

**Vorlage Nr.:** 20/2023

## Haushaltssatzung mit Haushaltsplan ZVNL 2024

**Bearbeitet von:**

ZVNL

**Datum:**

06.09.2023

**Beratungsfolge:**

Gremien

Datum:

Zuständigkeit

Arbeitsgremium

22.09.2023

zur Vorberatung

Verwaltungsrat

07.11.2023

zur Beschlussempfehlung

Verbandsversammlung

06.12.2023

zur Beschlussfassung

Öffentlich

Nicht Öffentlich

Die Verbandsversammlung des ZVNL beschließt die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2024 des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig.

**Anlagen:**

- Haushaltssatzung 2024
- Haushaltsplan inkl. Anlagen gemäß § 1 Abs. 3 SächsKomHVO



Kai Emanuel  
Verbandsvorsitzender



# Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2024

Vorlage zur Beschlussfassung

digitale Kopie ZVNL

# Inhaltsverzeichnis

---

1	Haushaltssatzung 2024	3
2	Vorbericht	7
3	Gesamtergebnishaushalt	37
4	Gesamtfinanzhaushalt	45
5	Haushaltsquerschnitt - Gesamtergebnishaushalt	51
6	Haushaltsquerschnitt - Gesamtfinanzhaushalt	55
7	Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes	59
8	Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung	63
8.1	Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen	67
8.2	Teilfinanzhaushalt A	75
8.3	Teilfinanzhaushalt B (Investitionen)	79
9	Teilhaushalt 2 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	83
9.1	Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen	89
9.2	Teilfinanzhaushalt A	109
10	Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft	113
10.1	Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen	117
10.2	Teilfinanzhaushalt A	123
11	Stellenplan 2024	127
12	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	133
13	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	137
14	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	141
14.1	Erläuterungen zu den Rückstellungen	145
15	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	153
15.1	Erläuterungen zu den Rücklagen	157
16	Darstellung der Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis	161
17	Übersicht über die Zurodnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten	165
18	Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zum vorgegebenen Produktrahmen	169
19	Anlage - ZVNL Schienenfahrzeug GmbH - Wirtschaftsplan 2024	177

# 1 Haushaltssatzung 2024

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Gemäß §§ 47 Abs. 2, 58 Abs. 1, 5 Abs. 3 des Sächsischen Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) in der jeweils geltenden Fassung in Verbindung mit §§ 74, 76 Abs. 2 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung, in Verbindung mit § 6 Nr. 3 der Zweckverbandssatzung beschließt die Verbandsversammlung folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024:

### §1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	174.168.955,00	EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	174.168.955,00	EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00	EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0,00	EUR
- Gesamtergebnis auf	0,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00	EUR
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	0,00	EUR
im Finanzhaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	174.271.779,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	174.133.955,00	EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	137.824,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	41.360,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-41.360,00	EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	96.464,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	282.310,00	EUR

festgesetzt.

### §2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0,00 EUR

festgesetzt.

### §3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird auf 0,00 EUR

---

festgesetzt.

**§4**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen genommen werden darf,

wird auf

500.000,00 EUR

festgesetzt.

**§5**

Mehrerträge/ Mehreinzahlungen des Budgets 54.547 berechtigen zu Mehraufwendungen/ Mehrauszahlungen im Budget 54.547. Das gleiche gilt für das Budget 54.100.

Leipzig, den . . . . .

.....  
Verbandsvorsitzender

digitale Kopie ZVNL

## 2 Vorbericht

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Allgemeines	10
1.1 Produktbildung / Schlüsselprodukte	11
1.2 Gliederung des Gesamthaushaltes 2024	12
1.3 Wesentliche Ziele und Strategien des ZVNL und zu erwartende Änderungen gegenüber dem Vorjahr	14
2. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	15
2.1 Erträge	15
2.2 Aufwendungen	19
2.3 Entwicklung des Vermögens	23
2.3.1 Anlagevermögen – Immaterielle Vermögensgegenstände	23
2.3.2 Anlagevermögen – Sachanlagen	25
2.3.3 Anlagevermögen – Finanzanlagen	26
2.3.4 Umlaufvermögen – Forderungen	27
2.3.5 Umlaufvermögen – Liquide Mittel	28
2.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite	28
3. Entwicklung Gesamtergebnis und der Rücklagen des ZVNL unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung	29
4. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	30
5. Entwicklung Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit und Entwicklung Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag	31
5.1 Entwicklung Liquiditätsreserve	32
6. Finanzierungsbedarf für Inanspruchnahme von Rückstellungen	32
7. Basiskapital	34
8. Auswirkungen nach Bevölkerungsstatistik	35

## 1. Allgemeines

Der ZVNL ist nach dem Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr im Freistaat Sachsen (im folgendem „ÖPNV-Gesetz“) der zuständige Aufgabenträger für den Schienenpersonennahverkehr (im folgendem „SPNV“) im Nahverkehrsraum Leipzig.

Die Aufgabenträgerschaft im Sinne des ÖPNV-Gesetzes bezieht sich dabei auf die Planung, Organisation, Ausgestaltung und Finanzierung des SPNV im Nahverkehrsraum Leipzig. Vom SPNV werden alle nicht eigenwirtschaftlichen Züge des Regional- und S-Bahn-Verkehrs umfasst.

