
SITZUNGSVORLAGE

Wirtschaftsplan der Herzogskelter 2025

Beschlussfassung

Gremium	Öffentlichkeitsstatus	Datum	TOP
Gemeinderat	öffentlich	24.06.2025	2

Beschlussvorschlag:

- 1.) Der Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird wie in der Anlage 1 dargestellt.
- 2.) Die Finanzplanung und das Investitionsprogramm für die Jahre 2026 – 2028 werden wie in der Anlage 1 dargestellt beschlossen.

Abstimmungsergebnis		
	Anzahl	
JA-Stimmen		
NEIN-Stimmen		
Enthaltungen		

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan für die Herzogskelter 2025 wird wie in der Anlage 1 dargestellt beschlossen.

Herzogskelter Güglingen Wirtschaftsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

Eigenbetrieb Herzogskelter	
Wirtschaftsplan	3
Erläuterungen	4
Erfolgsplan	6
Liquiditätsplan	9
Hotel / Restaurant	
Erfolgsplan	13
Liquiditätsplan	15
Investitionsmaßnahmen	19
Saal	
Erfolgsplan	22
Liquiditätsplan	25
Investitionsmaßnahmen	26
Anlagen	
Nachweis über den Schuldenstand	29
Bilanz zum 01.01.2017	30
Liquiditätsübersicht	31
Bestand an inneren Darlehen	32

Eigenbetrieb Herzogskelter Güglingen

WIRTSCHAFTSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2025

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 24.06.2025 aufgrund der §§ 9 und 14 Eigenbetriebsgesetz i. V. m. den §§ 1 bis 4 Eigenbetriebsverordnung-HGB den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wie folgt beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

in EUR

1. Erfolgsplan	
1.1 Erträge	74.800
1.2 Aufwendungen	-510.600
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis	-435.800
2. Liquiditätsplan	
2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	74.800
2.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-279.600
2.3 Zahlungsmittelbedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	-204.800
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-453.700
2.6 Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-453.700
2.7 Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-658.500
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	435.800
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-94.000
2.10 Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	341.800
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-316.700

§ 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 24.06.2025

Michael Tauch
Bürgermeister

Eigenbetrieb Herzogskelter

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Jahres 2025

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 Betriebssatzung 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).

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 läuft zum 31.08.2025 aus. Im Jahr 2025 werden im Rahmen der Nachverpachtung Ausgaben nötig.

Zum 01.09.2025 erfolgt die Neuverpachtung des Hotels/Restaurants.

Im Bereich Hotel und Restaurant stehen aufgrund des Pächterwechsels einige Modernisierungs- und Renovierungsarbeiten an. Zudem soll die Planung für den Umbau des 2. OG der Hotelzimmer finalisiert werden. Der Umbau soll in 2026 erfolgen. Auch die Pächterwohnung muss dringend saniert werden.

Die Maßnahmen im Bereich Unterhaltung liegen bei 50.000 €. Zudem wurde Inventar von der aktuellen Pächterin übernommen, der Betrag hierfür liegt bei 50.000 €.

Im Bereich Saal wird die Bühnentechnik erneuert und das Foyer umgestaltet. Die Gesamtinvestitionssumme für den Betriebszwei Saal beträgt 87.500 €.

Eine Kreditaufnahme ist in 2025 nicht geplant.

