

## WIRTSCHAFTSPLAN FRIESENHEIMER BAULAND FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2019

---

Aufgrund von § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes in der heute gültigen Fassung hat der Gemeinderat am 10. Dezember 2018 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 beschlossen:

### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

im <b>Erfolgsplan</b> in den Erträgen und Aufwendungen auf je	3.521.000 €
im <b>Vermögensplan</b> in den Einnahmen und Ausgaben auf je	1.814.000 €
der <b>Jahresgewinn</b> auf	214.000 €
der Gesamtbetrag der <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> auf	0 €

### § 2 Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen **Kreditaufnahmen** wird festgesetzt auf 0 €

### § 3 Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** wird festgesetzt auf 704.000 €

Friesenheim, den 10. Dezember 2018



Erik Weide  
Bürgermeister



## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 „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 auf das Wirtschaftsjahr 2017

Die Erfolgsrechnung weist einen Betrag von 1.808.348 € aus. Es ergab sich ein Verlust in Höhe von 64.378 €.

Die Bilanzsumme erhöht sich um 1.047.007 € auf 3.620.609 €.

### 3. Überblick über das Wirtschaftsjahr 2018

Das Wirtschaftsjahr weist folgende Zahlen auf:

	Ansatz €	vorl. Rechnungsergebnis € 12.11.2018
Erfolgsplan	3.121.000	1.680.738
Vermögensplan	2.830.000	60.000
	<b>5.951.000</b>	<b>1.740.738</b>

### 4. Überblick über das Wirtschaftsjahr 2019

#### a) Entwicklung des Haushaltsvolumens

	2019 €	2018 €	2017 €
Erfolgsplan	3.521.000	3.121.000	1.808.348
Vermögensplan	1.814.000	2.830.000	1.591.153
	<b>5.335.000</b>	<b>5.951.000</b>	<b>3.399.501</b>

**b) Erfolgsplan**

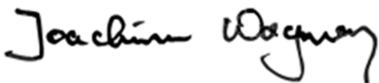
Für die Erschließung des Baugebietes „Alter Sportplatz Schuttern“ sind insgesamt 1.500.000 € vorgesehen. Für sonstigen Grunderwerb sind 100.000 € eingeplant. Es wird mit Einnahmen aus Bauplatzverkäufen in Höhe von 1.900.000 € gerechnet. Der Erfolgsplan wird voraussichtlich mit einem Gewinn von 214.000 € abschließen.

**c) Vermögensplan**

Der Vermögensplan enthält Verminderungen bzw. Erhöhungen des Vorratsbestandes.

Der **Schuldenstand** bei den Fremdkrediten beträgt auf 01.01.2019 voraussichtlich 2.597.000 €. Zum Jahresende 2019 wird sich der Schuldenstand auf 2.403.000 € belaufen. Das Trägerdarlehen gegenüber der Gemeinde Friesenheim (Kameralhaushalt) beträgt 924.000 €.

Friesenheim, den 12. November 2018



Joachim Wagner  
Kämmerer

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

**Erfolgsplan**  
**2019**



## Erträge

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5
<b>43</b>	<b>Umsatzerlöse</b>			
6.6430.130000	Pachterträge	1.000	1.000	742
6.6432.130000	Bauplatzverkauf	1.900.000	600.000	229.564
Industriegebiet II "Auf der Mühl"				
	Summe 43	1.901.000	601.000	230.305
<b>50</b>	<b>Bestandsveränderungen</b>			
6.6500.130000	Erhöhung des Vorratsbestandes	1.620.000	2.410.000	1.511.153
	Summe 50	1.620.000	2.410.000	1.511.153
<b>61</b>	<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			
6.6611.130000	Erträge aus anderen Finanzanlagen	0	0	2.512
	Summe 61	0	0	2.512
<b>77</b>	<b>Jahresverlust</b>			
6.6777.130000	Jahresverlust	0	110.000	0
	Summe 77	0	110.000	0
	Erträge	3.521.000	3.121.000	1.743.970

## Aufwendungen

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5
<b>54</b>	<b>Materialaufwand</b>			
6.6540.530000	Grunderwerb	100.000	250.000	659.848
6.6540.540000	Erschließung neuer Baugebiete	1.500.000	2.100.000	782.487
6.6540.550000	Bebauungspläne	20.000	60.000	47.104
6.6540.590000	Verminderung des Vorratsvermögens	1.600.000	600.000	251.278
	Zwischensumme 540	3.220.000	3.010.000	1.740.717
	Erläuterung			
530	Grunderwerb			
540	Alter Sportplatz Schutterm 1.500.000 (EB Wasser 240.000 und EB Abwasser 719.000)			
550	B-Pläne z.B. Eschental Kronert II Im Loh Im Böldele			
	Summe 54	3.220.000	3.010.000	1.740.717
<b>57</b>	<b>Abschreibungen</b>			
6.6571.530000	Abschreibungen	0	1.000	84
	Summe 57	0	1.000	84
<b>59</b>	<b>Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich</b>			
6.6592.530000	Betriebsaufwand	1.000	1.000	2.101
	Erläuterung 530000			
	Übernahme B-Pläne und FNP-Pläne ins GIS 21.000			
6.6593.530000	Bürobedarf, EDV	22.000	1.000	300
6.6599.530000	Verwaltungskostenbeiträge an Gemeinde	25.000	20.000	26.656
	Summe 59	48.000	22.000	29.057
<b>65</b>	<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>			
6.6651.530000	Zinsen für Fremdkredite	10.000	35.000	984
6.6651.531000	Zinsen für Kredite der Gemeinde	28.000	52.000	36.954
6.6651.532000	Zinsen für Kassenkredite	1.000	1.000	552
	Zwischensumme 651	39.000	88.000	38.490
	Summe 65	39.000	88.000	38.490