Das oberste Ziel des Zweckverbandes ist die Schaffung eines transparenten und diskriminierungsfreien Wettbewerbs. Nur so können die hohen Anforderungen der SPNV-Nutzer durch den ZVNL realisiert sowie die Qualität und Attraktivität der SPNV-Leistungen im Verbandsgebiet gesteigert werden.

Gleichzeitig setzt sich der ZVNL für eine Optimierung der Qualität der Nahverkehrsleistung durch Ausschöpfung aller verkehrsvertraglichen Regelungen ein und wird auch zukünftig die Verbesserung und Harmonisierung der aktuellen Regelungen bestehender Vertragsverhältnisse verfolgen.

Die finanzielle Grundlage für die Aufstellung der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig (ZVNL) bildet die jeweils geltende Fassung der „Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums für Wirtschaft und Arbeit zur Finanzierung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNVFinVO)“. Derzeit ist das die Fassung vom 14. Februar 2023.

Bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2024 wird eine zusätzliche Mittelzuweisung vom Land Sachsen an den ZVNL unterstellt, um die Finanzierung der Verkehrsleistungen zu gewährleisten, da die Kostenentwicklung im Energie- und Personalsektor mit den derzeitigen Zuweisungen gemäß § ÖPNVFinVO nicht auskömmlich sind um das derzeit volle Angebot im SPNV gewährleisten zu können.

Sollte es keine finanziellen Mehrmittel für den ZVNL geben, wird die Konsequenz die Abbestellung von Verkehrsleistungen sein müssen. Da derzeit alle sächsischen SPNV-Aufgabenträger mit dieser Problematik konfrontiert sind, werden Lösungen mit dem Freistaat Sachsen gesucht, um die angestrebte Verkehrswende zu fördern und das Szenario von Angebotsminderungen durch Abbestellung von Verkehrsleistungen im SPNV zu vermeiden.

## 1.1 Produktbildung / Schlüsselprodukte

Der Haushaltsplan des ZVNL umfasst zehn Produkte, zwei davon werden als Schlüsselprodukte definiert.

Die Schlüsselprodukte werden aus den strategischen Zielen und Handlungsfeldern des ZVNL abgeleitet. Zusätzlich werden Produkte von sehr hoher finanzieller Bedeutung als Schlüsselprodukte definiert.

Der Haushaltsplan 2024 umfasst folgende Produkte:

- Produkt 11.111.1112      Innere Verwaltungsangelegenheiten
- Produkt 54.547.5470      Reg. Mittel (Schlüsselprodukt)
- Produkt 54.547.5471      ÖPNV
- Produkt 54.547.5472      SPNV (Schlüsselprodukt)
- Produkt 54.547.5473      PlusBuslinien im ZVNL-Gebiet
- Produkt 54.547.5474      Aktionsprogramm Teil A + B
- Produkt 54.547.5475      Aktionsprogramm Teil I (innovative Projekte)
- Produkt 54.547.5476      Verbundkosten
- Produkt 54.547.5477      Weiterentwicklung des Sächsischen ÖPNV
- Produkt 61.612.6112      Sonstige Finanzwirtschaft

Das Produkt „Reg.Mittel“ wurde als Schlüsselprodukt bestimmt, da es von sehr hoher finanzieller Bedeutung für den ZVNL ist. Dem Produkt sind die Zuweisungen der Regionalisierungsmittel zugeordnet. Diese sind die wichtigste Einnahmequelle des ZVNL.

Des Weiteren wurde das Produkt „SPNV“ als Schlüsselprodukt definiert, da hier alle Aufwendungen der Verkehrsverträge zugeordnet sind und somit die strategischen Ziele des ZVNL, also die Planung, Organisation und Finanzierung des Schienenpersonennahverkehrs, abgebildet werden.

Die geplanten Produkte münden in den jeweiligen Teil- und anschließend Gesamtergebnishaushalt.

Auf der Ebene der Produkte sind neben den Erträgen und Aufwendungen, Kennzahlen zur Wirtschaftlichkeit, zur Leistungsmenge und Qualität abgebildet.

Der Haushaltsplan beinhaltet zu jedem Produkt ein separates Produktblatt in Form einer Werttabelle mit der Entwicklung der Aufwendungen und Erträge sowie eine Werttabelle mit Kennzahlen.

Dem Produktblatt sind in einem tabellarischen Textteil die Produktbeschreibung und Ziele vorangestellt. Die Planansätze zu den Produkten und zu den Kennzahlen wurden unterhalb der Wertetabelle erläutert.

## 1.2 Gliederung des Gesamthaushaltes 2024

Der ZVNL hat seinen Gesamthaushalt gemäß dem § 4 Abs. 1 der SächsKomHVO in drei Teilhaushalte gegliedert. Die Bildung der Teilhaushalte erfolgte produktorientiert.

Für die Teilhaushalte wurden Bewirtschaftungseinheiten (Budgets) gebildet.

### Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

- Budget: 11.111 (Innere Verwaltung)

### Teilhaushalt 2 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

- Budget: 54.547 (ÖPNV/ SPNV)

Budget: 54.100 (Weiterentwicklung Sächsischer ÖPNV)

### Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

- Budget: 61.661 (Allg. Finanzwirtschaft)

Innerhalb der Budgets besteht gemäß § 20 Abs. 1 SächsKomHVO Deckungsfähigkeit. Das heißt alle Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Zahlungsunwirksame Aufwendungen dürfen nicht zugunsten zahlungswirksamer Aufwendungen für deckungsfähig erklärt werden.

Nicht verbrauchte Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen der einzelnen Budgets werden für übertragbar erklärt.

Ausgenommen sind nach § 13 SächsKomHVO Verfügungsmittel. Diese dürfen nicht überschritten werden und sind nicht übertragbar und deckungsfähig.

Gemäß § 19 SächsKomHVO können innerhalb eines Budgets Mehrerträge die Ansätze für Mehraufwendungen im Ergebnishaushalt erhöhen. Gleiches gilt für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes.

## Übersicht der Produktzuordnungen zu den Teilhaushalten:



### 1.3 Ziele und Strategien des ZVNL und zu erwartende Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Das oberste Ziel des Zweckverbandes wird auch weiterhin die Erhaltung eines transparenten und diskriminierungsfreien Wettbewerbs sein. Nur so können die hohen Anforderungen der SPNV-Nutzer realisiert sowie die Qualität und Attraktivität der SPNV-Leistungen und deren Wirtschaftlichkeit im Verbandsgebiet in Abhängigkeit von der Finanzierbarkeit gesteigert werden.

Gleichzeitig setzt sich der ZVNL für eine Optimierung der Qualität der Nahverkehrsleistung durch Ausschöpfung aller verkehrsvertraglichen Regelungen ein und wird auch zukünftig die Verbesserung und Harmonisierung der aktuellen Regelungen bestehender Vertragsverhältnisse verfolgen.

Nur durch das konsequente Vertragscontrolling und durch optimierte Vertragsverhältnisse kann der ZVNL unter Beachtung finanzpolitischer Rahmenbedingungen das SPNV-Angebot weiterentwickeln und verbessern. Die vertrauensvolle und konstruktive Zusammenarbeit mit den benachbarten Aufgabenträgern in Sachsen-Anhalt, Thüringen und Brandenburg sowie mit den sächsischen Partnerverbänden hat sich bewährt. Diese soll insbesondere bei der Bewältigung zukünftiger Aufgaben weiter intensiviert werden.

Einer intensiven Betrachtung wird zunehmend die Entwicklung der Infrastruktur-, Personal- und Energiekosten bedürfen, deren Anteile am Gesamtfinanzierungsvolumen weiter ansteigen. Insbesondere die sprunghaft angestiegenen Mehrkosten für Energie und Personal waren in den Zuweisungen der Regionalisierungsmittel so nicht enthalten und wurden in den Jahren 2022 und 2023 nur durch zusätzliche Zuweisungen gedeckt, die in dieser Form auch für das Jahr 2024 notwendig werden, um die Bestandsleistung zu sichern. Eine besondere Herausforderung der Verkehrsvertragspartner des ZVNL wird die Aufgabe der Personalgewinnung und -bindung im öffentlichen Nahverkehr als Folge des Fachkräftemangels darstellen.

Auch ist die Entwicklung der Höhe der Regionalisierungsmittel sowie damit verbundenen gesetzlichen Regelungen zu berücksichtigen, da in den nächsten Jahren deutliche Veränderungen und veränderten Rahmenbedingungen zu erwarten sind.

Aufgrund bestehender Brutto-Verträge und der Erlöse aus den Fahrgeldeinnahmen wird die Mitwirkung des ZVNL im Rahmen der EAV des DTV und MDV und der Semestertickets zunehmend bedeutungsvoll.

Weiterhin ist die Aufgabe, durch ein umfassendes Angebot in hoher Qualität, gutes Marketing und kreative Maßnahmen das Fahrgastaufkommen über die temporär subventionierten Tarifangebote hinaus weiter zu entwickeln.

Im Rahmen seines Aktionsprogrammes ist der ZVNL bestrebt, die in seinem Gebiet liegenden Zugangsstellen zu erneuern und barrierefrei zu gestalten bzw. falls erforderlich neue Zugangsstellen herzustellen. Dazu gehört auch weiterhin die Förderung und Unterstützung von Projekten der Verbandsmitglieder im Rahmen des Aktionsprogramms 2024, wobei sich der finanzielle Rahmen dazu in den nächsten Jahren reduzieren wird.

## 2. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

### 2.1 Erträge

Übersicht Ertragsarten des ZVNL

Ertragsarten	Ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Planjahres	Plan	Plan	Plan
	2022 -EUR-	2023 -EUR-	2024 -EUR-	2025 -EUR-	2026 -EUR-	2027 -EUR-
Zuwendungen und Umlagen ...	194.300.920,43	159.410.375	168.918.955	169.019.786	173.689.324	184.050.926
privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000.804,70	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.389,68	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzerträge	111.295,33	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000
sonstige ordentl. Erträge	167.216,12	0	0	0	0	0
<b>Summe ordentl. Erträge</b>	<b>203.597.626,26</b>	<b>164.510.375</b>	<b>174.168.955</b>	<b>174.269.786</b>	<b>178.939.324</b>	<b>189.300.926</b>

Zuweisungen, Zuschüsse und aufgelöste Sonderposten

Die Position setzt sich aus den Zuweisungen und Zuschüssen gemäß ÖPNVFinVO und aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zusammen. Des Weiteren sind hier die Rückzahlungen aus den Aktionsprogrammen enthalten.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Rückzahlungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen aufgrund von Schlecht- bzw. Nichterbringung von vertraglich vereinbarten Leistungen.

