



# **EIGENBETRIEB STADTENTWICKLUNG**

**WIRTSCHAFTSPLAN 2019**

**UND**

**FINANZPLÄNE**

Stand: 12.11.2018

## **Inhaltsverzeichnis**

Seite

### **Wirtschaftsplan für das Jahr 2019**

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019	1
Satzungsbeschluss	4
Erfolgspläne für das Wirtschaftsjahr	5
Vermögenspläne für das Wirtschaftsjahr	11
Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr	22

### **Anhang A**

Finanzpläne für die Wirtschaftsjahre 2018-2023	24
--	----

### **Anhang B**

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Finanzpläne bis 2030	31
---	----

# **Vorbericht**

zum

# **Wirtschaftsplan 2019**

## I. Einleitung

Entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes ist vor Beginn eines jeden Geschäftsjahres ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser setzt sich zusammen aus

- dem Erfolgsplan,
- dem Vermögensplan,
- und der Stellenübersicht.

Der Eigenbetrieb Stadtentwicklung hat keine förmlichen Betriebszweige. Aus Gründen der größeren Transparenz werden trotzdem im weiteren vier Teilbereiche gesondert dargestellt. Es sind dies die Bereiche 'Grundstückswirtschaft', 'Resort-Ihm', 'öffentliche Einrichtungen' und 'Infrastruktur'.

Im Anhang A sind – wie vom Gesetz vorgeschrieben – zunächst die Finanzpläne für die nächsten fünf Jahre wiedergegeben. Darüber hinaus sind im Anhang B für den Zeitraum bis 2030 die geplanten Bilanzen, die Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Finanzplan beigefügt.

## II. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 enthält alle zum jetzigen Zeitpunkt voraussehbaren Erträge und Aufwendungen. Berücksichtigt wurde die sich aus der Buchhaltung ergebende vorläufige Bilanz für das Jahr 2017 sowie die Buchhaltung und die vorliegenden Erkenntnisse über Geschäftsvorfälle bzw. Projekte und deren Planung jeweils bis zum 12.11.2018.

Insgesamt sind für das Wirtschaftsjahr 2019 Erträge von t€ 14.281,2 (zum Vergleich Hochrechnung 2018 [HR 2018] t€ 15.266,2) und Aufwendungen von t€ 13.168,0 (HR 2018 t€ 10.477,8) eingeplant und damit ein Gewinn von t€ 1.113,2 (HR 2018 Gewinn t€ 4.788,4).

Obwohl die vier Teilbereiche keine eigenständigen Betriebszweige darstellen, werden die Erfolgspläne der Teilbereiche jeweils gesondert ermittelt und dargestellt.

### Erfolgsplan Grundstückswirtschaft

Für den Teilbereich Grundstückswirtschaft sind im für das Wirtschaftsjahr 2019 Erträge von t€ 5.904,2 (HR 2018 t€ 7.804,2) und Aufwendungen von t€ 6.754,3 (HR 2018 t€ 3.015,0) und damit ein Verlust von t€ 850,1 (HR 2018 Gewinn t€ 4.789,2) eingeplant.

### Erfolgsplan Resort-Ihm

Für den Teilbereich Resort-Ihm sind für das Wirtschaftsjahr 2019 Erträge von t€ 4.650,0 (HR 2018 t€ 4.400,0) und Aufwendungen von t€ 1.273,0 (HR 2018 t€ 1.438,7) und damit ein Gewinn von t€ 3.377,0 (HR 2018 Gewinn t€ 2.961,3) eingeplant.

### Erfolgsplan öffentliche Einrichtungen

Für den Teilbereich öffentliche Einrichtungen sind für das Wirtschaftsjahr 2019 Erträge von t€ 1.401,0 (HR 2018 t€ 986,0) und Aufwendungen von t€ 2.506,4 (HR 2018 t€ 1.866,0) und damit ein Verlust von t€ 1.105,4 (HR 2018 Verlust t€ 880,0) eingeplant.

## **Erfolgsplan Infrastruktur**

Für den Teilbereich Infrastruktur sind für das Wirtschaftsjahr 2019 Erträge von t€ 2.326,0 (HR 2018 t€ 2.076,0) und Aufwendungen von t€ 2.658,3 (HR 2018 t€ 4.018,1) und damit ein Verlust von t€ 332,3 (HR 2018 Verlust t€ 1.942,1) eingeplant.

## **III. Vermögensplan**

Das Volumen des Vermögensplanes des Wirtschaftsjahrs 2019 des Eigenbetriebes Stadtentwicklung beträgt € 45.601.900 (HR 2018 € 12.001.200). Dabei ist zu beachten, dass es bis zum zum Berichtsstand 12.11.2018 nicht erforderlich war, für Investitionen des Jahres 2018 Darlehen aufzunehmen. Das hat zwei Ursachen. Erstens konnten keine Ankäufe beim Teilprojekt der strategischen Flächenentwicklung vorgenommen werden. Hier stand für 2018 ein Betrag von 11,0 als potentielle Ausgabe zur Verfügung. Zweitens wurden gegenüber der Planung deutlich verminderte Ausgaben in Investitionen realisiert, die in Höhe von t€ 9.000,0 erst im Jahr 2019 fällig werden.

Für das Wirtschaftsjahr 2019 sind auf der Ausgabenseite geplant: t€ 0,0 (HR 2018 t€ 250,0) für Grundstücksankäufe Infrastruktur, t€ 5.450,0 (HR 2018 t€ 7.550,0) für Investitionen in Infrastruktur, t€ 600,0 (HR 2018 t€ 0,0) für Grundstücksankäufe für öffentliche Gebäude, t€ 18.300,0 (HR 2017 t€ 5.000,0) für Investitionen in öffentliche Gebäude, t€ 6.500,0 (HR 2018 t€ 13.700,0) für Grundstücksankäufe Grundstückswirtschaft und t€ 1.950,0 (HR 2018 t€ 700,0) für Investitionen in Gebäude der Grundstückswirtschaft. Außerdem werden die ursprünglich in 2018 in Höhe von t€ 20.000,0 geplanten Investitionen im Jahr 2019 fällig. Zusammen mit den Veränderungen im Kassenbestand ergeben sich die gesamten Ausgaben.

Die Ausgaben werden finanziert aus dem Jahresgewinn t€ 1.113,2 (HR 2018 t€ 4.788,4), den Abschreibungen t€ 2.112,1 (HR 2018 t€ 1.764,0), dem Abgang von Anlagevermögen t€ 5.676,5 (HR 2018 t€ 2.248,9), den Zuschüssen Dritter t€ 2.700,0 (HR 2018 t€ 1.200,0), dem aus dem Jahr 2018 übertragenen Teil-Darlehen in Höhe von t€ 20.000,0 (HR 2018 Darlehen Dritter t€ 2.000,0).

