesamt 2024

lfd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1 +	Umsatzerlöse	0	119.500	111.000	134.000	142.000	149.500
	30140000 Benutzungsentgelte	0	15.000	7.500	21.000	23.500	26.000
	30160100 Miete	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	30160200 Pacht	0	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	30160300 Nebenkosten	0	49.000	48.000	57.500	63.000	68.000
4 +	sonstige betriebliche Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	32000000 sonstige betriebliche Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0	0
5 -	Materialaufwand	0	-407.500	-457.500	-214.000	-229.000	-238.500
5a -	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	-407.500	-457.500	-214.000	-229.000	-238.500
	42000020 Strom	0	-5.000	-5.000	-5.500	-6.000	-6.500
	42000025 Heizung/Reinigung	0	-18.500	-21.500	-25.000	-28.500	-32.000
	42000030 Unterhaltung Gebäude	0	-342.000	-377.500	-129.000	-139.000	-144.000
	42000033 Unterhaltung Alarmanlage	0	-14.000	-24.500	-25.000	-25.000	-25.000
	42000040 Geräte/Ausstattung	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	42000050 Wasser	0	-8.000	-9.000	-9.500	-10.500	-11.000
6 -	Personalaufwand	0	-84.000	-89.000	-95.500	-99.500	-104.500
6a -	Löhne und Gehälter	0	-64.000	-68.000	-73.000	-76.500	-80.000
	40120000 Vergütung von Beschäftigten	0	-64.000	-68.000	-73.000	-76.500	-80.000
6b -	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	-20.000	-21.000	-22.500	-23.000	-24.500
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehme	0	-5.500	-5.500	-6.000	-6.000	-6.500
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	-14.500	-15.500	-16.500	-17.000	-18.000
7 -	Abschreibungen	0	-225.000	-225.000	-230.000	-230.000	-230.000
7a -	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	-225.000	-225.000	-230.000	-230.000	-230.000
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	-225.000	-225.000	-230.000	-230.000	-230.000
8 -	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	-37.000	-66.000	-40.000	-41.000	-42.000
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44000020 Rechts- und Beratungskosten	0	-9.000	-37.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44000030 Versicherungen	0	-7.000	-7.000	-8.000	-8.000	-9.000
	44000060 Porto/Fernmeldegebühren	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	-18.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	0	0	0	0	0	0
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	0	0	0	0
9 +	Erträge aus Beteiligungen	0	646.000	738.500	459.000	471.000	479.000
	36510000 Erträge aus Beteiligungen	0	646.000	738.500	459.000	471.000	479.000
13 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-13.000	-13.000	-14.500	-14.500	-14.500
	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0	-1.000	-1.000	-2.500	-2.500	-2.500
15 =	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	0	0	0	0	0	0
17 =	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung 2024