## Finanzerträge

Die Finanzerträge beinhalten die anfallenden Zinserträge, die sich aus der Verwendungsnachweisprüfung des ZVNL für gewährte Zuwendungen an seine Verbandsmitglieder etc. ergeben.

## Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten weitere sonstige Erträge sowie Erträge aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen.

## Darstellung geplante Erträge 2024

Die geplanten Erträge gliedern sich im Haushalt 2024 wie folgt auf:



Der größte Ertragsposten ist 2024 mit insgesamt 168.918.955 EUR und einem Anteil an den Gesamterträgen von 96,99 % die Position „Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten“.

Diese Position enthält sämtliche Zuweisungen gemäß ÖPNVFinVO an den ZVNL.

Des Weiteren sind die Rückzahlungen aus dem Aktionsprogramm und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen hier enthalten.

Danach folgen die privatrechtlichen Leistungsentgelte mit einem Anteil von 2,87 % der Gesamterträge.

Drittgrößte Ertragsposition mit 250.000 EUR und einem Anteil von 0,14 % sind die Finanzerträge.

## Entwicklung der wichtigsten Erträge des ZVNL

Die wichtigsten Erträge für den ZVNL sind die Zuweisungen der Regionalisierungsmittel nach der ÖPNVFinVO. Diese sind die Haupteinnahmequelle des ZVNL und ergeben sich aus der derzeit gültigen ÖPNVFinVO.

Für die Jahre 2022 und 2023 wurden gemäß § 1h ÖPNV FinVO ergänzende Zuweisungen an den ZVNL ausgezahlt. Diese Mittel sollen die entstanden Mehrkosten im Bereich des SPNV sowie ÖPNV decken.

Der ZVNL unterstellt in seiner Planung ab dem Jahr 2024, dass weiterhin zusätzliche Mittel vom Land Sachsen zur Finanzierung von Verkehrsleistungen zur Verfügung gestellt werden. Die Mittel sind in der unten aufgeführten Tabelle ausgewiesen.

Für die Schmalspurbahn (Döllnitzbahn) erhält der ZVNL seit dem Jahr 2015 monatlich eine zweckgebundene Zuweisung, gemäß der Regelung der ÖPNVFinVO.

Aktuelle Entwicklung:

Ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Planjahres	Plan	Plan	Plan
2022	2023	2024	2024	2025	2026
-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
<b>Zuweisung der Regionalisierungsmittel gemäß ÖPNVFinVO (inkl. Schmalspurbahn ohne ergänzende Zuweisungen Land ab 2022)</b>					
146.174.429	148.820.544	151.559.353	154.287.422	157.064.595	159.891.758
darin enthaltene Zuweisung für Investitionszuweisungen					
3.500.000	0	0	0	0	0
Anteil Zuweisung gemäß ÖPNVFinVO für Schmalspurbahn (Döllnitzbahn)					
608.425,41	614.509	685.610	697.951	710.514	723.303
<b>Ergänzende Mittelzuweisung Land Sachsen ab dem Jahr 2022</b>					
18.804.044	21.192.696 <i>(Im HH-Plan nicht berücksichtigt!)</i>	6.874.771	4.402.533	6.299.898	13839.337

Wie in der Tabelle ersichtlich wird, steigen die Zuweisungen der Regionalisierungsmittel jährlich an. Dies entspricht der Systematik der aktuellen ÖPNVFinVO.

Für die Darstellung im Haushalt und den genauen Überblick über die Entwicklung der Regionalisierungsmittel hat der ZVNL ein eigenes Produkt und dazugehörige Kennzahlen gebildet.

Das Produkt „Reg.Mittel“ wurde aufgrund seiner finanziellen Bedeutung als Schlüsselprodukt bestimmt, denn ohne die Zuweisung der Regionalisierungsmittel kann der ZVNL seine Aufgaben als SPNV-Aufgabenträger nicht erfüllen.

Das Produkt „Reg. Mittel“ ist dem 2. Teilhaushalt „Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV“ zugeordnet.

Eine Kennzahl, die die hohe finanzielle Bedeutung der Mittel darstellen soll, ist der Kostendeckungsgrad. Dieser macht deutlich, dass der Gesamtaufwand des ZVNL hauptsächlich durch die Regionalisierungsmittel beglichen wird. Somit hat jede Zuweisungskürzung und Erhöhung durch den Freistaat Sachsen unmittelbare Auswirkungen auf das Handeln des ZVNL.