Güglingen, 13.06.2025



Lea Redweik

Erfolgsplan gesamt 2025

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	0	111.000	74.800	95.800	95.800	95.800
		30140000 Benutzungsentgelte	0	7.500	8.000	20.000	20.000	20.000
		30160100 Miete	0	7.500	4.800	4.800	4.800	4.800
		30160200 Pacht	0	48.000	36.000	36.000	36.000	36.000
		30160300 Nebenkosten	0	48.000	26.000	35.000	35.000	35.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0	1.000	0	0	0	0
		32000000 sonstige betriebliche Erträge	0	1.000	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	0	457.500-	147.100-	148.100-	128.600-	128.600-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	457.500-	147.100-	148.100-	128.600-	128.600-
		42000020 Strom	0	5.000-	5.500-	6.000-	6.500-	6.500-
		42000025 Heizung/Reinigung	0	21.500-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-
		42000030 Unterhaltung Gebäude	0	377.500-	90.000-	90.000-	70.000-	70.000-
		42000033 Unterhaltung Alarmeinrichtung	0	24.500-	22.500-	22.500-	22.500-	22.500-
		42000040 Geräte/Ausstattung	0	20.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42000050 Wasser	0	9.000-	9.000-	9.500-	9.500-	9.500-
6	-	Personalaufwand	0	89.000-	87.500-	87.500-	87.500-	87.500-
6a	-	Löhne und Gehälter	0	68.000-	67.000-	67.000-	67.000-	67.000-
		40120000 Vergütung von Beschäftigten	0	68.000-	67.000-	67.000-	67.000-	67.000-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	21.000-	20.500-	20.500-	20.500-	20.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehmer	0	5.500-	5.700-	5.700-	5.700-	5.700-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	15.500-	14.800-	14.800-	14.800-	14.800-
7	-	Abschreibungen	0	225.000-	230.900-	336.000-	338.700-	339.700-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	225.000-	230.900-	336.000-	338.700-	339.700-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	225.000-	230.900-	336.000-	338.700-	339.700-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	66.000-	45.000-	37.000-	37.500-	37.500-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	0	300-	300-	300-	300-
		44000020 Rechts- und Beratungskosten	0	37.000-	10.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44000030 Versicherungen	0	7.000-	8.500-	8.500-	9.000-	9.000-
		44000060 Porto/Fernmeldegebühren	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	19.000-	23.200-	23.200-	23.200-	23.200-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	13.000-	100-	100-	27.500-	25.600-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	12.000-	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0	1.000-	100-	100-	27.500-	25.600-
15	=	Ergebnis nach Steuern	0	738.500-	435.800-	512.900-	524.000-	523.100-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	738.500-	435.800-	512.900-	524.000-	523.100-
		nachrichtlich						
18	+	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	435.800	512.900	524.000	523.100
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0	0	435.800	512.900	524.000	523.100

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2025

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	82.893,79	112.000	74.800	0	95.800	95.800	95.800
		60140000 Benutzungsentgelte	1.725,00	7.500	8.000	0	20.000	20.000	20.000
		60160100 Miete	7.200,00	7.500	4.800	0	4.800	4.800	4.800
		60160200 Pacht	48.000,00	48.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
		60160300 Nebenkosten	24.913,16	48.000	26.000	0	35.000	35.000	35.000
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	1.055,63	1.000	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	82.893,79	112.000	74.800	0	95.800	95.800	95.800
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	322.407,38-	612.500-	279.600-	0	272.600-	253.600-	253.600-
		70120000 Personalaus. tariflich Beschäftigte	61.013,80-	68.000-	67.000-	0	67.000-	67.000-	67.000-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	4.817,86-	5.500-	5.700-	0	5.700-	5.700-	5.700-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	12.503,95-	15.500-	14.800-	0	14.800-	14.800-	14.800-
		72000020 Strom	4.384,28-	5.000-	5.500-	0	6.000-	6.500-	6.500-
		72000025 Heizung/Reinigung	40.965,86-	21.500-	5.100-	0	5.100-	5.100-	5.100-
		72000030 Unterhaltung Gebäude	145.196,29-	377.500-	90.000-	0	90.000-	70.000-	70.000-
		72000033 Unterhaltung Alarmanrichtung	17.521,35-	24.500-	22.500-	0	22.500-	22.500-	22.500-
		72000040 Geräte/Ausstattung	18.409,00-	20.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		72000050 Wasser	7.466,10-	9.000-	9.000-	0	9.500-	9.500-	9.500-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	376,90-	1.000-	1.300-	0	1.300-	1.300-	1.300-
		74000020 Rechts- und Beratungskosten	838,95-	37.000-	10.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74000030 Versicherungen	6.602,29-	7.000-	8.500-	0	8.500-	9.000-	9.000-
		74000060 Porto/Fernmeldebühren	1.956,37-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74000080 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	19.000-	23.200-	0	23.200-	23.200-	23.200-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	0	0	0	0	0	0
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	354,38-	0	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	322.407,38-	612.500-	279.600-	0	272.600-	253.600-	253.600-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	239.513,59-	500.500-	204.800-	0	176.800-	157.800-	157.800-
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	20.546,00-	115.000-	453.700-	0	1.525.000-	341.400-	250.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	4.770,00-	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	6.851,00-	0	77.500-	0	10.000-	0	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	8.925,00-	100.000-	150.000-	0	1.500.000-	50.000-	250.000-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	15.000-	226.200-	0	15.000-	291.400-	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	20.546,00-	115.000-	453.700-	0	1.525.000-	341.400-	250.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	20.546,00-	115.000-	453.700-	0	1.525.000-	341.400-	250.000-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	260.059,59-	615.500-	658.500-	0	1.701.800-	499.200-	407.800-
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	435.800	0	512.900	524.000	523.100
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	0	435.800	0	512.900	524.000	523.100
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	0	0	0	1.212.600	0	0
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	0	0	0	1.212.600	0	0
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	435.800	0	1.725.500	524.000	523.100
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	117.284,00-	117.000-	93.900-	0	23.600-	104.400-	104.400-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	117.284,00-	117.000-	93.900-	0	23.600-	104.400-	104.400-
37	-	Gezahlte Zinsen	863,40-	13.000-	100-	0	100-	27.500-	25.600-
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	12.000-	0	0	0	0	0
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	863,40-	1.000-	100-	0	100-	27.500-	25.600-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	118.147,40-	130.000-	94.000-	0	23.700-	131.900-	130.000-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	118.147,40-	130.000-	341.800	0	1.701.800	392.100	393.100
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	378.206,99-	745.500-	316.700-	0	0	107.100-	14.700-