Weil die vier Teilbereiche keine eigenständigen Betriebszweige darstellen, erfolgt insbesondere die Liquiditätsplanung nur auf Ebene des Gesamtbetriebes. Aus diesen Gründen ist die Aussagekraft für die Teilbereiche bezüglich Kassenbeständen und Krediten eingeschränkt, weil rein rechnerisch ermittelt. Die bindende Planung der Kreditaufnahme und des Kassenbestandes erfolgt ausschließlich auf der Ebene des Gesamtbetriebes.

## **IV. Stellenübersicht**

Die Stellenübersicht wurde gegenüber den bisherigen Wirtschaftsplänen angepasst. So wird nunmehr berücksichtigt, dass ein umfassenderer Teil der im Haushalt der Stadt Raunheim geführten Stellen dem Eigenbetrieb per innerbetrieblicher Leistungsverrechnung weiterbelastet wird.

## VI. Satzungsbeschluss

Gemäß § 15 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 9. Juni 1998 (GVBl. I S. 54), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 16. Dezember 2011 (GVBl. I S. 786, 800) in Verbindung mit § 6 der Betriebssatzung der Stadt Raunheim über die Führung des Sondervermögens "Eigenbetrieb Stadtentwicklung" vom 29.01.2009 wird der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wie folgt beschlossen und festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan werden  
die Erträge in Höhe von ..... 14.281.200,00 €  
die Aufwendungen in Höhe von ..... 13.167.967,00 €  
festgesetzt.  
Gewinn .....+ 1.113.233,00 €  
  
Im Vermögensplan werden  
die Einnahmen in Höhe von ..... 45.601.900,00 €  
die Ausgaben in Höhe von ..... 45.601.900,00 €  
festgesetzt.
2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von im Vermögensplan festgesetzten Ausgaben (Investitionen) erforderlich ist wird für 2019 auf..... 34.000.000,00 € festgesetzt. Davon 20.000.000,00 € aus nicht in Anspruch genommenen Darlehen des Vorjahres und zusätzlichen 14.000.000,00 € für das aktuelle Wirtschaftsjahr.
3. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.
4. Der Höchstbetrag für Kassenkredite wird für 2019 auf ..... 1.000.000,00 € festgesetzt.
5. Es gilt die im Wirtschaftsplan 2019 beschlossene Stellenübersicht.

# **Erfolgspläne**

für das

# **Wirtschaftsjahr 2019**

# Erfolgsplan Gesamtbetrieb

Konto	PLAN 2019 €	Hoch- rechnung 2018 €	IST 1) 2017 €
<b>Umsatzerlöse</b>			
1. Umsatzerlöse aus Verkauf Grundstücke	10.300.000	12.000.000	6.439.007
2. Umsatzerlöse aus Verkauf Gebäude	0	0	500.000
3. Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	3.731.200	3.016.200	2.627.467
4. Umsatzerlöse aus Kostenerstattung Stadt	0	0	0
6. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
7. Sonstige Erträge	250.000	250.000	0
<b>GESAMTERTRÄGE</b>	<b>14.281.200</b>	<b>15.266.200</b>	<b>9.566.474</b>
5. Änderungen Bestand an Grundstücken (Buchwertabgang)	5.676.542	2.248.852	1.284.995
8. Materialaufwand	0	0	0
9. Personal- und Gemeinkosten	2.125.400	2.404.500	1.841.300
10. Abschreibungen	2.112.124	1.763.952	1.585.134
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.313.900	2.483.500	1.741.567
13. Abschreibung Finanzanlagen	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.940.000	1.577.000	1.159.686
<b>GESAMTAUFWENDUNGEN</b>	<b>13.167.967</b>	<b>10.477.804</b>	<b>7.612.681</b>
<b>ERGEBNIS DER GEWÖNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	<b>1.113.233</b>	<b>4.788.396</b>	<b>1.953.793</b>
15. Erträge aus Verrechnung zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
16. Aufwendungen für Verrechnungen zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
17. Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0
18. Aufwendungen für verbundene Unternehmen	0	0	0
19. außerordentliche Erträge	0	0	0
20. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>ERGEBNIS VOR STEUERN</b>	<b>1.113.233</b>	<b>4.788.396</b>	<b>1.953.793</b>
21. Steuern vom Ertrag	0	0	0
22. Sonstige Steuern	0	0	0
<b>JAHRESGEWINN/-VERLUST</b>	<b>1.113.233</b>	<b>4.788.396</b>	<b>1.953.793</b>

- 1) Auf Basis des durch die Wirtschaftsprüfer noch nicht abschließend geprüften Jahresabschlusses 2017



## Erfolgsplan Teilbereich Grundstückswirtschaft

Konto	PLAN 2019 €	Hoch- rechnung 2018 €	IST 1) 2017 €
<b>Umsatzerlöse</b>			
1. Umsatzerlöse aus Verkauf Grundstücke	5.800.000	7.700.000	0
2. Umsatzerlöse aus Verkauf Gebäude	0	0	0
3. Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	104.200	104.200	53.941
4. Umsatzerlöse aus Kostenerstattung Stadt	0	0	0
6. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
7. Sonstige Erträge	0	0	0
<b>GESAMTERTRÄGE</b>	<b>5.904.200</b>	<b>7.804.200</b>	<b>53.941</b>
5. Änderungen Bestand an Grundstücken (Buchwertabgang)	5.006.306	1.078.616	0
8. Materialaufwand	0	0	0
9. Personal- und Gemeinkosten	676.300	1.092.600	11.500
10. Abschreibungen	193.253	116.253	108.253
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	608.500	618.500	62.611
13. Abschreibung Finanzanlagen	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	269.920	109.056	0
<b>GESAMTAUFWENDUNGEN</b>	<b>6.754.279</b>	<b>3.015.025</b>	<b>182.364</b>
<b>ERGEBNIS DER GEWÖNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	<b>-850.079</b>	<b>4.789.175</b>	<b>-128.423</b>
15. Erträge aus Verrechnung zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
16. Aufwendungen für Verrechnungen zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
17. Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0
18. Aufwendungen für verbundene Unternehmen	0	0	0
19. außerordentliche Erträge	0	0	0
20. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>ERGEBNIS VOR STEUERN</b>	<b>-850.079</b>	<b>4.789.175</b>	<b>-128.423</b>
21. Steuern vom Ertrag	0	0	0
22. Sonstige Steuern	0	0	0
<b>JAHRESGEWINN/-VERLUST</b>	<b>-850.079</b>	<b>4.789.175</b>	<b>-128.423</b>

