



Wirtschaftsplan 2024 des Zweckverbandes Interkommunales Gewerbegebiet Neueck

- Satzung über den Wirtschaftsplan
- Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024
- Erfolgsplan 2024
- Erfolgsplan alte Darstellung

Wirtschaftsplan 2024
des Zweckverbandes Interkommunales Gewerbegebiet Neueck
für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund der §§ 5 und 20 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit sowie § 1 der Verbandssatzung hat der Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet Neueck am 02.05.2024 folgenden Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan des Zweckverbandes Interkommunales Gewerbegebiet Neueck für das Wirtschaftsjahr 2024 wird in Einnahmen und Ausgaben jeweils festgesetzt auf:

1. im Erfolgsplan	70.500 €
2. im Vermögensplan	25.000 €
3. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen (Kreditermächtigung) in Höhe von	0 €
4. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von	0 €

§ 2
Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 0 € festgesetzt.

Furtwangen/Gütenbach, den 27.03.2024

Lisa Hengstler
Verbandsvorsitzender

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

1. Allgemeines

Die Stadt Furtwangen und die Gemeinde Gütenbach bilden unter dem Namen „Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet Neueck“ einen Zweckverband. Der Zweckverband hat die Aufgabe, auf dem 4,56 ha großen Verbandsgebiet im Bereich „Neueck“ ein Gewerbegebiet zu planen und zu erschließen. Die Flächen des Verbandsgebietes liegen dabei auf beiden Gemarkungen.

Der Zweckverband soll durch die Bereitstellung eines gemeinsamen interkommunalen Gewerbegebietes dazu beitragen, die wirtschaftliche Entwicklung in beiden Kommunen zu fördern und die Voraussetzungen für die weitere Ansiedlung von Gewerbebetrieben bieten, um damit weitere Arbeitsplätze zu schaffen.

Da in anderen Gemeinden Gewerbeflächen aber teilweise sehr preisgünstig und unter den Kosten abgegeben werden, ist nicht ausgeschlossen, dass der Zweckverband seine Kosten für den Erwerb und Erschließung der Gewerbeflächen nicht in vollem Umfang auf die Erwerber abwälzen kann. Die Trägergemeinden sind sich aber einig, dass dann eine Förderung durch die Gemeindehaushalte erfolgen soll.

2. Wirtschaftsführung

In der Verbandssatzung ist festgelegt, dass für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Zweckverbandes die Vorschriften des Eigenbetriebsrechtes gelten sollen. Nach dem Eigenbetriebsgesetz ist demnach für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser Wirtschaftsplan ist in einen Erfolgs- und einen Vermögensplan zu gliedern.

Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres, der Vermögensplan muss alle vorhandenen Finanzierungsmittel sowie die voraussehbaren Finanzierungsmittel sowie den Finanzierungsbedarf des Wirtschaftsjahres sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten.

3. Erfolgsplan

Der Zweckverband wurde im Jahr 2012 gegründet. In den Jahren 2012 und 2013 fielen deshalb nur geringe Kosten für den laufenden Betrieb an. Im Jahr 2014 wurde der notwendige Grunderwerb getätigt. Dieser wurde über eine Kreditaufnahme finanziert, so dass die hierfür notwendigen Zinskosten im Erfolgsplan ausgewiesen werden.

In den Jahren 2017/2018 wurden die Erschließungsarbeiten durchgeführt, so dass im Jahr 2018 bereits die ersten Grundstücke verkauft wurden. Außerdem haben 2018 bereits die ersten Firmen mit dem Bau von Betriebsgebäuden begonnen. In den Jahren 2019, 2020, 2021, 2022 konnten weitere Grundstücke verkauft werden.

