

## WIRTSCHAFTSPLAN FRIESENHEIMER BAULAND FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2018

---

Aufgrund von § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes in der heute gültigen Fassung hat der Gemeinderat am 11. Dezember 2017 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 beschlossen:

### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

im <b>Erfolgsplan</b> in den Erträgen und Aufwendungen auf je	3.121.000 €
im <b>Vermögensplan</b> in den Einnahmen und Ausgaben auf je	2.830.000 €
der <b>Jahresverlust</b> auf	110.000 €
der Gesamtbetrag der <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> auf	0 €

### § 2 Kreditaufnahmen

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

	2.229.000 €
--	-------------

### § 3 Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** wird festgesetzt auf

	600.000 €
--	-----------

Friesenheim, den 11. Dezember 2017



Erik Weide  
Bürgermeister



## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2018 „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 2016

Die Erfolgsrechnung weist einen Betrag von 1.418.242 € aus. Es ergab sich ein Verlust in Höhe von 25.113 €.

Die Bilanzsumme verringert sich um 480.683 € auf 2.573.602 €.

### 3. Überblick über das Wirtschaftsjahr 2017

Das Wirtschaftsjahr weist folgende Zahlen auf:

	Ansatz €	vorl. Rechnungsergebnis € 13.11.2017
Erfolgsplan	1.711.000	232.214
Vermögensplan	1.689.000	60.000
	<b>3.400.000</b>	<b>292.214</b>

### 4. Überblick über das Wirtschaftsjahr 2018

#### a) Entwicklung des Haushaltsvolumens

	2018 €	2017 €	2016 €
Erfolgsplan	3.121.000	1.711.000	1.418.242
Vermögensplan	2.830.000	1.689.000	546.938
	<b>5.951.000</b>	<b>3.400.000</b>	<b>1.965.180</b>

## b) Erfolgsplan

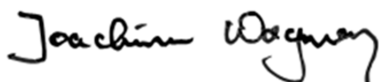
Für den Grunderwerb, die Erschließung des Baugebiets "Auf der Mühl" sowie die Erschließung des Alten Sportplatzes Schuttern sind insgesamt 2.410.000 € vorgesehen. Es wird mit Einnahmen aus Bauplatzverkäufen in Höhe von 600.000 € gerechnet. Der Erfolgsplan wird voraussichtlich mit einem Verlust von 110.000 € abschließen.

## c) Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält Verminderungen bzw. Erhöhungen des Vorratsbestandes.

Der **Schuldenstand** bei den Fremdkrediten beträgt auf 01.01.2018 voraussichtlich 1.866.000 €. Zum Jahresende 2018 wird sich der Schuldenstand auf 3.785.000 € belaufen. Das Trägerdarlehen gegenüber der Gemeinde Friesenheim (Kameralhaushalt) beträgt 924.000 €.

Friesenheim, den 13. November 2017



Joachim Wagner  
Kämmerer

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

**Erfolgsplan**  
**2018**



## Erträge

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR
1	2	3	4	5
<b>43</b>	<b>Umsatzerlöse</b>			
6.6430.130000	Pachterträge	1.000	2.000	845
6.6432.130000	Bauplatzverkauf	600.000	100.000	601.540
Industriegebiet II "Auf der Mühl"				
	Summe 43	601.000	102.000	602.385
<b>50</b>	<b>Bestandsveränderungen</b>			
6.6500.130000	Erhöhung des Vorratsbestandes	2.410.000	1.530.000	790.744
	Summe 50	2.410.000	1.530.000	790.744
<b>77</b>	<b>Jahresverlust</b>			
6.6777.130000	Jahresverlust	110.000	79.000	25.113
	Summe 77	110.000	79.000	25.113
	Erträge	3.121.000	1.711.000	1.418.242

## Aufwendungen

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR
1	2	3	4	5
<b>54</b>	<b>Materialaufwand</b>			
6.6540.530000	Grunderwerb	250.000	500.000	38.574
6.6540.540000	Erschließung neuer Baugebiete	2.100.000	955.000	735.490
6.6540.550000	Bebauungspläne	60.000	75.000	16.680
6.6540.590000	Verminderung des Vorratsvermögens	600.000	100.000	546.010
	Zwischensumme 540	3.010.000	1.630.000	1.336.753
530	Erläuterung Grunderwerb			
540	Auf der Mühl = 350.000 Alter Sportplatz Schuttern 1.750.000 (EB Wasser 300.000 und EB Abwasser 900.000)			
550	B-Pläne z.B. Eschental Kronert II Im Loh Im Bödele Alter Sportplatz Schuttern			
	Summe 54	3.010.000	1.630.000	1.336.753
<b>57</b>	<b>Abschreibungen</b>			
6.6571.530000	Abschreibungen	1.000	1.000	928
	Summe 57	1.000	1.000	928
<b>59</b>	<b>Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich</b>			
6.6592.530000	Betriebsaufwand	1.000	1.000	2.098
6.6593.530000	Bürobedarf, EDV	1.000	1.000	300
6.6599.530000	Verwaltungskostenbeiträge an Gemeinde	20.000	20.000	25.293
	Summe 59	22.000	22.000	27.691
<b>65</b>	<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>			
6.6651.530000	Zinsen für Fremdkredite	35.000	5.000	1.224
6.6651.531000	Zinsen für Kredite der Gemeinde	52.000	52.000	51.646
6.6651.532000	Zinsen für Kassenkredite	1.000	1.000	0
	Zwischensumme 651	88.000	58.000	52.870
	Summe 65	88.000	58.000	52.870
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	3.121.000	1.711.000	1.418.242