1) Auf Basis des Wirtschaftsplanmodells

# Erfolgsplan Teilbereich Resart-Ihm

Konto	PLAN 2019 €	Hoch- rechnung 2018 €	IST 1) 2017 €
<b>Umsatzerlöse</b>			
1. Umsatzerlöse aus Verkauf Grundstücke	4.500.000	4.300.000	4.313.540
2. Umsatzerlöse aus Verkauf Gebäude	0	0	0
3. Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	150.000	100.000	0
4. Umsatzerlöse aus Kostenerstattung Stadt	0	0	0
6. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
7. Sonstige Erträge	0	0	0
<b>GESAMTERTRÄGE</b>	<b>4.650.000</b>	<b>4.400.000</b>	<b>4.313.540</b>
5. Änderungen Bestand an Grundstücken (Buchwertabgang)	0	0	0
8. Materialaufwand	0	0	0
9. Personal- und Gemeinkosten	422.500	459.800	806.300
10. Abschreibungen	343.199	340.199	334.199
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	305.400	375.000	34.908
13. Abschreibung Finanzanlagen	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	201.924	263.712	307.555
<b>GESAMTAUFWENDUNGEN</b>	<b>1.273.023</b>	<b>1.438.711</b>	<b>1.482.963</b>
<b>ERGEBNIS DER GEWÖNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	<b>3.376.977</b>	<b>2.961.289</b>	<b>2.830.577</b>
15. Erträge aus Verrechnung zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
16. Aufwendungen für Verrechnungen zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
17. Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0
18. Aufwendungen für verbundene Unternehmen	0	0	0
19. außerordentliche Erträge	0	0	0
20. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>ERGEBNIS VOR STEUERN</b>	<b>3.376.977</b>	<b>2.961.289</b>	<b>2.830.577</b>
21. Steuern vom Ertrag	0	0	0
22. Sonstige Steuern	0	0	0
<b>JAHRESGEWINN/-VERLUST</b>	<b>3.376.977</b>	<b>2.961.289</b>	<b>2.830.577</b>

1) Auf Basis des Wirtschaftsplanmodells

# Erfolgsplan Teilbereich öffentliche Einrichtungen

Konto	PLAN 2019 €	Hoch- rechnung 2018 €	IST 1) 2017 €
<b>Umsatzerlöse</b>			
1. Umsatzerlöse aus Verkauf Grundstücke	0	0	449.877
2. Umsatzerlöse aus Verkauf Gebäude	0	0	500.000
3. Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	1.401.000	986.000	933.015
4. Umsatzerlöse aus Kostenerstattung Stadt	0	0	0
6. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
7. Sonstige Erträge	0	0	0
<b>GESAMTERTRÄGE</b>	<b>1.401.000</b>	<b>986.000</b>	<b>1.882.892</b>
5. Änderungen Bestand an Grundstücken (Buchwertabgang)	0	0	949.877
8. Materialaufwand	0	0	0
9. Personal- und Gemeinkosten	659.800	370.100	452.700
10. Abschreibungen	783.612	589.865	492.870
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	270.000	460.000	265.304
13. Abschreibung Finanzanlagen	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	793.233	446.019	339.356
<b>GESAMTAUFWENDUNGEN</b>	<b>2.506.645</b>	<b>1.865.984</b>	<b>2.500.106</b>
<b>ERGEBNIS DER GEWÖNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	<b>-1.105.645</b>	<b>-879.984</b>	<b>-617.214</b>
15. Erträge aus Verrechnung zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
16. Aufwendungen für Verrechnungen zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
17. Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0
18. Aufwendungen für verbundene Unternehmen	0	0	0
19. außerordentliche Erträge	0	0	0
20. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>ERGEBNIS VOR STEUERN</b>	<b>-1.105.645</b>	<b>-879.984</b>	<b>-617.214</b>
21. Steuern vom Ertrag	0	0	0
22. Sonstige Steuern	0	0	0
<b>JAHRESGEWINN/-VERLUST</b>	<b>-1.105.645</b>	<b>-879.984</b>	<b>-617.214</b>

1) Auf Basis des Wirtschaftsplanmodells

# Erfolgsplan Teilbereich Infrastruktur

Konto	PLAN 2019 €	Hoch- rechnung 2018 €	IST 1) 2017 €
<b>Umsatzerlöse</b>			
1. Umsatzerlöse aus Verkauf Grundstücke	0	0	1.675.590
2. Umsatzerlöse aus Verkauf Gebäude	0	0	0
3. Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.076.000	1.826.000	1.640.511
4. Umsatzerlöse aus Kostenerstattung Stadt	0	0	0
6. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
7. Sonstige Erträge	250.000	250.000	0
<b>GESAMTERTRÄGE</b>	<b>2.326.000</b>	<b>2.076.000</b>	<b>3.316.101</b>
5. Änderungen Bestand an Grundstücken (Buchwertabgang)	670.236	1.170.236	335.118
8. Materialaufwand	0	0	0
9. Personal- und Gemeinkosten	366.800	472.700	570.800
10. Abschreibungen	792.060	717.634	649.811
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	130.000	1.030.000	1.378.744
13. Abschreibung Finanzanlagen	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	699.243	627.545	460.237
<b>GESAMTAUFWENDUNGEN</b>	<b>2.658.339</b>	<b>4.018.115</b>	<b>3.394.710</b>
<b>ERGEBNIS DER GEWÖNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	<b>-332.339</b>	<b>-1.942.115</b>	<b>-78.609</b>
15. Erträge aus Verrechnung zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
16. Aufwendungen für Verrechnungen zw. Bereichen des Eigenbetriebs	0	0	0
17. Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0
18. Aufwendungen für verbundene Unternehmen	0	0	0
19. außerordentliche Erträge	0	0	0
20. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>ERGEBNIS VOR STEUERN</b>	<b>-332.339</b>	<b>-1.942.115</b>	<b>-78.609</b>
21. Steuern vom Ertrag	0	0	0
22. Sonstige Steuern	0	0	0
<b>JAHRESGEWINN/-VERLUST</b>	<b>-332.339</b>	<b>-1.942.115</b>	<b>-78.609</b>

1) Auf Basis des Wirtschaftsplanmodells

# **Vermögenspläne**

für das

# **Wirtschaftsjahr 2019**

## Vermögensplan Gesamtbetrieb

<b>Einnahmen</b>	<b>PLAN 2019 €</b>	<b>Hoch- rechnung 2018 €</b>	<b>IST 2017 €</b>
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0
5 Jahresgewinn	1.113.233	4.788.396	1.953.793
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	2.112.124	1.763.952	1.585.134
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	5.676.542	2.248.852	1.284.995
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	0	0	0
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	2.700.000	1.200.000	1.909.328
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	14.000.000	2.000.000	0
nachrichtlich nicht in Anspruch genommene Kredite		20.000.000	
nachrichtlich Übertrag von Kreditaufnahmen von 2018 auf 2019	20.000.000	-20.000.000	
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>45.601.900</b>	<b>12.001.200</b>	<b>6.733.249</b>
<b>Ausgaben</b>			
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	0	250.000	51.954
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	5.450.000	7.550.000	2.978.529
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	600.000	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	18.300.000	5.000.000	2.224.895
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	6.500.000	13.700.000	2.982.949
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	1.950.000	700.000	0
nachrichtlich Übertrag von Investitionen von 2018 auf 2019	20.000.000	-20.000.000	
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	0	0	0
10 Jahresverlust	0	0	0
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0
12 Gewinnabführung	0	0	1.600.000
13 Veränderung Kassenbestand	-7.198.100	4.801.200	-3.105.078
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>45.601.900</b>	<b>12.001.200</b>	<b>6.733.249</b>

## **Erläuterungen zu Vermögensplan Gesamtbetrieb**

Die Erläuterungen sind nachfolgend jeweils nach den Teilbereichen für die entsprechenden Projekte enthalten.