Im Erfolgsplan 2024 sind deshalb nur noch die laufenden Kosten des Zweckverbandes sowie Kosten für die Gewerbeschau enthalten. Dies wesentlichste Position sind dabei die Personalaufwendungen 9.600 € (davon 3.000 € für Gewerbeschau), sowie die Geschäftsaufwendungen in Höhe von 24.100 € (davon 22.100 € für die Gewerbeschau). Hinzu

kommen zahlreiche kleinere Aufwendungen wie zum Beispiel Steuern, EDV, Zinsen und Aufwandsentschädigungen. Es sind weitere Zuführungen zum Vermögensplan in Höhe von 25.000 € geplant. Bei den Einnahmen sind nur 2 Positionen vorhanden, der Anteil an der Gewerbesteuer in Höhe von 55.500 € sowie der Zuschuss für die Gewerbechau in Höhe von 15.000 €.

Insgesamt umfasst der Erfolgsplan ein Volumen in Höhe von 70.500 €.

4. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind keine Kosten vorgesehen. Es wird lediglich die planmäßige Tilgung von 25.000 € veranschlagt.

5. Schlusswort

Mit der Gründung des Zweckverbandes „Interkommunales Gewerbegebiet Neueck“ sollen für die Stadt Furtwangen und die Gemeinde Gütenbach weitere Flächen für die Ansiedlung von Gewerbebetrieben geschaffen werden. Dies ist unbedingt notwendig, um die vorhandenen Arbeitsplätze abzusichern und neue Arbeitsplätze zu schaffen.

Die Erschließung des Gebietes ist inzwischen weitgehend fertiggestellt. Insgesamt sind alle Flächen veräußert.

Finanziell zeichnet sich ab, dass ein Teil der Kosten von den beiden Gemeinden als „Wirtschaftsförderung“ aufgebracht werden muss. Dieser Anteil wird nach derzeitigem Stand bei ca. 350.000 € liegen. Die Tilgung dieses Betrages soll durch einen Anteil der Gewerbesteuereinnahmen erfolgen.

Gütenbach/Furtwangen, den 27.03.2024

Lisa Hengstler
Verbandsvorsitzende

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	55.000	55.500	70.000	75.000	70.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	22.000,00	0	15.000	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	22.000,00	55.000	70.500	70.000	75.000	70.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.013,16-	7.900-	7.900-	8.000-	8.100-	3.100-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	800-	700-	700-	600-	600-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	10.000-	0	25.000-	30.000-	30.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.775,42-	11.300-	36.900-	11.300-	11.300-	11.300-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	26.788,58-	30.000-	45.500-	45.000-	50.000-	45.000-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.788,58-	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	4.788,58-	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
							2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	55.000	55.500	0	70.000	75.000	70.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	55.000	70.500	0	70.000	75.000	70.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	948,93-	7.900-	7.900-	0	8.000-	8.100-	3.100-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	800-	700-	0	700-	600-	600-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	10.000-	0	0	25.000-	30.000-	30.000-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	11.300-	36.900-	0	11.300-	11.300-	11.300-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	948,93-	30.000-	45.500-	0	45.000-	50.000-	45.000-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	948,93-	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	948,93-	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	222.500-	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	222.500-	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	948,93-	197.500-	25.000	0	25.000	25.000	25.000
		nachrichtlich:							

Mittelfristiger Finanzplan -Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Zusätzl. Zeilentext
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	55.500	55.000	0,00	0,00	70.000	75.000	70.000	0	1
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	15.000	0	22.000,0 0	0,00	0	0	0	0	2
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	6,41	0	0	0	0	6
11	=	Ordentliche Erträge	70.500	55.000	22.000,0 0	6,41	70.000	75.000	70.000	0	11
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.900-	7.900-	14.013,1 6-	50.258,5 0-	8.000-	8.100-	3.100-	0	14
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	700-	800-	0,00	261,00-	700-	600-	600-	0	16
17	-	Transferaufwendungen	0	10.000-	0,00	0,00	25.000-	30.000-	30.000-	0	17
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.900-	11.300-	12.775,4 2-	5.868,24-	11.300-	11.300-	11.300-	0	18
19	=	Ordentliche Aufwendungen	45.500-	30.000-	26.788,5 8-	56.387,7 4-	45.000-	50.000-	45.000-	0	19
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.000	25.000	4.788,58-	56.381,3 3-	25.000	25.000	25.000	0	20
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	23
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	25.000	25.000	4.788,58-	56.381,3 3-	25.000	25.000	25.000	0	24
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	