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	1	2	3	4	5	6	7
	nachrichtlich							
41	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahres- beginn	0,00	0	506.800	0	190.100	190.100	83.000
	82801000 AB an liquiden Eigen- mitteln	0,00	0	506.800	0	190.100	190.100	83.000

Erfolgs- und Liquiditätsplan Betriebszweig Hotel 2025

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	0	90.500	60.800	60.800	60.800	60.800
		30160100 Miete	0	7.500	4.800	4.800	4.800	4.800
		30160200 Pacht	0	48.000	36.000	36.000	36.000	36.000
		30160300 Nebenkosten	0	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0	500	0	0	0	0
		32000000 sonstige betriebliche Erträge	0	500	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	0	108.500-	79.600-	79.600-	79.600-	79.600-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	108.500-	79.600-	79.600-	79.600-	79.600-
		42000020 Strom	0	0	0	0	0	0
		42000025 Heizung/Reinigung	0	6.500-	100-	100-	100-	100-
		42000030 Unterhaltung Gebäude	0	67.500-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42000033 Unterhaltung Alarmanlage	0	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-
		42000040 Geräte/Ausstattung	0	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42000050 Wasser	0	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
6	-	Personalaufwand	0	30.000-	0	0	0	0
6a	-	Löhne und Gehälter	0	22.500-	0	0	0	0
		40120000 Vergütung von Beschäftigten	0	22.500-	0	0	0	0
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	7.500-	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehmer	0	2.000-	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	5.500-	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0	160.000-	165.900-	271.000-	273.700-	274.700-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	160.000-	165.900-	271.000-	273.700-	274.700-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	160.000-	165.900-	271.000-	273.700-	274.700-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	41.500-	24.800-	20.800-	20.800-	20.800-
		44000020 Rechts- und Beratungskosten	0	28.500-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44000030 Versicherungen	0	3.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		44000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	9.500-	15.300-	15.300-	15.300-	15.300-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	7.000-	100-	100-	27.500-	25.600-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	6.000-	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0	1.000-	100-	100-	27.500-	25.600-
15	=	Ergebnis nach Steuern	0	256.000-	209.600-	310.700-	340.800-	339.900-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	256.000-	209.600-	310.700-	340.800-	339.900-
		nachrichtlich						
18	+	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	435.800	512.900	524.000	523.100
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0	0	435.800	512.900	524.000	523.100