## Vermögensplan Teilbereich Grundstückswirtschaft

<b>Einnahmen</b>	<b>PLAN 2019 €</b>	<b>Hoch- rechnung 2018 €</b>	<b>IST 2017 €</b>
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0
5 Jahresgewinn	0	4.789.175	0
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	193.253	116.253	108.253
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	0	0	0
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	5.006.306	1.078.616	0
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	0	0	0
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	7.400.520	5.452.792	0
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>12.600.079</b>	<b>11.436.836</b>	<b>108.253</b>
<b>Ausgaben</b>			
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	0	0	0
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	50.000	400.000	17.381
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	0	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	3.800.000	0	0
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	6.500.000	13.700.000	0
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	1.400.000	350.000	0
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	0	0	0
10 Jahresverlust	850.079	0	128.423
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0
12 Veränderung Kassenbestand	0	-3.013.164	-37.552
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>12.600.079</b>	<b>11.436.836</b>	<b>108.253</b>

Anmerkung

Verschiebung Darlehen und Investitionen von 2017 auf 2018 auf dieser Planungsebene nicht enthalten



## Erläuterungen zu Vermögensplan Grundstückswirtschaft

Folgende Investitionen in das Anlagevermögen sind beabsichtigt:

1. Für die Fertigstellung des beschlossenen Konzeptes "Naturpfad um das Lachebecken A" sowie Erweiterungen und Anpassungen im Bereich des Naturerlebnisparkes ist im Projekt **GWP** ein Budget von t€ 50,0 vorgesehen.
2. Für die Entwicklung der brach liegenden Fläche im **Ölhafen** sind für die Objekterstellung t€ 3.000,00 eingeplant. Für den Ankauf der Grundstück steht noch das Budget aus dem Jahr 2018 in Höhe von t€ 2.700,00 zur Verfügung. Die Grundstücke und Aufbauten sollen in den Jahren 2020 und 2021 für t€ 4.200,00 verkauft werden.
3. Für das Konzept zur Revitalisierung des **alten Forsthauses** sind Investitionen in Höhe von t€ 350 aus dem Wirtschaftsjahr 2018 und t€ 200,00 für das Jahr 2019 vorgesehen. Dem stehen geplante Mieteinnahmen Privater von jährlich t€ 40 ab 2019 gegenüber.
4. In dem Projekt **Strategische Flächenentwicklungen** sind für das Jahr 2018 11,0 Mio. €, für das Jahr 2019 6,5 Mio. € und das Jahr 2020 3,3 Mio. € eingeplant. Im Jahr 2018 wurden aus dem geplanten Budget keine strategischen Flächenreserven angekauft. Das Budget aus dem Jahr 2018 steht im Jahr 2019 weiterhin zur Verfügung. Das hier aufgeführte Budget soll fallweise für den Ankauf von entwicklungsfähigen Grundstücken zur nachhaltigen Stärkung der Finanzkraft der Stadt Raunheim eingesetzt werden. Die erworbenen Grundstücke sollen nach erfolgreicher Revitalisierung Investoren verkauft werden. Die entsprechenden Erlöse sind in den Folgejahren eingeplant. Darüber hinaus sind für Objekterstellung für öffentliche Einrichtungen sowie für Planung und Freilegung der Grundstückswirtschaft t€ 2.000,00 eingeplant. Als erste Maßnahme konnte 2018 ein Bürogebäude einer ehemaligen Spedition erworben, neu parzelliert und wieder veräußert werden. In diesem Gebäude werden künftig neue internationale Unternehmen übergangsweise untergebracht.

## Vermögensplan Teilbereich Resart-Ihm

<b>Einnahmen</b>	<b>PLAN 2019 €</b>	<b>Hoch- rechnung 2018 €</b>	<b>IST 2017 €</b>
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0
5 Jahresgewinn	3.376.977	2.961.289	2.830.577
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	343.199	340.199	334.199
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	0	0	0
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	0	0	0
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	0	0	0
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	0	0	1.881.817
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>3.720.176</b>	<b>3.301.488</b>	<b>5.046.593</b>
<b>Ausgaben</b>			
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	0	0	0
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	150.000	300.000	2.063.645
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	0	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	0	0	0
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	0	0	2.982.949
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	0	0	0
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	3.570.176	3.001.488	0
10 Jahresverlust	0	0	0
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0
12 Veränderung Kassenbestand	0	0	0
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>3.720.176</b>	<b>3.301.488</b>	<b>5.046.593</b>

Anmerkung

Verschiebung Darlehen und Investitionen von 2017 auf 2018 auf dieser Planungsebene nicht enthalten

## **Erläuterungen zu Vermögensplan Resart-Ihm**

Folgende Investitionen in das Anlagevermögen sind beabsichtigt:

1. Für das **Gelände Resart-Ihm** werden die bisherigen Arbeiten abgeschlossen. Hierfür sind t€ 150,0 im Jahr 2019 als Investitionen geplant. Dem stehen die Einnahmen aus dem Verkauf der restlichen Grundstücke gegenüber.

