
SITZUNGSVORLAGE

Wirtschaftsplan der Herzogskelter 2024

- Neue Einbringung und Beschlussfassung

Gremium	Öffentlichkeitsstatus	Datum	TOP
Gemeinderat	öffentlich	19.11.2024	1

Beschlussvorschlag:

1. Der Wirtschaftsplan der Herzogskelter für das Haushaltsjahr 2024 wird wie in der Anlage dargestellt beschlossen.
2. Die Finanzplanung und das Investitionsprogramm für die Jahre 2025 – 2027 werden wie in der Anlage dargestellt beschlossen.

Abstimmungsergebnis		
	Anzahl	
JA-Stimmen		
NEIN-Stimmen		
Enthaltungen		

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan für 2024 wurde durch den Gemeinderat in der Sitzung am 15.10.2024 beschlossen. Die Kommunalaufsicht hat bei der Vorabprüfung auf Darstellungsfehler bezüglich des Feststellungsbeschlusses hingewiesen und mitgeteilt, dass die Gesetzmäßigkeit nicht festgestellt werden kann. Die Stadt Güglingen hat daraufhin den eingereichten Wirtschaftsplan – dem Gemeinderat übergeben als Vorlage 111/2024 – zurückgenommen.

Aufgrund der Rücknahme ist eine Neuaufstellung des Wirtschaftsplans für 2024 inkl. erneuter Beschlussfassung erforderlich.

Anlagen

Wirtschaftsplan der Herzogskelter 2024

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 19.11.2024 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	112.000 EUR
1.2 Aufwendungen	<u>-850.500 EUR</u>
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis	-738.500 EUR

2. Liquiditätsplan

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	112.000 EUR
2.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-612.500 EUR
2.3 Zahlungsmittelbedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	-500.500 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 Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-615.500 EUR
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	738.500 EUR
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-130.000 EUR
2.10 Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	608.500 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 20.11.2024

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 läuft zum 31.08.2025 aus. In den Jahren 2024 und 2025 werden Ausgaben nötig, um Nachfolgepächter zu finden.

Erfolgsplan

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 11.11.2024



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 Arbeitnehmer	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	0	0	0	0
	36510000 Erträge aus Beteiligungen	0	646.000	0	0	0	0
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 =	Ergebnis nach Steuern	0	0	-738.500	-459.000	-471.000	-479.000
17 =	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	-738.500	-459.000	-471.000	-479.000
	nachrichtlich						
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	738.500	459.000	471.000	479.000
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

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 =	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0	120.500	112.000	0	135.000	143.000	150.500				
5 -	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0	-528.500	-612.500	0	-349.500	-369.500	-385.000				
	70120000 Personalausl. 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 =	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	0	-528.500	-612.500	0	-349.500	-369.500	-385.000				
9 =	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0	-408.000	-500.500	0	-214.500	-226.500	-234.500				
15 +	Erhaltene Dividenden	0	646.000	0	0	0	0	0				
	66510000 Erträge aus Beteiligungen	0	646.000	0	0	0	0	0				
16 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	646.000	0	0	0	0	0				
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 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0	-90.000	-115.000	0	-80.000	-118.000	-90.000				
22 =	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0	556.000	-115.000	0	-80.000	-118.000	-90.000				

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				
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0	148.000	-615.500	0	-294.500	-344.500	-324.500			
24	+	Einzahlungen aus der Eigenkapitalzuführung	0	0	738.500	0	459.000	471.000	479.000			
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	738.500	0	459.000	471.000	479.000			
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	608.500	0	330.500	432.500	440.500			
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										
		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	331.800	0	324.800	360.800	448.800			
		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0			

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 Alarmanrichtung	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 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0	0	0	0
9 +	Erträge aus Beteiligungen	0	310.000	0	0	0	0
	36510000 Erträge aus Beteiligungen	0	310.000	0	0	0	0
13 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-7.000	-7.000	-8.500	-8.500	-8.500

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
	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	-256.000	-245.500	-250.000	-253.500
17 =	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	-256.000	-245.500	-250.000	-253.500
	nachrichtlich						
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	256.000	245.500	250.000	253.500
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

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 =	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0	89.000	91.000	0	93.500	96.500	99.000
5 -	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0	-232.000	-180.000	0	-165.500	-173.000	-179.000
	70120000 Personalaus. 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 Alarmanrichtung	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 =	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	0	-232.000	-180.000	0	-165.500	-173.000	-179.000
9 =	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0	-143.000	-89.000	0	-72.000	-76.500	-80.000
15 +	Erhaltene Dividenden	0	310.000	0	0	0	0	0
	66510000 Erträge aus Beteiligungen	0	310.000	0	0	0	0	0
16 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	310.000	0	0	0	0	0
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 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0	-65.000	-100.000	0	-50.000	-88.000	-60.000
22 =	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0	245.000	-100.000	0	-50.000	-88.000	-60.000
23 =	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0	102.000	-189.000	0	-122.000	-164.500	-140.000
24 +	Einzahlungen aus der Eigenkapitalzuführung	0	0	256.000	0	245.500	250.000	253.500
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