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	76.487,58	91.000	60.800	0	60.800	60.800	60.800
		60160100 Miete	7.200,00	7.500	4.800	0	4.800	4.800	4.800
		60160200 Pacht	48.000,00	48.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
		60160300 Nebenkosten	21.287,58	35.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	0,00	500	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	76.487,58	91.000	60.800	0	60.800	60.800	60.800
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	146.045,63-	180.000-	104.400-	0	100.400-	100.400-	100.400-
		70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	0,00	22.500-	0	0	0	0	0
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	0,00	2.000-	0	0	0	0	0
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	0,00	5.500-	0	0	0	0	0
		72000020 Strom	32,33-	0	0	0	0	0	0
		72000025 Heizung/Reinigung	9.667,72-	6.500-	100-	0	100-	100-	100-
		72000030 Unterhaltung Gebäude	105.391,64-	67.500-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
		72000033 Unterhaltung Alarmanrichtung	17.521,35-	17.500-	17.500-	0	17.500-	17.500-	17.500-
		72000040 Geräte/Ausstattung	3.941,24-	10.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72000050 Wasser	6.296,80-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
		74000020 Rechts- und Beratungskosten	0,00	28.500-	5.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74000030 Versicherungen	3.194,55-	3.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
		74000080 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	9.500-	15.300-	0	15.300-	15.300-	15.300-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	0	0	0	0	0	0
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	0,00	0	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	146.045,63-	180.000-	104.400-	0	100.400-	100.400-	100.400-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	69.558,05-	89.000-	43.600-	0	39.600-	39.600-	39.600-
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	13.695,00-	100.000-	366.200-	0	1.515.000-	341.400-	250.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	4.770,00-	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	8.925,00-	100.000-	150.000-	0	1.500.000-	50.000-	250.000-
	78730000 Auszahlung für sonst.-Baumaßnahmen	0,00	0	166.200-	0	15.000-	291.400-	0
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	13.695,00-	100.000-	366.200-	0	1.515.000-	341.400-	250.000-
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	13.695,00-	100.000-	366.200-	0	1.515.000-	341.400-	250.000-
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	83.253,05-	189.000-	409.800-	0	1.554.600-	381.000-	289.600-
24	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	435.800	0	512.900	524.000	523.100
	67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	0	435.800	0	512.900	524.000	523.100
26	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	0	0	0	1.212.600	0	0
	69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	0	0	0	1.212.600	0	0
29	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
	68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	435.800	0	1.725.500	524.000	523.100
33	- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	117.284,00-	117.000-	93.900-	0	23.600-	104.400-	104.400-
	79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	117.284,00-	117.000-	93.900-	0	23.600-	104.400-	104.400-
37	- Gezahlte Zinsen	863,40-	7.000-	100-	0	100-	27.500-	25.600-
	75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	6.000-	0	0	0	0	0
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	863,40-	1.000-	100-	0	100-	27.500-	25.600-
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	118.147,40-	124.000-	94.000-	0	23.700-	131.900-	130.000-
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	118.147,40-	124.000-	341.800	0	1.701.800	392.100	393.100
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	201.400,45-	313.000-	68.000-	0	147.200	11.100	103.500
	nachrichtlich							
41	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	506.800	0	190.100	190.100	83.000

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	82801000 AB an liquiden Eigen- mitteln	0,00	0	506.800	0	190.100	190.100	83.000

BZ51

Betriebszweig Herzogskelter Hotel

5100

Herzogskelter hoheitlich

51005100

HK Hotel keine Steuer

Ifd. Nr.		Erfogsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	0	0	4.800	4.800	4.800	4.800
		30160100 Miete	0	0	4.800	4.800	4.800	4.800
5	-	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6	-	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	0	0	4.800	4.800	4.800	4.800
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	4.800	4.800	4.800	4.800
		nachrichtlich						

BZ51

Betriebszweig Herzogskelter Hotel

5110

Herzogskelter steuerpflichtig

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
751100000004: Hotel Restaurant Übernahme Inventar											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
751100900001: Hotel / Restaurant - Hochbau											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	4.770,00-	0	0	0	0	0	0
	78210000 ErwerbGrundst./Geb.	0	0	0	4.770,00-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	8.925,00-	100.000-	316.200-	0	1.515.000-	341.400-	250.000-
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	8.925,00-	100.000-	150.000-	0	1.500.000-	50.000-	250.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	0	166.200-	0	15.000-	291.400-	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.695,00-	100.000-	316.200-	0	1.515.000-	341.400-	250.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.695,00-	100.000-	316.200-	0	1.515.000-	341.400-	250.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	13.695,00-	100.000-	316.200-	0	1.515.000-	341.400-	250.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
751100900002: Hotel / Restaurant - BGA											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
751100900003: Hotel / Restaurant - Verkauf BGA											
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zuschüsse	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Erfolgs- und Liquiditätsplan Betriebszweig Saal 2025