## Vermögensplan Teilbereich öffentliche Einrichtungen

<b>Einnahmen</b>	<b>PLAN 2019 €</b>	<b>Hoch- rechnung 2018 €</b>	<b>IST 2017 €</b>
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0
5 Jahresgewinn	0	0	0
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	783.612	589.865	492.870
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	0	0	0
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	0	0	949.877
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	500.000	1.200.000	903.700
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	15.472.033	4.440.119	495.439
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>16.755.644</b>	<b>6.229.984</b>	<b>2.841.885</b>
<b>Ausgaben</b>			
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	0	0	0
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	0	0	0
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	600.000	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	14.500.000	5.000.000	2.224.671
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	0	0	0
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	550.000	350.000	0
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	0	0	0
10 Jahresverlust	1.105.645	879.984	617.214
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0
12 Veränderung Kassenbestand	0	0	0
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>16.755.644</b>	<b>6.229.984</b>	<b>2.841.885</b>

Anmerkung

Verschiebung Darlehen und Investitionen von 2017 auf 2018 auf dieser Planungsebene nicht enthalten

## Erläuterungen zu Vermögensplan öffentliche Einrichtungen

Folgende Investitionen in das Anlagevermögen sind beabsichtigt:

1. Für das Projekt **Stadtzentrum** sind t€ 350,00 für den Ausbau des infrastrukturellen und gastronomischen Angebots in der Stadtmitte geplant.
2. Für **Lärmschutzmaßnahmen an den Kindergärten** im Rahmen des Lärmschutzfonds ist neben dem Restbudget aus den Jahren 2017 und 2018 im Jahr 2019 ein Budget in Höhe von t€ 4.000,0 eingeplant. Dem stehen Fördermittel aus den entsprechenden Programme in Höhe von t€ 1.200,0 und t€ 500,0 in den Jahre 2018 und 2019 gegenüber.
3. Für den Neubau der **Feuerwehr und des DRK** sind in den Jahren 2019 und 2020 10,0 Mio. € bzw. 1,0 Mio. € eingeplant. Außerdem stehen noch nicht verausgabte Budget aus den Jahren 2017 und 2018 in Höhe von rund 1,7 Mio. € zur Verfügung. Dem stehen die Grundstückserlöse aus dem Verkauf des alten Standortes in Höhe von 1,9 Mio. € sowie Fördermittel in Höhe von t€ 680,0 im Jahr 2020 gegenüber.
4. Für den Ankauf von Container für die Unterbringung von Flüchtlingen bzw. **Asylbewerbern** stehen aus dem Jahr 2018 t€ 350,0 und für das Jahr 2019 weitere t€ 200,0 zur Verfügung.
5. Für Maßnahme zur flächigen und hochbaulichen **Parkraumergänzung** sind im Jahr 2019 t€ 1.100,0 geplant. Finanziert wird das Projekt über Pachteinnahmen ab dem Jahr 2019.

## Vermögensplan Teilbereich Infrastruktur

Einnahmen	PLAN 2019 €	Hoch- rechnung 2018 €	IST 2017 €
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0
5 Jahresgewinn	0	0	0
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	792.060	717.634	649.811
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	0	0	0
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	670.236	1.170.236	335.118
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	2.200.000	0	1.005.628
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	1.920.043	7.154.245	0
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>5.582.339</b>	<b>9.042.115</b>	<b>1.990.557</b>
<b>Ausgaben</b>			
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	0	250.000	51.954
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	5.250.000	6.850.000	897.503
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	0	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	0	0	224
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	0	0	0
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	0	0	0
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	0	0	962.267
10 Jahresverlust	332.339	1.942.115	78.609
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0
12 Veränderung Kassenbestand	0	0	0
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>5.582.339</b>	<b>9.042.115</b>	<b>1.990.557</b>

### Anmerkung

Verschiebung Darlehen und Investitionen von 2017 auf 2018 auf dieser Planungsebene nicht enthalten

## Erläuterungen zu Vermögensplan Infrastruktur

Folgende Investitionen in das Anlagevermögen sind beabsichtigt:

1. Für die Neugestaltung des **Bahnhofsvorplatzes** sind in den Jahren 2018 und 2019 jeweils t€ 1.600,0 und t€ 1.500,0 geplant. Die Finanzierung erfolgt über entsprechende Pachteinnahmen ab dem Jahr 2020.
2. Für die Umgestaltung der **Bahnhofstraße** sind für Planung und Bau im Jahr 2019 t€ 900,00 geplant. Dem stehen Fördermittel von je t€ 50,0 in den Jahren 2020 und 2021 gegenüber.
3. Im Projekt **Uferanbindung** stehen für die Neugestaltung des Mainvorlandes, die über die Wasserrahmenrichtlinie und die Regionalpark GmbH gefördert wird, jeweils t€ 1.250,0 für die Jahre 2018 und 2019 zur Verfügung. Die Fördermittel in Höhe von t€ 2.000,00 sollen im Jahr 2019 eingenommen werden. Darüber hinaus sind entsprechende Pachteinnahmen ab dem Jahr 2020 eingeplant.
4. Für den **Anschluss West** sind für die abschließenden Arbeiten im Jahr 2019 Investitionen von t€ 500,0 geplant. Dem steht ein Zuschuss der Stadt Rüsselsheim in Höhe von t€ 500,0 gegenüber, der voraussichtlich in den Jahren 2018 und 2019 vereinnahmt werden kann. Außerdem finanziert sich das Projekt durch Pachteinnahmen.
5. Für die **Karlstraße** sind in den Jahren 2018 und 2019 Investitionen von t€ 500,0 und t€ 250,0 geplant. Dem stehen entsprechende Pachteinnahmen gegenüber.
6. Für den **Stadteingang Ost / Kelsterbacher Str.** sind in den Jahren 2018 und 2019 Investitionen in Höhe von t€ 200,0 bzw. t€ 100,0 eingeplant.
7. Für andere Projekte des **Stadtentwicklung** sind Investitionen in Höhe von t€ 750,0 für die Erweiterung der Freisportanlage vorgesehen. Die entsprechenden Fördermittel in Höhe von t€ 400,0 sollen im Jahr 2020 eingenommen werden.

# **Stellenübersicht**

für das

# **Wirtschaftsjahr 2019**



# Stellenübersicht

Stellenübersicht Eigenbetrieb Stadtentwicklung 2019																			
	Beamtinnen/Beamte Bes.-Gr. nach BBesG						Beschäftigte Entgeltgrupper TVöD											Beamtinnen/ Beamte Beschäftigte	
	A13	A12	A11	A10	A9	Summe	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	Summe	Insgesamt	
Stellenplan 2019						0			0,5	1	1			0,5		0,5	3,5	3,5	
Stellenplan 2018						0			0,5	0,5							1	1	
Zahl der am 30.06.2018 besetzten Stellen						0			0,5	0,5							1	1	

## Anmerkung

Die hier angegebenen Stellen werden vom Haushalt der Stadt per innerbetrieblicher Leistungsverrechnung (ILV) an den EBSE weiterberechnet. Die für das Jahr 2019 ausgewiesenen Stellen sind – bis auf eine halbe Stelle der Entgeltgruppe 11 TVöD – bereits im Jahr 2018 besetzt. Im Wirtschaftsplan 2018 wurde geplant zwei halbe Stellen per ILV weiterzuberechnen. Ab 2019 sollen alle im Stellenplan 2019 aufgeführten Stellen weiterberechnet werden, was auch der aktuelle Haushaltsanmeldung entspricht