Formel			Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (mit Döllnitzbahn) (Ergebniswirksam) -EUR-	Reg. Mittel / Gesamtaufwand		Jährlich
	Ordentlicher Gesamtaufwand EUR-	Prozentualer Anteil	
100.482.629,16	117.609.048,70	85,44 %	Ergebnis 2013
112.225.030,99	124.855.349,07	89,88 %	Ergebnis 2014
121.375.825,78	132.244.548,44	91,85 %	Ergebnis 2015
123.571.268,60	141.268.320,97	87,47 %	Ergebnis 2016
130.931.185,02	144.119.248,13	90,85 %	Ergebnis 2017
134.199.056,90	158.355.083,37	84,74 %	Ergebnis 2018
137.482.606	155.378.087,30	88,48 %	Ergebnis 2019
138.037.833,98	166.634.517,30	82,84 %	Ergebnis 2020
143.562.872,43	172.008.160,35	83,46 %	Ergebnis 2021
164.978.474,09	204.955.227,84	80,49 %	Ergebnis 2022
148.820.544	164.510.375	90,46 %	Plan 2023
151.559.353	174.168.955	87,02 %	Plan 2024

Anhand des Kostendeckungsgrades wird deutlich ersichtlich, dass die Reg. Mittel unter Beachtung der Erlöse die Haupteinnahmequelle des ZVNL sind. Die Entwicklung des Kostendeckungsgrades ist stabil.

Weitere Kennzahlen sowie die Entwicklung sind im Teilhaushalt 2, Produktblatt „Reg. Mittel“ dargestellt und erläutert.

## 2.2 Aufwendungen

### Übersicht Aufwandsarten des ZVNL

Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Planjahres	Plan	Plan	Plan
	2022 -EUR-	2023 -EUR-	2024 -EUR-	2025 -EUR-	2026 -EUR-	2027 -EUR-
Personalaufwendungen	744.732,87	953.600	1.057.900	1.089.542	1.117.104	1.144.612
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.182,47	254.281	272.000	262.000	262.000	262.000
planmäßige Abschreibungen	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
Transferaufwendungen ...	202.654.287,16	162.078.880	171.880.936	172.244.606	176.963.669	187.322.223
Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.318.668,02	1.183.614	923.119	643.638	571.551	552.091
<b>Summe Ordentl. Aufwendungen</b>	<b>204.955.227,84</b>	<b>164.510.375</b>	<b>174.168.955</b>	<b>174.269.786</b>	<b>178.939.324</b>	<b>189.300.926</b>

#### Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen beinhalten die Aufwendungen für die Bediensteten der Geschäftsstelle des ZVNL (gemäß Stellenplan) sowie die Aufwendungen für Praktikanten und studentische Hilfskräfte.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten u.a. die Aufwendungen für Mieten und Pachten, Energie, Reinigung, Unterhaltung des immateriellen und sonstigen beweglichen Vermögens und die Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen der Bediensteten des ZVNL.

#### Planmäßige Abschreibungen

Hier sind die Abschreibungskosten für die immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Büro- und Geschäftsausstattung des ZVNL enthalten.

## Transferaufwendungen

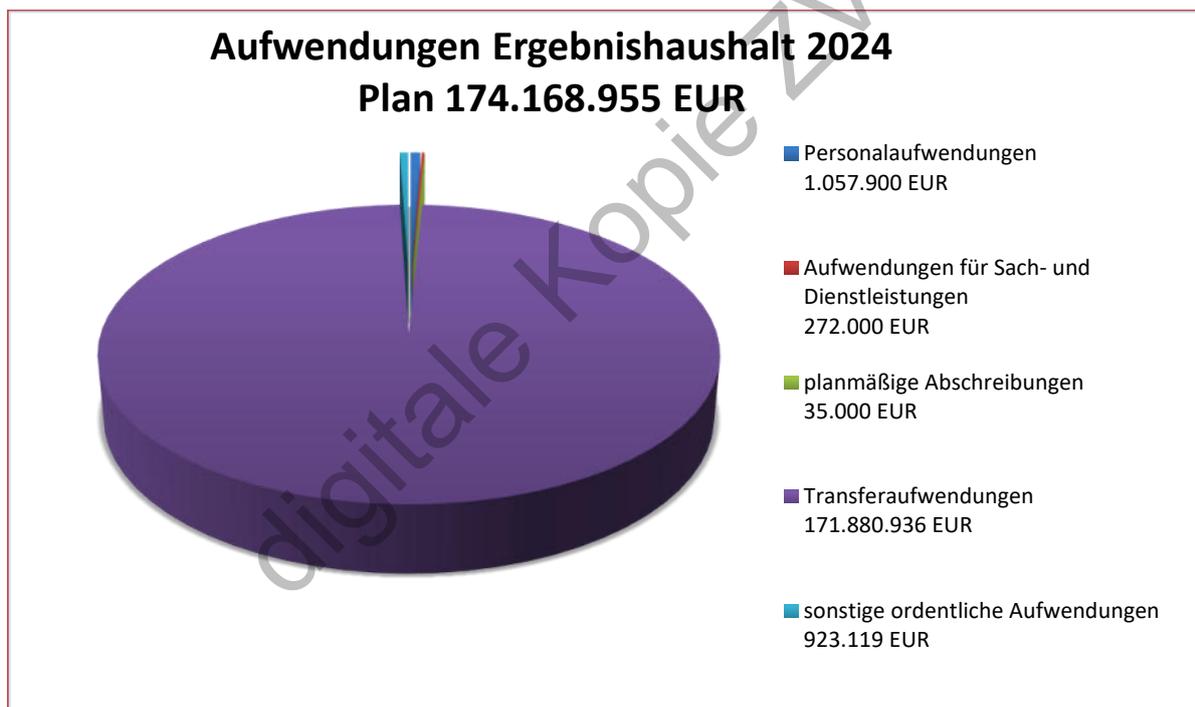
Die Transferaufwendungen umfassen u. a. alle Zuweisungen des ZVNL im Rahmen seines Aktionsprogrammes Teil A, B, C und I, die vertraglich vereinbarten Zuweisungen an die Verkehrsunternehmen zur Erbringung von SPNV-Leistungen und die Zuweisungen an die Verbandsmitglieder für die Finanzierung der PlusBus-Linien. Des Weiteren sind die Zuweisungen für die Maßnahmen zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV hier angesiedelt.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u. a. die Geschäftsausgaben für Büromaterial, Post- und Fernmeldegebühren etc., Aufwendungen für Gutachten, Ausschreibungen, Sachverständigen- u. Gerichtskosten sowie die Förderung von Marketingmaßnahmen enthalten.