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung						
						2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
						EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7				
1 +	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0	120.500	112.000	0	135.000	143.000	150.500				
	60140000 Benutzungsentgelte	0	15.000	7.500	0	21.000	23.500	26.000				
	60160100 Miete	0	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500				
	60160200 Pacht	0	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000				
	60160300 Nebenkosten	0	49.000	48.000	0	57.500	63.000	68.000				
	62000000 Sonst. betriebl. Erträge	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000				
4 =	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>0</b>	<b>120.500</b>	<b>112.000</b>	<b>0</b>	<b>135.000</b>	<b>143.000</b>	<b>150.500</b>				
5 -	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0	-528.500	-612.500	0	-349.500	-369.500	-385.000				
	70120000 Personalaus. tariflich Beschäftigte	0	-64.000	-68.000	0	-73.000	-76.500	-80.000				
	70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	0	-5.500	-5.500	0	-6.000	-6.000	-6.500				
	70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	0	-14.500	-15.500	0	-16.500	-17.000	-18.000				
	72000020 Strom	0	-5.000	-5.000	0	-5.500	-6.000	-6.500				
	72000025 Heizung/Reinigung	0	-18.500	-21.500	0	-25.000	-28.500	-32.000				
	72000030 Unterhaltung Gebäude	0	-342.000	-377.500	0	-129.000	-139.000	-144.000				
	72000033 Unterhaltung Alarmanrichtung	0	-14.000	-24.500	0	-25.000	-25.000	-25.000				
	72000040 Geräte/Ausstattung	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000				
	72000050 Wasser	0	-8.000	-9.000	0	-9.500	-10.500	-11.000				
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000				
	74000020 Rechts- und Beratungskosten	0	-9.000	-37.000	0	-10.000	-10.000	-10.000				
	74000030 Versicherungen	0	-7.000	-7.000	0	-8.000	-8.000	-9.000				
	74000060 Porto/Fernmeldegebühren	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000				
	74000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	-18.000	-19.000	0	-19.000	-20.000	-20.000				
	74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	0	0	0	0	0	0				
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0	0	0	0	0				
8 =	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>0</b>	<b>-528.500</b>	<b>-612.500</b>	<b>0</b>	<b>-349.500</b>	<b>-369.500</b>	<b>-385.000</b>				
9 =	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>0</b>	<b>-408.000</b>	<b>-500.500</b>	<b>0</b>	<b>-214.500</b>	<b>-226.500</b>	<b>-234.500</b>				
15 +	Erhaltene Dividenden	0	646.000	738.500	0	459.000	471.000	479.000				
	66510000 Erträge aus Beteiligungen	0	646.000	738.500	0	459.000	471.000	479.000				
16 =	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0</b>	<b>646.000</b>	<b>738.500</b>	<b>0</b>	<b>459.000</b>	<b>471.000</b>	<b>479.000</b>				
18 -	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	-90.000	-115.000	0	-80.000	-118.000	-90.000				
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	-60.000	-100.000	0	-65.000	-103.000	-75.000				
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0	-30.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000				
21 =	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>0</b>	<b>-90.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-118.000</b>	<b>-90.000</b>				
22 =	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>556.000</b>	<b>623.500</b>	<b>0</b>	<b>379.000</b>	<b>353.000</b>	<b>389.000</b>				

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
23 =	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0	148.000	123.000	0	164.500	126.500	154.500
26 +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0	0	0	0	0	0	0
	69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0	0	0	0	0	0	0
30 =	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	0	0	0	0	0
33 -	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0	-117.000	-117.000	0	-114.000	-24.000	-24.000
	79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0	-117.000	-117.000	0	-114.000	-24.000	-24.000
37 -	Gezahlte Zinsen	0	-13.000	-13.000	0	-14.500	-14.500	-14.500
	75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	-12.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0	-1.000	-1.000	0	-2.500	-2.500	-2.500
38 =	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0	-130.000	-130.000	0	-128.500	-38.500	-38.500
39 =	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0	-130.000	-130.000	0	-128.500	-38.500	-38.500
40 =	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0	18.000	-7.000	0	36.000	88.000	116.000
	nachrichtlich							