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	0	20.500	14.000	35.000	35.000	35.000
		30140000 Benutzungsentgelte	0	7.500	8.000	20.000	20.000	20.000
		30160300 Nebenkosten	0	13.000	6.000	15.000	15.000	15.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0	500	0	0	0	0
		32000000 sonstige betriebliche Erträge	0	500	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	0	349.000-	67.500-	68.500-	49.000-	49.000-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	349.000-	67.500-	68.500-	49.000-	49.000-
		42000020 Strom	0	5.000-	5.500-	6.000-	6.500-	6.500-
		42000025 Heizung/Reinigung	0	15.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42000030 Unterhaltung Gebäude	0	310.000-	40.000-	40.000-	20.000-	20.000-
		42000033 Unterhaltung Alarmeinrichtung	0	7.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42000040 Geräte/Ausstattung	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42000050 Wasser	0	2.000-	2.000-	2.500-	2.500-	2.500-
6	-	Personalaufwand	0	59.000-	87.500-	87.500-	87.500-	87.500-
6a	-	Löhne und Gehälter	0	45.500-	67.000-	67.000-	67.000-	67.000-
		40120000 Vergütung von Beschäftigten	0	45.500-	67.000-	67.000-	67.000-	67.000-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	13.500-	20.500-	20.500-	20.500-	20.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehme	0	3.500-	5.700-	5.700-	5.700-	5.700-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	10.000-	14.800-	14.800-	14.800-	14.800-
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	24.500-	20.200-	16.200-	16.700-	16.700-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	0	300-	300-	300-	300-
		44000020 Rechts- und Beratungskosten	0	8.500-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44000030 Versicherungen	0	3.500-	4.000-	4.000-	4.500-	4.500-
		44000060 Porto/Fernmeldegebühren	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44000080 Verwaltungskostenbeitrag	0	9.500-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	6.000-	0	0	0	0
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	6.000-	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	0	482.500-	226.200-	202.200-	183.200-	183.200-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	482.500-	226.200-	202.200-	183.200-	183.200-
		nachrichtlich						

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	6.406,21	21.000	14.000	0	35.000	35.000	35.000
		60140000 Benutzungsentgelte	1.725,00	7.500	8.000	0	20.000	20.000	20.000
		60160300 Nebenkosten	3.625,58	13.000	6.000	0	15.000	15.000	15.000
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	1.055,63	500	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	6.406,21	21.000	14.000	0	35.000	35.000	35.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	176.361,75-	432.500-	175.200-	0	172.200-	153.200-	153.200-
		70120000 Personalausw. tariflich Beschäftigte	61.013,80-	45.500-	67.000-	0	67.000-	67.000-	67.000-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	4.817,86-	3.500-	5.700-	0	5.700-	5.700-	5.700-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	12.503,95-	10.000-	14.800-	0	14.800-	14.800-	14.800-
		72000020 Strom	4.351,95-	5.000-	5.500-	0	6.000-	6.500-	6.500-
		72000025 Heizung/Reinigung	31.298,14-	15.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72000030 Unterhaltung Gebäude	39.804,65-	310.000-	40.000-	0	40.000-	20.000-	20.000-
		72000033 Unterhaltung Alarmanrichtung	0,00	7.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72000040 Geräte/Ausstattung	14.467,76-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72000050 Wasser	1.169,30-	2.000-	2.000-	0	2.500-	2.500-	2.500-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	376,90-	1.000-	1.300-	0	1.300-	1.300-	1.300-
		74000020 Rechts- und Beratungskosten	838,95-	8.500-	5.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74000030 Versicherungen	3.407,74-	3.500-	4.000-	0	4.000-	4.500-	4.500-
		74000060 Porto/Fernmeldegebühren	1.956,37-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74000080 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	9.500-	7.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	0	0	0	0	0	0
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	354,38-	0	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	176.361,75-	432.500-	175.200-	0	172.200-	153.200-	153.200-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	169.955,54-	411.500-	161.200-	0	137.200-	118.200-	118.200-
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	6.851,00-	15.000-	87.500-	0	10.000-	0	0