# **Anhang A**

# **Finanzpläne**

für die

**Wirtschaftsjahre 2018-2023**

# Finanzplan Gesamtbetrieb (Teil A Gesamtübersicht Einnahmen und Ausgaben)

Einnahmen / Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Hochrechnung 2018 €	PLAN 2019 €	PLAN 2020 €	PLAN 2021 €	PLAN 2022 €	PLAN 2023 €
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
5 Jahresgewinn	4.788.396	1.113.233	428.519	662.448	668.548	886.248
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	1.763.952	2.112.124	2.356.846	2.356.846	2.374.846	2.374.846
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	2.248.852	5.676.542	10.564.256	8.031.306	4.006.306	2.006.306
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	1.200.000	2.700.000	1.130.000	50.000	0	0
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	2.000.000	14.000.000	0	0	0	0
nachrichtlich nicht in Anspruch genommen Darlehen	20.000.000					
nachrichtlich Übertrag von Kreditaufnahmen von 2018 auf 2019	-20.000.000	20.000.000				
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>12.001.200</b>	<b>45.601.900</b>	<b>14.479.621</b>	<b>11.100.600</b>	<b>7.049.700</b>	<b>5.267.400</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	250.000	0	0	0	0	0
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	7.550.000	5.450.000	0	0	0	0
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	0	600.000	0	0	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	5.000.000	18.300.000	1.000.000	0	0	0
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	13.700.000	6.500.000	3.300.000	0	0	0
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	700.000	1.950.000	350.000	0	0	0
nachrichtlich Übertrag von Investitionen von 2018 auf 2019	-20.000.000	20.000.000				
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	0	0	10.000.000	11.100.000	7.100.000	5.300.000
10 Jahresverlust	0	0	0	0	0	0
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
12 Gewinnabführung	0	0	0	0	0	0
13 Veränderung Kassenbestand	4.801.200	-7.198.100	-170.379	600	-50.300	-32.600
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>12.001.200</b>	<b>45.601.900</b>	<b>14.479.621</b>	<b>11.100.600</b>	<b>7.049.700</b>	<b>5.267.400</b>

## Finanzplan Gesamtbetrieb (Teil B Übersicht Einnahmen und Ausgaben haushaltswirksam)

Einnahmen	Hoch- rechnung	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
1 Zuweisung Eigenkapitalaufstockung						
2 Zuweisungen zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0	0
3 Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
4 Darlehen der Gemeinde						
5 Umsatzerlöse aus Miete und Pacht von der Stadt	2.882.000	3.547.000	6.037.000	6.062.000	6.062.000	6.062.000
6 Umsatzerlöse aus Kostenerstattung Stadt	0	0	0	0	0	0
<b>SUMME</b>	<b>2.882.000</b>	<b>3.547.000</b>	<b>6.037.000</b>	<b>6.062.000</b>	<b>6.062.000</b>	<b>6.062.000</b>
<b>Ausgaben</b>						
1 Gewinnabführungen	0	0	0	0	0	0
2 Konzessionsabgaben						
3 Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen (ILV)	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
4 Eigenkapitalrückzahlungen						
5 Tilgungen von Darlehen der Gemeinde						
6 Umsatzerlöse an Stadt	500.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
<b>SUMME</b>	<b>950.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>

### Anmerkung:

Die Übersicht über die haushaltswirksamen Einnahmen und Ausgaben kann nur für den Gesamtbetrieb sinnvoll erstellt werden. Eine entsprechende Darstellung für die Teilbereiche ist nicht sinnvoll.

## Finanzplan Teilbereich Grundstückswirtschaft (Teil A Gesamtübersicht Einnahmen und Ausgaben)

Einnahmen / Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Hochrechnung 2018 €	PLAN 2019 €	PLAN 2020 €	PLAN 2021 €	PLAN 2022 €	PLAN 2023 €
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
5 Jahresgewinn	4.789.175	0	314.921	0	0	0
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	116.253	193.253	200.253	200.253	200.253	200.253
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	0	0	0	0	0	0
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	1.078.616	5.006.306	5.681.306	8.031.306	4.006.306	2.006.306
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	0	0	0	0	0	0
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	5.452.792	7.400.520	0	0	0	0
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>11.436.836</b>	<b>12.600.079</b>	<b>6.196.480</b>	<b>8.231.559</b>	<b>4.206.559</b>	<b>2.206.559</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	400.000	50.000	0	0	0	0
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	0	3.800.000	0	0	0	0
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	13.700.000	6.500.000	3.300.000	0	0	0
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	350.000	1.400.000	350.000	0	0	0
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
10 Jahresverlust	0	850.079	0	1.126.132	1.004.632	1.331.092
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
12 Veränderung Kassenbestand	-3.013.164	0	2.546.480	7.105.427	3.201.927	875.467
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>11.436.836</b>	<b>12.600.079</b>	<b>6.196.480</b>	<b>8.231.559</b>	<b>4.206.559</b>	<b>2.206.559</b>

## Finanzplan Teilbereich Resart-Ihm (Teil A Gesamtübersicht Einnahmen und Ausgaben)

Einnahmen / Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Hochrechnung 2018 €	PLAN 2019 €	PLAN 2020 €	PLAN 2021 €	PLAN 2022 €	PLAN 2023 €
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
5 Jahresgewinn	2.961.289	3.376.977	0	0	0	0
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	340.199	343.199	343.199	343.199	343.199	343.199
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	0	0	0	0	0	0
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	0	0	2.982.949	0	0	0
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	0	0	0	0	0	0
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	0	0	0	241.994	265.844	255.216
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>3.301.488</b>	<b>3.720.176</b>	<b>3.326.149</b>	<b>585.194</b>	<b>609.043</b>	<b>598.415</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	300.000	150.000	0	0	0	0
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	0	0	0	0	0	0
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	3.001.488	3.570.176	1.325.840	0	0	0
10 Jahresverlust	0	0	2.000.308	585.194	609.042	598.415
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
12 Veränderung Kassenbestand	0	0	0	-1	1	0
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>3.301.488</b>	<b>3.720.176</b>	<b>3.326.149</b>	<b>585.194</b>	<b>609.043</b>	<b>598.415</b>

# Finanzplan Teilbereich öffentliche Einrichtungen (Teil A Gesamtübersicht Einnahmen und Ausgaben)

Einnahmen / Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Hochrechnung 2018 €	PLAN 2019 €	PLAN 2020 €	PLAN 2021 €	PLAN 2022 €	PLAN 2023 €
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
5 Jahresgewinn	0	0	706.262	886.042	805.407	1.099.506
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	589.865	783.612	1.029.333	1.029.333	1.029.333	1.029.333
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	0	0	0	0	0	0
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	0	0	1.900.000	0	0	0
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	1.200.000	500.000	680.000	0	0	0
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	4.440.119	15.472.033	0	0	0	0
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>6.229.984</b>	<b>16.755.644</b>	<b>4.315.595</b>	<b>1.915.375</b>	<b>1.834.740</b>	<b>2.128.839</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	0	0	0	0	0	0
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	0	600.000	0	0	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	5.000.000	14.500.000	1.000.000	0	0	0
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	350.000	550.000	0	0	0	0
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	0	0	3.315.594	1.915.376	1.834.739	2.128.839
10 Jahresverlust	879.984	1.105.645	0	0	0	0
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
12 Veränderung Kassenbestand	0	0	1	-1	1	0
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>6.229.984</b>	<b>16.755.644</b>	<b>4.315.595</b>	<b>1.915.375</b>	<b>1.834.740</b>	<b>2.128.839</b>