# Erfolgs- und Liquiditätsplan Betriebszweig Hotel 2024

BZ51

Betriebszweig Herzogskelter Hotel

lfd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1 +	Umsatzerlöse	0	88.500	90.500	93.000	96.000	98.500
	30160100 Miete	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	30160200 Pacht	0	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	30160300 Nebenkosten	0	33.000	35.000	37.500	40.500	43.000
4 +	sonstige betriebliche Erträge	0	500	500	500	500	500
	32000000 sonstige betriebliche Erträge	0	500	500	500	500	500
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0	0
5 -	Materialaufwand	0	-186.500	-108.500	-114.500	-120.500	-124.000
5a -	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	-186.500	-108.500	-114.500	-120.500	-124.000
	42000020 Strom	0	0	0	0	0	0
	42000025 Heizung/Reinigung	0	-6.000	-6.500	-7.000	-7.500	-8.000
	42000030 Unterhaltung Gebäude	0	-157.000	-67.500	-72.500	-77.500	-80.000
	42000033 Unterhaltung Alarmanlage	0	-7.000	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
	42000040 Geräte/Ausstattung	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42000050 Wasser	0	-6.500	-7.000	-7.500	-8.000	-8.500
6 -	Personalaufwand	0	-28.500	-30.000	-32.500	-33.500	-35.500
6a -	Löhne und Gehälter	0	-21.500	-22.500	-24.000	-25.000	-26.000
	40120000 Vergütung von Beschäftigten	0	-21.500	-22.500	-24.000	-25.000	-26.000
6b -	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	-7.000	-7.500	-8.500	-8.500	-9.500
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehme	0	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500	-3.000
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	-5.000	-5.500	-6.000	-6.000	-6.500
7 -	Abschreibungen	0	-160.000	-160.000	-165.000	-165.000	-165.000
7a -	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	-160.000	-160.000	-165.000	-165.000	-165.000
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	-160.000	-160.000	-165.000	-165.000	-165.000
8 -	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	-17.000	-41.500	-18.500	-19.000	-19.500
	44000020 Rechts- und Beratungskosten	0	-4.500	-28.500	-5.000	-5.000	-5.000
	44000030 Versicherungen	0	-3.500	-3.500	-4.000	-4.000	-4.500
	44000060 Porto/Fernmeldegebühren	0	0	0	0	0	0
	44000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	-9.000	-9.500	-9.500	-10.000	-10.000
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0	0
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0	0	0	0	0	0
9 +	Erträge aus Beteiligungen	0	310.000	256.000	245.500	250.000	253.500
	36510000 Erträge aus Beteiligungen	0	310.000	256.000	245.500	250.000	253.500
13 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-7.000	-7.000	-8.500	-8.500	-8.500

lfd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0	-1.000	-1.000	-2.500	-2.500	-2.500
15	= Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025	2026	2027
						EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0	89.000	91.000	0	93.500	96.500	99.000
	60160100 Miete	0	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
	60160200 Pacht	0	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
	60160300 Nebenkosten	0	33.000	35.000	0	37.500	40.500	43.000
	62000000 Sonst. betriebl. Erträge	0	500	500	0	500	500	500
4 =	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>0</b>	<b>89.000</b>	<b>91.000</b>	<b>0</b>	<b>93.500</b>	<b>96.500</b>	<b>99.000</b>
5 -	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0	-232.000	-180.000	0	-165.500	-173.000	-179.000
	70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	0	-21.500	-22.500	0	-24.000	-25.000	-26.000
	70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	0	-2.000	-2.000	0	-2.500	-2.500	-3.000
	70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	0	-5.000	-5.500	0	-6.000	-6.000	-6.500
	72000025 Heizung/Reinigung	0	-6.000	-6.500	0	-7.000	-7.500	-8.000
	72000030 Unterhaltung Gebäude	0	-157.000	-67.500	0	-72.500	-77.500	-80.000
	72000033 Unterhaltung Alarmeinrichtung	0	-7.000	-17.500	0	-17.500	-17.500	-17.500
	72000040 Geräte/Ausstattung	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	72000050 Wasser	0	-6.500	-7.000	0	-7.500	-8.000	-8.500
	74000020 Rechts- und Beratungskosten	0	-4.500	-28.500	0	-5.000	-5.000	-5.000
	74000030 Versicherungen	0	-3.500	-3.500	0	-4.000	-4.000	-4.500
	74000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	-9.000	-9.500	0	-9.500	-10.000	-10.000
8 =	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>0</b>	<b>-232.000</b>	<b>-180.000</b>	<b>0</b>	<b>-165.500</b>	<b>-173.000</b>	<b>-179.000</b>
9 =	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>0</b>	<b>-143.000</b>	<b>-89.000</b>	<b>0</b>	<b>-72.000</b>	<b>-76.500</b>	<b>-80.000</b>
15 +	Erhaltene Dividenden	0	310.000	256.000	0	245.500	250.000	253.500
	66510000 Erträge aus Beteiligungen	0	310.000	256.000	0	245.500	250.000	253.500
16 =	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0</b>	<b>310.000</b>	<b>256.000</b>	<b>0</b>	<b>245.500</b>	<b>250.000</b>	<b>253.500</b>
18 -	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	-65.000	-100.000	0	-50.000	-88.000	-60.000
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	-50.000	-100.000	0	-40.000	-78.000	-50.000
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000
21 =	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>0</b>	<b>-65.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-88.000</b>	<b>-60.000</b>
22 =	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>245.000</b>	<b>156.000</b>	<b>0</b>	<b>195.500</b>	<b>162.000</b>	<b>193.500</b>
23 =	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>102.000</b>	<b>67.000</b>	<b>0</b>	<b>123.500</b>	<b>85.500</b>	<b>113.500</b>
26 +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0	0	0	0	0	0	0
	69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0	0	0	0	0	0	0
30 =	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025	2026	2027
						EUR	EUR	EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7
33	- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0	-117.000	-117.000	0	-114.000	-24.000	-24.000
	79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0	-117.000	-117.000	0	-114.000	-24.000	-24.000
37	- Gezahlte Zinsen	0	-7.000	-7.000	0	-8.500	-8.500	-8.500
	75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0	-1.000	-1.000	0	-2.500	-2.500	-2.500
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0	-124.000	-124.000	0	-122.500	-32.500	-32.500
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0	-124.000	-124.000	0	-122.500	-32.500	-32.500
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0	-22.000	-57.000	0	1.000	53.000	81.000
	nachrichtlich							