Mittelfristiger Finanzplan -Finanzhaushalt

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Zusätzl. Zeilentext
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	55.500	55.000	0,00	0,00	0	70.000	75.000	70.000	0	1
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0	2
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	6,41	0	0	0	0	0	5
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.500	55.000	0,00	6,41	0	70.000	75.000	70.000	0	9
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.900-	7.900-	948,93-	635.234,85	0	8.000-	8.100-	3.100-	0	12
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	700-	800-	0,00	261,00-	0	700-	600-	600-	0	13
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	10.000-	0,00	0,00	0	25.000-	30.000-	30.000-	0	14
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	36.900-	11.300-	0,00	3.195,24-	0	11.300-	11.300-	11.300-	0	15
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.500-	30.000-	948,93-	631.778,61	0	45.000-	50.000-	45.000-	0	16
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	25.000	25.000	948,93-	631.785,02	0	25.000	25.000	25.000	0	17
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00	204.300,00	0	0	0	0	0	20
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	204.300,00	0	0	0	0	0	23
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0,00	685.975,00-	0	0	0	0	0	24
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	685.975,00-	0	0	0	0	0	30
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	481.675,00-	0	0	0	0	0	31
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	25.000	25.000	948,93-	150.110,02	0	25.000	25.000	25.000	0	32

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Zusätzl. Zeilentext
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	222.500-	0,00	57.580,00-	0	0	0	0	0	34
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	222.500-	0,00	57.580,00-	0	0	0	0	0	35
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	25.000	197.500-	948,93-	92.530,02	0	25.000	25.000	25.000	0	36
36		nachrichtlich:	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0	



**Zweckverband
Interkommunales Gewerbegebiet
Neueck**



Finanzplan 2024

Einnahmen:		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
Konto	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
30130000	Gewerbsteuer	0,00	55.000,00	55.500,00	70.000,00	75.000,00	70.000,00
31410000	lfd. Zuweisungen	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
31820000	Betriebskostenumlage Furtw.	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31820000	Betriebskostenumlage Gütenb.	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34110000	Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34870000	Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einnahmen	22.000,00	55.000,00	70.500,00	70.000,00	75.000,00	70.000,00
Ausgaben:							
Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
42110000	Unterhaltung Grundstück	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42120000	sonstige Unterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42210000	Verkehrsanlagen	3.019,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42410000	Aufwendungen Energie	948,93	1.400,00	1.400,00	1.700,00	1.700,00	0,00
42470000	Aufwand Steuern	327,60	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
42720000	Aufwand EDV	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
42731000	Aufwand Dienstleistungen	7.378,22	2.400,00	2.400,00	2.200,00	2.300,00	2.100,00
42910000	Aufwand Sachleistungen	2.339,02	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	0,00
43120000	Zuweisungen an Gemeinden	0,00	10.000,00	0,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00
44110000	Sonstige Personalkosten	0,00	6.600,00	9.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
44210000	Aufwandsentschädigungen	1.860,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
44292000	Lizenzkosten	1.135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44310000	Geschäftsausgaben	8.966,46	2.000,00	24.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
44430000	Versicherungen	813,96	800,00	1.300,00	800,00	800,00	800,00
44580000	Erstattungen an übr. Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45170000	Zinsaufwendungen	0,00	800,00	700,00	700,00	600,00	600,00
45930000	Aufwand Geldverkehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zum Vermögensplan	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	Summe Ausgaben	26.788,58	55.000,00	70.500,00	70.000,00	75.000,00	70.000,00
	Differenz	-4.788,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00