

## WIRTSCHAFTSPLAN FRIESENHEIMER BAULAND FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

---

Aufgrund von § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes in der heute gültigen Fassung hat der Gemeinderat am 12. Dezember 2016 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 beschlossen:

### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

im <b>Erfolgsplan</b> in den Erträgen und Aufwendungen auf je	1.711.000 €
im <b>Vermögensplan</b> in den Einnahmen und Ausgaben auf je	1.689.000 €
der <b>Jahresverlust</b> auf	79.000 €
der Gesamtbetrag der <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> auf	0 €

### § 2 Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen **Kreditaufnahmen** wird festgesetzt auf 1.588.000 €

### § 3 Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** wird festgesetzt auf 342.000 €

Friesenheim, den 12. Dezember 2016



Erik Weide  
Bürgermeister



## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017 „Friesenheimer Bauland“

### 1. Allgemeines

Der Gemeinderat hat am 12. November 2007 beschlossen, den Eigenbetrieb „Friesenheimer Bauland“ zu gründen.

In den nächsten Jahren stehen etliche Baugebiete zur Erschließung an. In den Umlegungen wurden der Gemeinde vermehrt Grundstücke zum Kauf angeboten. Dies im Kameralhaushalt zu finanzieren ist nicht möglich. Aus diesem Grund sowie für eine aktive Liegenschaftspolitik in der Zukunft wurde der Eigenbetrieb gegründet.

### 2. Rückblick über das Wirtschaftsjahr 2015

Die Erfolgsrechnung weist einen Betrag von 1.085.601 € aus. Es ergab sich ein Gewinn in Höhe von 183.024 €.

Die Bilanzsumme erhöht sich um 202.602 € auf 3.054.285 €.

### 3. Überblick über das Wirtschaftsjahr 2016

Das Wirtschaftsjahr weist folgende Zahlen auf:

	Ansatz €	vorl. Rechnungsergebnis € 14.11.2016
Erfolgsplan	1.919.000	511.120
Vermögensplan	1.797.000	60.000
	<b>3.716.000</b>	<b>571.120</b>

### 4. Überblick über das Wirtschaftsjahr 2017

#### a) Entwicklung des Haushaltsvolumens

	2017 €	2016 €	2015 €
Erfolgsplan	1.711.000	1.919.000	1.085.601
Vermögensplan	1.689.000	1.797.000	1.164.740
	<b>3.400.000</b>	<b>3.716.000</b>	<b>2.250.341</b>

## b) Erfolgsplan

Für den Grunderwerb, die Erschließung des Baugebiets "Auf der Mühl" sowie die Erschließung des Industriegebiet II sind insgesamt 1.530.000 € vorgesehen.

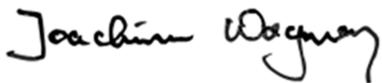
Es wird mit Einnahmen aus Bauplatzverkäufen in Höhe von 100.000 € gerechnet. Der Erfolgsplan wird voraussichtlich mit einem Verlust von 79.000 € abschließen.

## c) Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält Verminderungen bzw. Erhöhungen des Vorratsbestandes.

Der **Schuldenstand** bei den Fremdkrediten beträgt auf 01.01.2017 voraussichtlich 1.954.000 €. Zum Jahresende 2017 wird sich der Schuldenstand auf 3.462.000 € belaufen. Das Trägerdarlehen gegenüber der Gemeinde Friesenheim (Kameralhaushalt) beträgt 1.300.000 €.

Friesenheim, den 14. November 2016



Joachim Wagner  
Kämmerer

**Friesenheimer Bauland**  
**Gemeinde Friesenheim**

**Erfolgsplan**  
**2017**



## Erträge

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
1	2	3	4	5
<b>43</b>	<b>Umsatzerlöse</b>			
6.6430.130000	Pachterträge	2.000	2.000	1.572
6.6432.130000	Bauplatzverkauf	100.000	200.000	855.397
Industriegebiet II	100.000			
	Summe 43	102.000	202.000	856.969
<b>50</b>	<b>Bestandsveränderungen</b>			
6.6500.130000	Erhöhung des Vorratsbestandes	1.530.000	1.630.000	226.912
	Summe 50	1.530.000	1.630.000	226.912
<b>61</b>	<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			
6.6611.130000	Erträge aus anderen Finanzanlagen	0	0	1.720
	Summe 61	0	0	1.720
<b>77</b>	<b>Jahresverlust</b>			
6.6777.130000	Jahresverlust	79.000	87.000	0
	Summe 77	79.000	87.000	0
	Erträge	1.711.000	1.919.000	1.085.601