## Darstellung geplanter Aufwendungen 2024

Die geplanten Aufwendungen gliedern sich im Haushalt 2023 wie folgt auf:



Die Abbildung zeigt, dass den größten Aufwandsposten die Transferaufwendungen in Höhe von 171.880.936 EUR ausmachen. Das entspricht einem Anteil von 98,68 % der Gesamtaufwendungen. Zweitgrößte Aufwandsposition mit 1.057.900 EUR und einem Anteil von 0,61 % sind die Personalaufwendungen. Mit einem Anteil von 0,53 % sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen die drittgrößte Aufwandsposition des ZVNL. Veranschlagt sind diese mit einem Wert von 923.119 EUR.

## Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen des ZVNL

Die wichtigsten Aufwendungen des ZVNL sind die Transferaufwendungen.

Die Transferaufwendungen beinhalten alle im Rahmen des Aktionsprogramms des ZVNL geplanten Vorhaben und Maßnahmen, alle Aufwendungen, die sich aus den bestehenden Verkehrsverträgen und den Verträgen zum PlusBus-Netz ergeben. Des Weiteren sind die Betriebskostenzuweisungen an die MDV GmbH sowie die Maßnahmen zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV, welche u.a. das AzubiTicket Sachsen und die Zuschüsse für PlusBus/ TaktBus enthalten, Bestandteil der Transferaufwendungen.

Grobe Übersicht der Transferaufwendungen:

	RE 2022 -EUR-	2023 -EUR-	2024 -EUR-	2025 -EUR-	2026 -EUR-	2027 -EUR-
Aktionsprogramm Teil A+B, C und I	23.244.125	11.037.147	9.670.317	5.970.317	3.511.538	3.544.119
Finanzielle Verpflichtung aus Verkehrsverträgen	131.244.146	139.056.140	150.265.987	154.358.382	160.489.918	171.035.881
Zuschuss PlusBus Linien	1.235.704	1.235.704	1.235.704	1.235.704	0	0
Betriebskosten MDV	117.234	118.331	125.658	128.800	133.632	138.642
Maßn. zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV	10.906.245	10.201.558	10.150.270	10.103.581	10.103.581	10.103.581

Innerhalb der Transferaufwendungen stellen die finanziellen Verpflichtungen aus den bestehenden Verkehrsverträgen die Hauptaufwendungen des ZVNL dar. Das widerspiegelt die Hauptaufgabe des Verbandes. Hier ist über die Jahre hinweg auch ein Anstieg zu verzeichnen.

Beim Aktionsprogramm muss angemerkt werden, dass aufgrund der finanziellen Situation des ZVNL eine Reduzierung der zur Verfügung stehenden Mittel im Planjahr 2023 erfolgt und dieser Trend sich bis zum Jahr 2027 fortsetzt, um so maximal die bestehenden Verkehrsverträge zu finanzieren.

Für die PlusBus-Linien wird jährlich ein Betrag von ca. 1,2 Mio. EUR zur Verfügung gestellt. Grundlage hierfür sind die bestehenden Verträge (Laufzeit bis 12/2025) dazu mit den einzelnen Verbandsmitgliedern. Diese Mittel betreffen nicht die Zuweisungen gemäß § 1 Abs. 1b ÖPNVFinVO für die Takt- und PlusBuslinien. Diese sind unter in der Rubrik „Maßnahmen zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV“ zu finden.

Die Betriebskosten des MDV steigen jährlich an. Entsprechende Beschlüsse der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrats der MDV GmbH bilden dafür die Grundlage.

Die sich aus den Verkehrsverträgen ergebenden Aufwendungen sind dem Schlüsselprodukt „SPNV“ zugeordnet. Die Bildung von Kennzahlen gewährleistet hier einen besseren Überblick über die Entwicklung der finanziellen Verpflichtungen.