## Finanzplan Teilbereich Infrastruktur (Teil A Gesamtübersicht Einnahmen und Ausgaben)

Einnahmen / Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Hochrechnung 2018 €	PLAN 2019 €	PLAN 2020 €	PLAN 2021 €	PLAN 2022 €	PLAN 2023 €
1 Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
5 Jahresgewinn	0	0	1.334.742	1.265.402	1.183.586	1.431.392
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	717.634	792.060	784.060	784.060	802.060	802.060
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	0	0	0	0	0	0
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gemeinde	1.170.236	670.236	0	0	0	0
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	0	2.200.000	450.000	50.000	0	0
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
11 Kredite von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	7.154.245	1.920.043	0	0	0	0
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>9.042.115</b>	<b>5.582.339</b>	<b>2.568.802</b>	<b>2.099.462</b>	<b>1.985.646</b>	<b>2.233.452</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	250.000	0	0	0	0	0
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	6.850.000	5.250.000	0	0	0	0
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	0	0	0	0	0	0
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	0	0	0	0	0	0
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0	0
8 Ausgaben für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
9 Tilgung von Krediten	0	0	2.568.802	2.099.462	1.985.646	2.233.452
10 Jahresverlust	1.942.115	332.339	0	0	0	0
11 Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
12 Veränderung Kassenbestand	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>9.042.115</b>	<b>5.582.339</b>	<b>2.568.802</b>	<b>2.099.462</b>	<b>1.985.646</b>	<b>2.233.452</b>



**Anhang B**

**Planbilanzen**  
**Plan-GuV**  
**Finanzplan**

für die

**Wirtschaftsjahre 2018-2030**

**ALLE PROJEKTE**

2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030

**Bilanz**
**Aktiva**
**A Anlagevermögen**

I Immaterielle Vermögensgegenstände

II Sachanlagen (Infrastruktur, öffentliche Einrichtungen)

III geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau

IV Finanzanlagen

**B Umlaufvermögen**

I Vorräte

II Bestand an Grundstücken und Gebäuden der Grundstückswirtschaft

III Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

IV Wertpapiere

V Schecks, Kasse, Guthaben bei Kreditinstituten

**SUMME Aktiva**
**Passiva**
**A Eigenkapital**

I Stammkapital

II Rücklagen

III Gewinn- / Verlustvortrag n. Ausschüttung

IV Gewinn / Verlust

**B Sonderposten mit Rücklageanteil**
**C Rückstellungen**
**E Verbindlichkeiten**

I Gegenüber Gemeinde

II Gegenüber Kreditinstituten

**SUMME Passiva**

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Aktiva</b>													
<b>A Anlagevermögen</b>													
I Immaterielle Vermögensgegenstände													
II Sachanlagen (Infrastruktur, öffentliche Einrichtungen)	62.850.437	72.279.144	79.905.168	77.545.100	76.117.032	73.788.964	71.460.896	69.132.828	66.804.760	64.476.692	62.148.624	59.820.556	57.502.619
III geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	4.287.381	13.966.092	2.000.000	2.000.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
IV Finanzanlagen													
<b>B Umlaufvermögen</b>													
I Vorräte													
II Bestand an Grundstücken und Gebäuden der Grundstückswirtschaft	17.892.695	21.096.611	16.035.577	7.957.492	3.904.408	1.851.323	1.798.239	1.745.154	1.692.070	1.639.955	1.593.177	1.546.399	1.499.620
III Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände													
IV Wertpapiere													
V Schecks, Kasse, Guthaben bei Kreditinstituten	7.456.612	258.512	88.133	88.733	38.433	5.833	70.233	54.033	31.833	14.653	79.453	39.253	2.552.353
<b>SUMME Aktiva</b>	<b>92.487.125</b>	<b>107.600.359</b>	<b>98.028.878</b>	<b>87.591.325</b>	<b>81.159.873</b>	<b>76.746.120</b>	<b>74.429.368</b>	<b>72.032.015</b>	<b>69.628.663</b>	<b>67.231.300</b>	<b>64.921.254</b>	<b>62.506.208</b>	<b>62.654.592</b>
<b>Passiva</b>													
<b>A Eigenkapital</b>													
I Stammkapital	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
II Rücklagen	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440	2.701.440
III Gewinn- / Verlustvortrag n. Ausschüttung	1.971.289	6.759.685	7.872.918	8.301.438	8.963.885	9.632.433	10.518.680	16.501.928	23.604.575	31.001.223	38.803.860	46.193.814	52.878.768
IV Gewinn / Verlust	4.788.396	1.113.233	428.519	662.448	668.548	886.248	5.983.248	7.102.648	7.396.648	7.802.637	7.389.954	6.684.954	7.048.384
<b>B Sonderposten mit Rücklageanteil</b>													
<b>C Rückstellungen</b>													
<b>E Verbindlichkeiten</b>													
I Gegenüber Gemeinde													
II Gegenüber Kreditinstituten	83.000.000	97.000.000	87.000.000	75.900.000	68.800.000	63.500.000	55.200.000	45.700.000	35.900.000	25.700.000	16.000.000	6.900.000	
<b>SUMME Passiva</b>	<b>92.487.125</b>	<b>107.600.359</b>	<b>98.028.878</b>	<b>87.591.325</b>	<b>81.159.873</b>	<b>76.746.120</b>	<b>74.429.368</b>	<b>72.032.015</b>	<b>69.628.663</b>	<b>67.231.300</b>	<b>64.921.254</b>	<b>62.506.208</b>	<b>62.654.592</b>

Anmerkung: Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind für 2018 11,0 Mio. und ab 2019 knapp 10,0 Mio. Euro für den Ankauf strategisch bedeutender Grundstücke enthalten. Sollte derartige Grundstücksankäufe nicht vorgenommen werden, wird sich die Darlehensaufnahme entsprechend vermindern. Nach dem möglichen Ankauf derartiger Grundstücke sollen diese kurzfristig entwickelt und veräußert werden. Die entsprechenden Darlehen werden nach dem Verkauf zurückgeführt.