BZ51  
5110

Betriebszweig Herzogskelter Hotel  
Herzogskelter steuerpflichtig

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertrag-ungen aus 2022	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>751100900001: Hotel / Restaurant - Hochbau</b>											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-100.000	0	-40.000	-78.000	-50.000
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	0	-50.000	-100.000	0	-40.000	-78.000	-50.000
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-50.000	-100.000	0	-40.000	-78.000	-50.000
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-50.000	-100.000	0	-40.000	-78.000	-50.000
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-50.000	-100.000	0	-40.000	-78.000	-50.000

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertrag-ungen aus 2022	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>751100900002: Hotel / Restaurant - BGA</b>											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-15.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0	-15.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-15.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-15.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-15.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000

# Erfolgs- und Liquiditätsplan Betriebszweig Saal 2024

lfd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1 +	Umsatzerlöse	0	31.000	20.500	41.000	46.000	51.000
	30140000 Benutzungsentgelte	0	15.000	7.500	21.000	23.500	26.000
	30160300 Nebenkosten	0	16.000	13.000	20.000	22.500	25.000
4 +	sonstige betriebliche Erträge	0	500	500	500	500	500
	32000000 sonstige betriebliche Erträge	0	500	500	500	500	500
5 -	Materialaufwand	0	-221.000	-349.000	-99.500	-108.500	-114.500
5a -	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	-221.000	-349.000	-99.500	-108.500	-114.500
	42000020 Strom	0	-5.000	-5.000	-5.500	-6.000	-6.500
	42000025 Heizung/Reinigung	0	-12.500	-15.000	-18.000	-21.000	-24.000
	42000030 Unterhaltung Gebäude	0	-185.000	-310.000	-56.500	-61.500	-64.000
	42000033 Unterhaltung Alarmanlage	0	-7.000	-7.000	-7.500	-7.500	-7.500
	42000040 Geräte/Ausstattung	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42000050 Wasser	0	-1.500	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500
6 -	Personalaufwand	0	-55.500	-59.000	-63.000	-66.000	-69.000
6a -	Löhne und Gehälter	0	-42.500	-45.500	-49.000	-51.500	-54.000
	40120000 Vergütung von Beschäftigten	0	-42.500	-45.500	-49.000	-51.500	-54.000
6b -	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	-13.000	-13.500	-14.000	-14.500	-15.000
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehme	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	-9.500	-10.000	-10.500	-11.000	-11.500
7 -	Abschreibungen	0	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
7a -	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
8 -	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	-20.000	-24.500	-21.500	-22.000	-22.500
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44000020 Rechts- und Beratungskosten	0	-4.500	-8.500	-5.000	-5.000	-5.000
	44000030 Versicherungen	0	-3.500	-3.500	-4.000	-4.000	-4.500
	44000060 Porto/Fernmeldegebühren	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	-9.000	-9.500	-9.500	-10.000	-10.000
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	0	0	0	0	0	0
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	0	0	0	0
9 +	Erträge aus Beteiligungen	0	336.000	482.500	213.500	221.000	225.500