Eine gebildete Kennzahl ist die „SPNV-Quote“. Diese stellt dar, in welchem Verhältnis der sich aus den vertraglichen Verpflichtungen mit den Verkehrsunternehmen ergebende Aufwand zu den dem ZVNL finanziell zur Verfügung stehenden Mitteln, insbesondere den Regionalisierungsmitteln, steht.

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (mit Döllnitzbahn) (Ergebniswirksam) -EUR-	Anteil Aufwand Verkehrsverträge an Reg. Mittel -EUR- SPNV-Quote		Jährlich
100.458.629,16	90.659.609,75	90,25 %	Ergebnis 2013
112.225.030,99	104.561.092,25	93,17 %	Ergebnis 2014
121.375.825,78	100.763.060,31	83,01 %	Ergebnis 2015
124.121.268,60	103.201.882	83,14 %	Ergebnis 2016
130.931.185,02	102.025.362,18	77,92 %	Ergebnis 2017
134.199.056,90	110.193.161,37	82,11 %	Ergebnis 2018
137.509.197,26	106.893.230	77,74 %	Ergebnis 2019
141.037.833,98	116.361.204,40	82,50 %	Ergebnis 2020
143.562.872,43	118.663.665,72	82,65 %	Ergebnis 2021
164.978.474,09	131.244.044,12	79,55 %	Ergebnis 2022
148.820.544	139.056.140	93,43 %	Plan 2023
151.559.353	148.689.175	98,10 %	Plan 2024

Wie aus der Tabelle ersichtlich wird, wurden innerhalb der Laufzeit der alten ÖPNVFinVO (2009-2014) ca. 90 % der Regionalisierungsmittel für die Finanzierung von Verkehrsleistungen ausgegeben.

Ab dem Jahr 2014 steigen die finanziellen Verpflichtungen aus den Verkehrsverträgen wieder an. Um die Entwicklungen darzustellen, sind im Teilhaushalt 2, Produktblatt „SPNV“ weitere Kennzahlen aufgeführt und erläutert.

## 2.3 Entwicklung des Vermögens des ZVNL

Das Vermögen des ZVNL teilt sich in Anlagevermögen und Umlaufvermögen.

Das Anlagevermögen des ZVNL umfasst derzeit:

- Immaterielle Vermögensgegenstände (Software, Lizenzen)
- Sachanlagevermögen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
- Finanzanlagevermögen (Beteiligungen und Ausleihungen)

Das Umlaufvermögen des ZVNL umfasst derzeit:

- Forderungen des ZVNL
- Liquide Mittel

### 2.3.1 Anlagevermögen - Immaterielle Vermögensgegenstände:

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen des ZVNL gehören die fachspezifischen Softwareprogramme des ZVNL sowie die entsprechenden Lizenzen.

Entwicklung der immateriellen Vermögensgegenstände des ZVNL:

Immaterielle Vermögensgegenstände	-EUR-
Stand 01.01.2009 (Eröffnungsbilanz)	0,00
Zugänge	103.685,82
Abgänge	0,00
Abschreibungen	25.925,82
Stand 01.01.2010	77.760,00
Zugänge	1.124,43
Abgänge	0,00
Abschreibungen	34.749,43
Stand 01.01.2011	44.135,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	34.937,00
Stand 01.01.2012	9.198,00
Zugänge	17.017,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	12.969,00
Stand 01.01.2013	13.246,00
Zugänge	14.278,82
Abgänge	0,00
Abschreibungen	16.991,82
Stand 01.01.2014	10.533,00
Zugänge	70.347,32
Abgänge	0,00
Abschreibungen	26.559,32

<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>-EUR-</b>
Stand 01.01.2015	54.321,00
Zugänge	50.054,97
Abgänge	0,00
Abschreibungen	27.801,98
Stand 01.01.2016	76.574,00
Zugänge	124,95
Abgänge	0,00
Abschreibungen	40.811,95
Stand 01.01.2017	35.887,00
Zugänge	716,38
Abgänge	1,00
Abschreibungen	21.361,38
Stand 01.01.2018	15.241,00
Zugänge	1.736,40
Abgänge	13,83
Abschreibung	16.599,57
Stand 01.01.2019	364,00
Zugänge	35.485,79
Abgänge	0,00
Abschreibung	6.383,79
Stand 01.01.2020	29.466,00
Zugänge	963,76
Abgänge	0,00
Abschreibungen	11.985,76
Stand 01.01.2021	18.444,00
Zugänge	27.769,41
Abgänge	1,00
Abschreibungen	15.691,41
Stand 01.01.2022	30.521,00
Zugänge	13.089,05
Abgänge	0,00
Abschreibungen	19.890,05
Stand 01.01.2023	23.720,00
Zugänge geplant	10.000,00
Abgänge geplant	0,00
Abschreibungen geplant	15.000,00
vsl. Stand 01.01.2024	18.720,00

Im Jahr 2024 ist für die Anschaffung und Erweiterung von immateriellen Vermögensgegenständen ein Betrag in Höhe von 10.000 EUR im Finanzhaushalt eingeplant.

Die Kosten fallen für die Erweiterung verschiedener Fachanwendungen beim ZVNL an.