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	6.851,00-	0	27.500-	0	10.000-	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst.-Baumaßnahmen	0,00	15.000-	60.000-	0	0	0	0
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	6.851,00-	15.000-	87.500-	0	10.000-	0	0
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	6.851,00-	15.000-	87.500-	0	10.000-	0	0
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	176.806,54-	426.500-	248.700-	0	147.200-	118.200-	118.200-
30	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	0	0	0	0	0
37	- Gezahlte Zinsen	0,00	6.000-	0	0	0	0	0
	75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	6.000-	0	0	0	0	0
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	6.000-	0	0	0	0	0
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	6.000-	0	0	0	0	0
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	176.806,54-	432.500-	248.700-	0	147.200-	118.200-	118.200-
	nachrichtlich							

BZ52
5210

Betriebszweig Herzogskelter Saal
Herzogskelter steuerpflichtig

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtanga- ben zur Maß- nahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75210000001: Saal Betriebs- und Geschäftsausstattung											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	15.000-	60.000-	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	15.000-	60.000-	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	6.851,00-	0	12.500-	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	6.851,00-	0	12.500-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	6.851,00-	15.000-	72.500-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	6.851,00-	15.000-	72.500-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	6.851,00-	15.000-	72.500-	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtanga- ben zur Maß- nahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75210000002: Saal - Hochbau											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
752100000003: Saal Foyer											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	10.000-	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	10.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	10.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	10.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	10.000-	0	0

Anlagen

**Nachweis über den Schuldenstand
Herzogskeller- Wirtschaftsplan 2025**

Bank	Darlehens-Nr.	Aufnahme	Stand 01.01.2025	Tilgung	Stand 31.12.2025	Zins (in %)	Zins (in Euro)	Ende Zinsbindung
KfW	5689942	2010	135.265	23.532	111.733	0,01%	15	15.11.2030
KfW	10010188	2015	70.298	70.298	0	0,00%	401	15.11.2025
Neuaufnahme 2025		2025	0	0	0	2,32%	0	
Wasserversorgung gesamt			205.563	93.830	111.733		416	
Stadtwerke gesamt			205.563	93.830	111.733	0	416	0

Eröffnungsbilanz 01.01.2017 Eigenbetrieb Herzogskelter Güglingen

Aktiva		Passiva	
1. Vermögen		1. Kapitalposition	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	1.1 Basiskapital	2.000.000,00 €
1.2 Sachvermögen		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 €		2.663.383,36 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00 €	2. Rückstellungen	
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 Altanierungsrückstellungen	0,00 €
	4.031.947,46 €	2.6 Rückst. für drohende Verpflichtungen	0,00 €
1.3 Finanzvermögen		Bürgschaften Gewährleistungen / anhängigen	0,00 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	Gerichtsverfahren	10.050,00 €
1.3.2 Beteiligungen	0,00 €		10.050,00 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	2.7 Verbindlichkeitsrückstellungen	
1.3.4 Ausleihungen	0,00 €	2.8 Aufwandsrückstellungen	
1.3.5 Wertpapiere	0,00 €		
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	352.372,36 €	3. Verbindlichkeiten	0,00 €
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen, sonstiges Finanzvermögen	0,00 €		1.074.993,40 €
1.3.8 Interne Forderungen aus inneren Darlehen	0,00 €	3.1 Anleihen	
1.3.9 Liquide Mittel	0,00 €	3.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00 €
	352.372,36 €	3.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	635.893,06 €
2. Abgrenzungsposten		3.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	3.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.710.886,46 €
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00 €	3.6 Interne Verbindlichkeiten aus inneren Darlehen	
	0,00 €	3.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €
3. Nettosition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00 €	4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	
Summe Aktiva	4.384.319,82 €	Summe Passiva	4.384.319,82 €

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	-2.367.200				
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	2.784.000				
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	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	416.800				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	90.000	-316.700	0	-107.100	-14.700
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	506.800	190.100	190.100	83.000	68.300
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0				
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	506.800	190.100	190.100	83.000	68.300

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 Darlehen¹⁾

			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	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel²⁾	0	0
4		Liquide Mittel	0	0
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand³⁾	0	0
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	0	0
9		Bestand an inneren Darlehen⁴⁾	0	0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ⁵⁾ im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0	0
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ⁵⁾ im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	0	0

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