Ifd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	36510000 Erträge aus Beteiligungen	0	336.000	482.500	213.500	221.000	225.500
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
15	= <b>Ergebnis nach Steuern</b>	0	0	0	0	0	0
17	= <b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025	2026	2027
						EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0	31.500	21.000	0	41.500	46.500	51.500
	60140000 Benutzungsentgelte	0	15.000	7.500	0	21.000	23.500	26.000
	60160300 Nebenkosten	0	16.000	13.000	0	20.000	22.500	25.000
	62000000 Sonst. betriebl. Erträge	0	500	500	0	500	500	500
4 =	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>0</b>	<b>31.500</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>41.500</b>	<b>46.500</b>	<b>51.500</b>
5 -	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0	-296.500	-432.500	0	-184.000	-196.500	-206.000
	70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	0	-42.500	-45.500	0	-49.000	-51.500	-54.000
	70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	0	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
	70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	0	-9.500	-10.000	0	-10.500	-11.000	-11.500
	72000020 Strom	0	-5.000	-5.000	0	-5.500	-6.000	-6.500
	72000025 Heizung/Reinigung	0	-12.500	-15.000	0	-18.000	-21.000	-24.000
	72000030 Unterhaltung Gebäude	0	-185.000	-310.000	0	-56.500	-61.500	-64.000
	72000033 Unterhaltung Alarmeinrichtung	0	-7.000	-7.000	0	-7.500	-7.500	-7.500
	72000040 Geräte/Ausstattung	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	72000050 Wasser	0	-1.500	-2.000	0	-2.000	-2.500	-2.500
	72610000 Besondere Ausz. für Beschäf. (Dienstkleidung)	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	74000020 Rechts- und Beratungskosten	0	-4.500	-8.500	0	-5.000	-5.000	-5.000
	74000030 Versicherungen	0	-3.500	-3.500	0	-4.000	-4.000	-4.500
	74000060 Porto/Fernmeldegebühren	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
	74000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	-9.000	-9.500	0	-9.500	-10.000	-10.000
	74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0	0	0	0	0
8 =	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>0</b>	<b>-296.500</b>	<b>-432.500</b>	<b>0</b>	<b>-184.000</b>	<b>-196.500</b>	<b>-206.000</b>
9 =	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>0</b>	<b>-265.000</b>	<b>-411.500</b>	<b>0</b>	<b>-142.500</b>	<b>-150.000</b>	<b>-154.500</b>
15 +	Erhaltene Dividenden	0	336.000	482.500	0	213.500	221.000	225.500
	66510000 Erträge aus Beteiligungen	0	336.000	482.500	0	213.500	221.000	225.500
16 =	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0</b>	<b>336.000</b>	<b>482.500</b>	<b>0</b>	<b>213.500</b>	<b>221.000</b>	<b>225.500</b>
18 -	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	-25.000	-15.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	-10.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0	-15.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
21 =	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
22 =	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>311.000</b>	<b>467.500</b>	<b>0</b>	<b>183.500</b>	<b>191.000</b>	<b>195.500</b>
23 =	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>46.000</b>	<b>56.000</b>	<b>0</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025	2026	2027
						EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
30 =	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	0	0	0	0	0
37 -	Gezahlte Zinsen	0	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
	75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
38 =	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
39 =	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss- /bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
40 =	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0	40.000	50.000	0	35.000	35.000	35.000
	nachrichtlich							

BZ52  
5210

Betriebszweig Herzogskelter Saal  
Herzogskelter steuerpflichtig

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertrag-ungen aus 2022	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>752100000001: Saal Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-15.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0	-15.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-15.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-15.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-15.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertrag-ungen aus 2022	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>752100000002: Saal Hochbau</b>											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-10.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	0	-10.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-10.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000

# Anlagen 2024

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Anlage 1

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächti-gungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächti-gungen 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
<b>Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)</b>												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				90.000	115.000	0	80.000		118.000	90.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>118.000</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>-118.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen											
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>118.000</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>											

<sup>1)</sup> In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

<sup>2)</sup> Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

<sup>3)</sup> Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.