## Aufwendungen

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5
<b>77</b> 6.6778.530000	<b>Jahresgewinn</b> Jahresgewinn	214.000	0	64.378
	Summe 77	214.000	0	64.378
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	3.521.000	3.121.000	1.872.726



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

**Vermögensplan**  
**2019**



## Einnahmen

		Plan- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan- ansatz	Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5	6
	<b>1. Jahresgewinn</b>				
7.6811.330000-001	Jahresgewinn	214.000	0	0	64.378
	<b>11. Kredite von der Gemeinde</b>				
7.6851.330000-001	Innere Darlehen	0	0	0	400.000
	<b>2. Kredite von Dritten</b>				
7.6852.330000-001	Kreditaufnahmen	0	0	2.229.000	0
	<b>3. Abschreibungen</b>				
7.6860.330000-001	Abschreibungen	0	0	1.000	84
	<b>4. Verminderung langfristiger Vorräte</b>				
7.6880.330000-001	Verminderung des Vorratsvermögens	1.600.000	0	600.000	251.278
	Einnahmen	1.814.000	0	2.830.000	715.740

## Ausgaben

		Plan- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan- ansatz	Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5	6
7.6920.930000-001	<b>1. Erwerb langfristiger Vorräte</b> Erhöhung des Vorratsvermögens	1.620.000	0	2.410.000	1.511.153
7.6936.930000-001	<b>2. Jahresverlust</b> Jahresverlust	0	0	110.000	0
7.6952.930000-001	<b>3. Tilgung von Krediten von Dritten</b> Kredittilgung	194.000	0	310.000	80.000
	Ausgaben	1.814.000	0	2.830.000	1.591.153

**Investitions- und Finanzplan für die Jahre 2018 - 2022**  
**Friesenheimer Bauland**

**Erfolgsplan**

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Erträge</b>					
Umsatzerlöse	601.000	1.901.000	600.000	500.000	350.000
Bestandsveränderungen	2.410.000	1.620.000	235.000	135.000	80.000
Jahresverlust	110.000	0	0	0	90.000
	<b>3.121.000</b>	<b>3.521.000</b>	<b>835.000</b>	<b>635.000</b>	<b>520.000</b>
<b>Aufwendungen</b>					
Materialaufwand	3.010.000	3.220.000	635.000	485.000	430.000
betriebliche Aufwendungen	22.000	48.000	50.000	50.000	50.000
Abschreibungen	1.000	0	0	0	0
Zinsen	88.000	39.000	40.000	40.000	40.000
Jahresgewinn	0	214.000	110.000	60.000	0
	<b>3.121.000</b>	<b>3.521.000</b>	<b>835.000</b>	<b>635.000</b>	<b>520.000</b>

**Investitions- und Finanzplan für die Jahre 2018 - 2022**  
**Friesenheimer Bauland**

**Vermögensplan**

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Einnahmen</b>					
Bauplatzverkauf					
Verminderung Vorratsvermögen	600.000	1.600.000	400.000	350.000	201.000
Darlehen	2.229.000	0		0	0
Abschreibungen	1.000	0	0	0	0
Jahresgewinn	0	214.000	110.000	60.000	0
	<b>2.830.000</b>	<b>1.814.000</b>	<b>510.000</b>	<b>410.000</b>	<b>201.000</b>

**Ausgaben**

Erhöhung Vorratsvermögen	2.410.000	1.620.000	235.000	135.000	70.000
Darlehenstilgung	310.000	194.000	275.000	275.000	41.000
Jahresverlust	110.000	0	0	0	90.000
Deckungsmittelüberhang					
	<b>2.830.000</b>	<b>1.814.000</b>	<b>510.000</b>	<b>410.000</b>	<b>201.000</b>

### Darlehensübersicht Bauland

Name des Gläubigers	Aufnahmejahr	Ursprüngliche Höhe	Stand am 01.01.19	Zinsbindung bis	Zins %	Betrag Euro	Tilgung %	Betrag Euro	Stand am 31.12.19
<b><u>Kredite von:</u></b>									
<b><u>Sparkasse OG-Ortenau</u></b>									
600 028 188 0	2008	1.000.000	198.000	variabel	0,3	594	8	80.000	118.000
Inneres Darlehen Gemeinde	2017	400.000	170.000		1	1.700	0	114.000	56.000
Summen		1.400.000	368.000			2.294		194.000	174.000

Aufnahme	2018		2.229.000						2.229.000
Aufnahme	2019								0
Summen			2.597.000						2.403.000

Gemeinde Friesenheim	Trägerdarlehen		924.000		4,00	51.992			924.000
----------------------	----------------	--	---------	--	------	--------	--	--	---------