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	256.000	0	245.500	250.000	253.500
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	132.000	0	123.000	217.500	221.000
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							
	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0
	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0

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.-			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
751100900001: Hotel / Restaurant - Hochbau											
	= 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.-			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
751100900002: Hotel / Restaurant - BGA											
	= 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 Alarmeinrichtung	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/Fermmeldegebühren	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 Dienstfahrten, 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	0	0	0	0
	36510000 Erträge aus Beteiligungen	0	336.000	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
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	= Ergebnis nach Steuern	0	0	-482.500	-213.500	-221.000	-225.500
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	-482.500	-213.500	-221.000	-225.500
	nachrichtlich						
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	482.500	213.500	221.000	225.500
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

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 =	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0	31.500	21.000	0	41.500	46.500	51.500
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 =	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	0	-296.500	-432.500	0	-184.000	-196.500	-206.000
9 =	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0	-265.000	-411.500	0	-142.500	-150.000	-154.500
15 +	Erhaltene Dividenden	0	336.000	0	0	0	0	0
	66510000 Erträge aus Beteiligungen	0	336.000	0	0	0	0	0
16 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	336.000	0	0	0	0	0
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 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0	-25.000	-15.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
22 =	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0	311.000	-15.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
23 =	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0	46.000	-426.500	0	-172.500	-180.000	-184.500

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
24	+ Einzahlungen aus der Eigenkapitalzuführung	0	0	482.500	0	213.500	221.000	225.500
30	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	482.500	0	213.500	221.000	225.500
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	476.500	0	207.500	215.000	219.500
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							
	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0
	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0

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.-			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
		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	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.-			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
		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	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			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
					2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR						
	1 ¹⁾	2 ²⁾	3 ³⁾	4	5 ³⁾	6	7	8 ⁴⁾	9 ⁵⁾	10	11	12 ⁶⁾	
Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													
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												
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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												
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	90.000	115.000	0	80.000	0	118.000	90.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-90.000	-115.000	0	-80.000	0	-118.000	-90.000	0
15	Aktivierete Eigenleistungen												
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	90.000	115.000	0	80.000	0	118.000	90.000	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾												

1) 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.
 2) Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.
 3) Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.
 4) Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".
 5) Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.
 6) Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.
 7) 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
1. Vermögen		1. Kapitalposition
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	1.1 Basiskapital
		2.000.000,00 €
1.2 Sachvermögen		1.2 Rücklagen
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00 €	508.077,36 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.403.430,58 €	1.3 Ergebnis
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00 €	0,00 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00 €	1.4 Sonderposten
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00 €	155.306,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00 €	2.663.383,36 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	272.166,00 €	2. Rückstellungen
1.2.8 Vorräte	0,00 €	2.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	356.350,88 €	0,00 €
	4.031.947,46 €	2.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen
		0,00 €
1.3 Finanzvermögen		2.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	0,00 €	2.4 Gebührenüberschussrückstellungen
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.4 Ausleihungen	0,00 €	2.5 Altsanierungsrückstellungen
1.3.5 Wertpapiere	0,00 €	0,00 €
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	352.372,36 €	2.6 Rückst. für drohende Verpflichtungen Bürgschaften Gewährleistungen / anhängigen Gerichtsverfahren
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen, sonstiges Finanzvermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.8 Interne Forderungen aus inneren Darlehen	0,00 €	2.7 Verbindlichkeitsrückstellungen
1.3.9 Liquide Mittel	0,00 €	0,00 €
	352.372,36 €	2.8 Aufwandsrückstellungen
		10.050,00 €
2. Abgrenzungsposten		10.050,00 €
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	3. Verbindlichkeiten
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00 €	3.1 Anleihen
	0,00 €	0,00 €
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00 €	3.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
		1.074.993,40 €
		3.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
		0,00 €
		3.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
		0,00 €
		3.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
		635.893,06 €
		3.6 Interne Verbindlichkeiten aus inneren Darlehen
		0,00 €
		3.7 Sonstige Verbindlichkeiten
		0,00 €
		1.710.886,46 €
		4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten
		0,00 €
Summe Aktiva	4.384.319,82 €	Summe Passiva
		4.384.319,82 €

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	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 ²⁾	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	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	313.800				
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⁾	18.000	-7.000	36.000	88.000	116.000
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	331.800	324.800	360.800	448.800	564.800
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	331.800	324.800	360.800	448.800	564.800

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⁾

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	=	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, hilfswise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ⁵⁾ 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