## Aufwendungen

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
1	2	3	4	5
<b>54</b>	<b>Materialaufwand</b>			
6.6540.530000	Grunderwerb	500.000	500.000	163.195
6.6540.540000	Erschließung neuer Baugebiete	955.000	1.055.000	178.862
6.6540.541100	Erschließung "Auf dem Friedrichsberg/ Im Benzengärtle"	0	0	6.877-
6.6540.541200	Erschließung "Ober Röttele II"	0	0	65.231-
6.6540.550000	Bebauungspläne	75.000	75.000	34.000
6.6540.590000	Verminderung des Vorratsvermögens	100.000	200.000	511.671
	Zwischensumme 540	1.630.000	1.830.000	815.619
Erläuterung				
530	Grunderwerb "Auf der Mühl"			
540	Industriegebiet II 405.000 (Wasser- und Abwasser siehe Eigenbetriebe) Auf der Mühl 550.000 (2018 = 350.000 )			
550	B-Pläne z.B. Eschental Kronert II Im Loh Im Böldele			
	Summe 54	1.630.000	1.830.000	815.619
<b>57</b>	<b>Abschreibungen</b>			
6.6571.530000	Abschreibungen	1.000	1.000	1.352
	Summe 57	1.000	1.000	1.352
<b>59</b>	<b>Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich</b>			
6.6592.530000	Betriebsaufwand	1.000	1.000	851
6.6593.530000	Bürobedarf, EDV	1.000	1.000	5.293
6.6599.530000	Verwaltungskostenbeiträge an Gemeinde	20.000	20.000	26.224
	Summe 59	22.000	22.000	32.368
<b>65</b>	<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>			
6.6651.530000	Zinsen für Fremdkredite	5.000	10.000	1.593
6.6651.531000	Zinsen für Kredite der Gemeinde	52.000	51.000	51.646
6.6651.532000	Zinsen für Kassenkredite	1.000	5.000	0
	Zwischensumme 651	58.000	66.000	53.238
	Summe 65	58.000	66.000	53.238
<b>77</b>	<b>Jahresgewinn</b>			
6.6778.530000	Jahresgewinn	0	0	183.024
	Summe 77	0	0	183.024

## Aufwendungen

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
1	2	3	4	5
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	1.711.000	1.919.000	1.085.601



**Friesenheimer Bauland**  
**Gemeinde Friesenheim**

**Vermögensplan**  
**2017**



## Einnahmen

		Plan- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan- ansatz	Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
1	2	3	4	5	6
7.6811.330000-001	<b>1. Jahresgewinn</b> Jahresgewinn	0	0	0	183.024
7.6852.330000-001	<b>2. Kredite von Dritten</b> Kreditaufnahmen	1.588.000	0	1.596.000	0
7.6860.330000-001	<b>3. Abschreibungen</b> Abschreibungen	1.000	0	1.000	1.352
7.6880.330000-001	<b>4. Verminderung langfristiger Vorräte</b> Verminderung des Vorratsvermögens	100.000	0	200.000	511.671
7.6895.330000-001	<b>21. Erübrigte Mittel aus Vorjahren</b> Deckungsmittelüberhang Vorjahren	0	0	0	468.693
	Einnahmen	1.689.000	0	1.797.000	1.164.740

## Ausgaben

		Plan- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan- ansatz	Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
1	2	3	4	5	6
7.6920.930000-001	<b>1. Erwerb langfristiger Vorräte</b> Erhöhung des Vorratsvermögens	1.530.000	0	1.630.000	226.912
7.6936.930000-001	<b>2. Jahresverlust</b> Jahresverlust	79.000	0	87.000	0
7.6952.930000-001	<b>3. Tilgung von Krediten von Dritten</b> Kredittilgung	80.000	0	80.000	80.000
7.6999.930000-001	<b>4. Erübrigte Mittel lfd. Jahr</b> Deckungsmittelüberhang lfd. Jahr	0	0	0	857.828
	Ausgaben	1.689.000	0	1.797.000	1.164.740

**Investitions- und Finanzplan für die Jahre 2015 - 2020**  
**Friesenheimer Bauland**

**Erfolgsplan**

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Erträge</b>					
Umsatzerlöse	202.000	102.000	700.000	500.000	350.000
Bestandsveränderungen	1.630.000	1.530.000	80.000	80.000	80.000
Jahresverlust	87.000	79.000			
	<b>1.919.000</b>	<b>1.711.000</b>	<b>780.000</b>	<b>580.000</b>	<b>430.000</b>
<b>Aufwendungen</b>					
Materialaufwand	1.830.000	1.630.000	600.000	470.000	324.000
betriebliche Aufwendungen	22.000	22.000	25.000	25.000	25.000
Abschreibungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen	66.000	58.000	80.000	80.000	80.000
Jahresgewinn	0		74.000	4.000	
	<b>1.919.000</b>	<b>1.711.000</b>	<b>780.000</b>	<b>580.000</b>	<b>430.000</b>

**Investitions- und Finanzplan für die Jahre 2015 - 2020**  
**Friesenheimer Bauland**

**Vermögensplan**

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Einnahmen</b>					
Bauplatzverkauf					
Verminderung Vorratsvermögen	300.000	100.000	225.000	200.000	200.000
Darlehen	621.000	1.588.000	429.000		
Abschreibungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Jahresgewinn	0	0	74.000	4.000	0
	<b>922.000</b>	<b>1.689.000</b>	<b>729.000</b>	<b>205.000</b>	<b>201.000</b>

**Ausgaben**

Erhöhung Vorratsvermögen	927.000	1.530.000	574.000	74.000	70.000
Darlehensstilgung	0	80.000	155.000	131.000	131.000
Jahresverlust		79.000	0	0	0
Deckungsmittelüberhang					
	<b>927.000</b>	<b>1.689.000</b>	<b>729.000</b>	<b>205.000</b>	<b>201.000</b>

## Darlehensübersicht Bauland

Name des Gläubigers	Aufnahmejahr	Ursprüngliche Höhe	Stand am 01.01.17	Zinsbindung bis	Zins %	Betrag Euro	Tilgung %	Betrag Euro	Stand am 31.12.17
<b>Kredite von:</b>									
<b>Sparkasse OG-Ortenau</b> 600 028 188 0	2008	1.000.000	358.000	variabel	0,45	1.611	8	80.000	278.000
Summen		1.000.000	358.000			1.611		80.000	278.000

Aufnahme	2016		1.596.000						1.596.000
Aufnahme	2017								1.588.000
Summen			1.954.000						3.462.000

Gemeinde Friesenheim	Trägerdarlehen		1.299.800		4,00	51.992			1.299.800
----------------------	----------------	--	-----------	--	------	--------	--	--	-----------