ALLE PROJEKTE

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Gewinn- und Verlustrechnung / Erfolgsplan</b>													
1. Umsatzerlöse aus Verkauf Grundstücke	12.000.000	10.300.000	11.597.812	8.950.000	4.800.000	1.800.000	800.000	800.000	800.000	677.420			
2. Umsatzerlöse aus Verkauf Gebäude													
3. Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	3.016.200	3.731.200	6.511.200	6.626.200	6.626.200	6.626.200	6.626.200	6.626.200	6.626.200	6.626.200	6.626.200	6.626.200	6.626.200
4. Umsatzerlöse aus Kostenerstattung Stadt							4.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	4.000.000	4.000.000
5. Änderungen Bestand an Grundstücken (Buchwertabgang)	2.248.852	5.676.542	10.564.256	8.031.306	4.006.306	2.006.306	6.306	6.306	6.306	5.337			
6. Aktivierte Eigenleistungen													
7. Sonstige Erträge (Beteiligungen und Zinsen)													
8. Materialaufwand													
9. Personal- und Gemeinkosten	2.404.500	2.125.400	1.992.491	1.900.200	1.900.200	579.800	579.900	579.900	579.900	579.800	579.900	579.900	580.100
10. Abschreibungen	1.763.952	2.112.124	2.356.846	2.356.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.364.716
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.483.500	1.313.900	1.126.900	1.131.500	1.131.500	1.091.500	1.091.500	1.091.500	1.091.500	741.500	741.500	741.500	733.000
12. Sonstige Erträge	250.000	250.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
13. Abschreibung Finanzanlagen													
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.577.000	1.940.000	1.740.000	1.593.900	1.444.800	1.587.500	1.490.400	1.371.000	1.077.000	899.500	640.000	345.000	
<b>Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit</b>	<b>4.788.396</b>	<b>1.113.233</b>	<b>428.519</b>	<b>662.448</b>	<b>668.548</b>	<b>886.248</b>	<b>5.983.248</b>	<b>7.102.648</b>	<b>7.396.648</b>	<b>7.802.637</b>	<b>7.389.954</b>	<b>6.684.954</b>	<b>7.048.384</b>
15. Erträge aus Verrechnung zw. Bereichen des Eigenbetriebs													
16. Aufwendungen für Verrechnungen zw. Bereichen des Eigenbetriebs													
17. Erträge aus verbundenen Unternehmen													
18. Aufwendungen für verbundene Unternehmen													
19. außerordentliche Erträge													
20. außerordentliche Aufwendungen													
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>4.788.396</b>	<b>1.113.233</b>	<b>428.519</b>	<b>662.448</b>	<b>668.548</b>	<b>886.248</b>	<b>5.983.248</b>	<b>7.102.648</b>	<b>7.396.648</b>	<b>7.802.637</b>	<b>7.389.954</b>	<b>6.684.954</b>	<b>7.048.384</b>
21. Steuern vom Ertrag													
22. Sonstige Steuern													
<b>JAHRESGEWINN / JAHRESVERLUST</b>	<b>4.788.396</b>	<b>1.113.233</b>	<b>428.519</b>	<b>662.448</b>	<b>668.548</b>	<b>886.248</b>	<b>5.983.248</b>	<b>7.102.648</b>	<b>7.396.648</b>	<b>7.802.637</b>	<b>7.389.954</b>	<b>6.684.954</b>	<b>7.048.384</b>

**ALLE PROJEKTE**

2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030

<b>Finanzplan</b>													
<b>Deckungsmittel / Einnahmen</b>													
1 Zuführung zum Stammkapital													
2 Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen													
3 Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen													
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen													
5 Jahresgewinn	4.788.396	1.113.233	428.519	662.448	668.548	886.248	5.983.248	7.102.648	7.396.648	7.802.637	7.389.954	6.684.954	7.048.384
6 Abschreibungen (ohne Nr. 8 und 9)	1.763.952	2.112.124	2.356.846	2.356.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.374.846	2.364.716
7 Abgänge von Anlagen (ohne Nr. 8 und 9)	2.248.852	5.676.542	10.564.256	8.031.306	4.006.306	2.006.306	6.306	6.306	6.306	5.337			
8 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse der Gem													
9 Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse Dritter	1.200.000	2.700.000	1.130.000	50.000									
10 Rückflüsse aus gewährten Darlehen													
11 Kredite von der Gemeinde													
12 Neu aufzunehmende Kredite von Dritten	22.000.000	14.000.000											
<b>SUMME Einnahmen</b>	<b>32.001.200</b>	<b>25.601.900</b>	<b>14.479.621</b>	<b>11.100.600</b>	<b>7.049.700</b>	<b>5.267.400</b>	<b>8.364.400</b>	<b>9.483.800</b>	<b>9.777.800</b>	<b>10.182.820</b>	<b>9.764.800</b>	<b>9.059.800</b>	<b>9.413.100</b>
<b>Ausgaben</b>													
1 Ausgaben für Grundstücke Infrastruktur (keine AfA)	250.000												
2 Ausgaben für Einrichtung Infrastruktur (AfA)	7.550.000	5.450.000											
3 Ausgaben für öffentliche Grundstücke (keine AfA)		600.000											
4 Ausgaben für öffentliche Gebäude (AfA)	5.000.000	18.300.000	1.000.000										
5 Ausgaben für Grundstücke Grundstückswirtschaft (keine AfA)	13.700.000	6.500.000	3.300.000										
6 Ausgaben für Gebäude Grundstückswirtschaft (AfA)	700.000	1.950.000	350.000										
7 Sonstige Ausgaben													
8 Ausgaben für Finanzanlagen													
9 Tilgung von Krediten			10.000.000	11.100.000	7.100.000	5.300.000	8.300.000	9.500.000	9.800.000	10.200.000	9.700.000	9.100.000	6.900.000
10 Jahresverlust													
11 Rückzahlung von Stammkapital													
12 Gewinnabführung													
<b>SUMME Ausgaben</b>	<b>27.200.000</b>	<b>32.800.000</b>	<b>14.650.000</b>	<b>11.100.000</b>	<b>7.100.000</b>	<b>5.300.000</b>	<b>8.300.000</b>	<b>9.500.000</b>	<b>9.800.000</b>	<b>10.200.000</b>	<b>9.700.000</b>	<b>9.100.000</b>	<b>6.900.000</b>
13 Veränderung Kassenbestand	4.801.200	-7.198.100	-170.379	600	-50.300	-32.600	64.400	-16.200	-22.200	-17.180	64.800	-40.200	2.513.100
<b>SUMME Ausgaben</b>	<b>32.001.200</b>	<b>25.601.900</b>	<b>14.479.621</b>	<b>11.100.600</b>	<b>7.049.700</b>	<b>5.267.400</b>	<b>8.364.400</b>	<b>9.483.800</b>	<b>9.777.800</b>	<b>10.182.820</b>	<b>9.764.800</b>	<b>9.059.800</b>	<b>9.413.100</b>