<sup>4)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

<sup>5)</sup> Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

<sup>6)</sup> Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.

<sup>7)</sup> Wertangaben können mit Erläuterungen untersetzt werden.

**Eigenbetrieb Herzogskelter  
Schuldenstand  
Wirtschaftsplan 2024**

Darlehensgeber	Darlehens-Nr.	Aufnahme	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2024	Neuaufnahme	Tilgung	Stand 31.12.2024	Zins / %	Zins / Euro	Zinsbindung
KfW	5689942	2010	400.000	158.797		23.532	135.265	0,01	15	15.11.2030
KfW	10010188	2015	750.000	164.050		93.752	70.298	0,38	490	15.08.2025
Kreditmarkt Gesamt			1.150.000	322.847	0	117.284	205.563		505	

06.08.2024 / JP

## Eröffnungsbilanz 01.01.2017 Eigenbetrieb Herzogskelter Güglingen

Aktiva		Passiva	
<b>1. Vermögen</b>		<b>1. Kapitalposition</b>	
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00 €</b>	1.1 Basiskapital	2.000.000,00 €
<b>1.2 Sachvermögen</b>		1.2 Rücklagen	508.077,36 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00 €	1.3 Ergebnis	0,00 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.403.430,58 €	1.4 Sonderposten	155.306,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00 €		<b>2.663.383,36 €</b>
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00 €	<b>2. Rückstellungen</b>	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00 €	2.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00 €	2.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	272.166,00 €	2.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen	0,00 €
1.2.8 Vorräte	0,00 €	2.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00 €
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	356.350,88 €	2.5 Altsanierungsrückstellungen	0,00 €
	<b>4.031.947,46 €</b>	2.6 Rückst. für drohende Verpflichtungen Bürgschaften Gewährleistungen / anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €
<b>1.3 Finanzvermögen</b>		2.7 Verbindlichkeitsrückstellungen	0,00 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	2.8 Aufwandsrückstellungen	10.050,00 €
1.3.2 Beteiligungen	0,00 €		<b>10.050,00 €</b>
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	<b>3. Verbindlichkeiten</b>	
1.3.4 Ausleihungen	0,00 €	3.1 Anleihen	0,00 €
1.3.5 Wertpapiere	0,00 €	3.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.074.993,40 €
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	352.372,36 €	3.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen, sonstiges Finanzvermögen	0,00 €	3.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €
1.3.8 Interne Forderungen aus inneren Darlehen	0,00 €	3.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	635.893,06 €
1.3.9 Liquide Mittel	0,00 €	3.6 Interne Verbindlichkeiten aus inneren Darlehen	0,00 €
	<b>352.372,36 €</b>	3.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €
<b>2. Abgrenzungsposten</b>			<b>1.710.886,46 €</b>
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	<b>4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00 €</b>
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00 €		
	<b>0,00 €</b>		
<b>3. Nettosition (nicht gedeckter Fehlbetrag)</b>	<b>0,00 €</b>		
<b>Summe Aktiva</b>	<b>4.384.319,82 €</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>4.384.319,82 €</b>

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	313.800				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>313.800</b>				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) <sup>3)</sup>	18.000	-7.000	36.000	88.000	116.000
7	= <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>331.800</b>	<b>324.800</b>	<b>360.800</b>	<b>448.800</b>	<b>564.800</b>
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>4)</sup>	0	0	0	0	0
9	= <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>331.800</b>	<b>324.800</b>	<b>360.800</b>	<b>448.800</b>	<b>564.800</b>

1) Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

3) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

4) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

## Bestand an inneren Darlehen<sup>1)</sup>

Anlage 5

			zum 01.01.	zum 31.12.
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	0	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0
3	=	<b>Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel<sup>2)</sup></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4		Liquide Mittel	0	0
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	=	<b>tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand<sup>3)</sup></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8		<b>Differenz</b> (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	<b>0</b>	<b>0</b>
9		<b>Bestand an inneren Darlehen<sup>4)</sup></b>	0	0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>5)</sup> im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>5)</sup> im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert		

1) Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen.

2) Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

3) Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

4) Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

5) Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme \* 100