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

**Vermögensplan**  
**2018**



## Einnahmen

		Plan- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan- ansatz	Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2018 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR
1	2	3	4	5	6
7.6852.330000-001	<b>2. Kredite von Dritten</b> Kreditaufnahmen	2.229.000	0	1.588.000	0
7.6860.330000-001	<b>3. Abschreibungen</b> Abschreibungen	1.000	0	1.000	928
7.6880.330000-001	<b>4. Verminderung langfristiger Vorräte</b> Verminderung des Vorratsvermögens	600.000	0	100.000	546.010
7.6895.330000-001	<b>21. Erübrigte Mittel aus Vorjahren</b> Deckungsmittelüberhang Vorjahren	0	0	0	857.828
	Einnahmen	2.830.000	0	1.689.000	1.404.766

## Ausgaben

		Plan- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan- ansatz	Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2018 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR
1	2	3	4	5	6
7.6920.930000-001	<b>1. Erwerb langfristiger Vorräte</b> Erhöhung des Vorratsvermögens	2.410.000	0	1.530.000	790.744
7.6936.930000-001	<b>2. Jahresverlust</b> Jahresverlust	110.000	0	79.000	25.113
7.6951.930000-001	<b>2. Tilgung von Krediten von der Gemeinde</b> Tilgung von Krediten der Gemeinde	0	0	0	367.287
7.6952.930000-001	<b>3. Tilgung von Krediten von Dritten</b> Kredittilgung	310.000	0	80.000	80.000
7.6999.930000-001	<b>4. Erübrigte Mittel lfd. Jahr</b> Deckungsmittelüberhang lfd. Jahr	0	0	0	141.622
	Ausgaben	2.830.000	0	1.689.000	1.404.766

**Investitions- und Finanzplan für die Jahre 2017 - 2021**  
**Friesenheimer Bauland**

**Erfolgsplan**

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Erträge</b>					
Umsatzerlöse	102.000	601.000	700.000	500.000	350.000
Bestandsveränderungen	1.530.000	2.410.000	80.000	80.000	80.000
Jahresverlust	79.000	110.000	0	0	0
	<b>1.711.000</b>	<b>3.121.000</b>	<b>780.000</b>	<b>580.000</b>	<b>430.000</b>
<b>Aufwendungen</b>					
Materialaufwand	1.630.000	3.010.000	600.000	470.000	324.000
betriebliche Aufwendungen	22.000	22.000	25.000	25.000	26.000
Abschreibungen	1.000	1.000	0	0	0
Zinsen	58.000	88.000	80.000	80.000	80.000
Jahresgewinn	0	0	75.000	5.000	0
	<b>1.711.000</b>	<b>3.121.000</b>	<b>780.000</b>	<b>580.000</b>	<b>430.000</b>

**Investitions- und Finanzplan für die Jahre 2017 - 2021**  
**Friesenheimer Bauland**

**Vermögensplan**

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Einnahmen</b>					
Bauplatzverkauf					
Verminderung Vorratsvermögen	100.000	600.000	400.000	300.000	201.000
Darlehen	1.588.000	2.229.000	429.000	0	0
Abschreibungen	1.000	1.000	0	0	0
Jahresgewinn	0	0	75.000	5.000	0
	<b>1.689.000</b>	<b>2.830.000</b>	<b>904.000</b>	<b>305.000</b>	<b>201.000</b>

**Ausgaben**

Erhöhung Vorratsvermögen	1.530.000	2.410.000	574.000	74.000	70.000
Darlehenstilgung	80.000	310.000	330.000	231.000	131.000
Jahresverlust	79.000	110.000	0	0	0
Deckungsmittelüberhang					
	<b>1.689.000</b>	<b>2.830.000</b>	<b>904.000</b>	<b>305.000</b>	<b>201.000</b>

### Darlehensübersicht Bauland

Name des Gläubigers	Aufnahmejahr	Ursprüngliche Höhe	Stand am 01.01.18	Zinsbindung bis	Zins %	Betrag Euro	Tilgung %	Betrag Euro	Stand am 31.12.18
<b>Kredite von:</b>									
<b>Sparkasse OG-Ortenau</b> 600 028 188 0	2008	1.000.000	278.000	variabel	0,3	1.014	8	80.000	198.000
Summen		1.000.000	278.000			1.014		80.000	198.000

Aufnahme	2017		1.588.000						1.588.000
Aufnahme	2018								2.229.000
Summen			1.866.000						4.015.000

Gemeinde Friesenheim	Trägerdarlehen		924.000						924.000
----------------------	----------------	--	---------	--	--	--	--	--	---------