## 2.3.2 Anlagevermögen - Sachanlagevermögen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)

Mit Stichtag 01.01.2009 wurde im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz die gesamte Betriebs- und Geschäftsausstattung des ZVNL erfasst. Der ZVNL hat hierbei das Wahlrecht der Bewertungsrichtlinie angewandt und nur solche Vermögensgegenstände erfasst, deren Anschaffungswert 1.000 EUR übersteigen.

Die erfassten Vermögensgegenstände stellen Vermögen des ZVNL dar. Sie sind in der Höhe der ursprünglichen Anschaffungskosten abzüglich der planmäßigen linearen Abschreibung nach § 36 Abs. 1 i.V.m. § 38 Abs. 1 und § 44 SächsKomHVO erfasst worden.

Entwicklung der Betriebs- und Geschäftsausstattung des ZVNL:

Betriebs- und Geschäftsausstattung	-EUR-
Stand 01.01.2009 (Eröffnungsbilanz)	38.586,72
Zugänge	13.123,05
Abgänge	954,51
Abschreibungen	13.524,26
Stand 01.01.2010	37.231,00
Zugänge	155,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	12.612,00
Stand 01.01.2011	24.744,00
Zugänge	12.397,44
Abgänge	0,00
Abschreibungen	11.523,44
Stand 01.01.2012	25.648,00
Zugänge	1.197,62
Abgänge	0,00
Abschreibungen	9.221,62
Stand 01.01.2013	17.624,00
Zugänge	9.250,67
Abgänge	0,00
Abschreibungen	8.270,67
Stand 01.01.2014	18.604,00
Zugänge	2.112,25
Abgänge	1,00
Abschreibungen	6.277,25
Stand 01.01.2015	14.438,00
Zugänge	47.334,63
Abgänge	9,00
Abschreibungen	10.663,63
Stand 01.01.2016	51.100,00
Zugänge	9.868,02
Abgänge	2,00
Abschreibungen	13.096,02
Stand 01.01.2017	47.870,00
Zugänge	11.458,06
Abgänge	3,00
Abschreibungen	13.431,06

Betriebs- und Geschäftsausstattung	-EUR-
Stand 01.01.2018	45.894,00
Zugänge	21.564,23
Abgänge	2,00
Abschreibungen	15.215,23
Stand 01.01.2019	52.241,00
Zugänge	32.325,16
Abgänge	337,30
Abschreibungen	22.152,86
Stand 01.01.2020	62.076,00
Zugänge	15.877,47
Abgänge	472,42
Abschreibungen	19.661,05
Stand 01.01.2021	57.820,00
Zugänge	18.640,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	19.592,46
Stand 01.01.2022	56.864,00
Zugänge	6.402,27
Abgänge	3,00
Abschreibungen	17.467,27
Stand 01.01.2023	45.796,00
Zugänge geplant	25.000,00
Abgänge geplant	0,00
Abschreibungen geplant	20.000,00
vsl. Stand 01.01.2024	50.796,00

Im Jahr 2024 ist für die Neuanschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung ein Betrag in Höhe von 25.000 EUR im Finanzhaushalt eingeplant.

Geplant ist hier insbesondere die Ersatzbeschaffung für alte PC-Technik sowie die sonstige notwendige EDV-Ausstattung (Servertechnik) und Klimageräte.

### 2.3.3 Anlagevermögen - Finanzanlagen (Beteiligungen und Ausleihungen)

#### Beteiligungen

Der ZVNL ist Gesellschafter der Mitteldeutschen Verkehrsverbund GmbH. Mit der Verbunderweiterung im Dezember 2019 hält der ZVNL 3,418 % der Gesellschafteranteile.

Seit Februar 2021 ist der ZVNL auch Gesellschafter der Deutschlandtarifverbund GmbH mit einem Anteil von 1,2483% am Stammkapital der DTV GmbH.

Am 31.05.2022 gründete der ZVNL die ZVNL Schienenfahrzeug GmbH und hält als alleiniger Gesellschafter 100% der Anteile. Als Stammkapitaleinlage wurde ein Betrag von 500.000 EUR an die ZVNL GmbH gezahlt.

Diese Beteiligungen stellen Vermögen dar und sind in der Bilanz unter dem Finanzanlagevermögen „Beteiligungen“ entsprechend ausgewiesen.

Ausleihungen:

Auf Grundlage des Beschlusses 27/19 der Verbandsversammlung des ZVNL vom 28.11.2019 wurde ein Darlehensvertrag zwischen dem ZVNL und der VMS GmbH geschlossen. Der Vertrag umfasst Auszahlungen im Zeitraum 2019 bis 2022.

Die Rückzahlverpflichtung tritt erstmals im Jahr 2024 ein und ist der Finanzplanung enthalten. Das Darlehen ist als Ausleihung bilanziert und wurde in der Anlagenbuchhaltung entsprechend aktiviert.

**2.3.4 Umlaufvermögen – Forderungen des ZVNL**

Der ZVNL weist offene Forderungen bilanziell entsprechend aus. Größtenteils ergeben sich die Forderungen aus den laufenden Verkehrsverträgen gegenüber den Verkehrsunternehmen, die vom ZVNL mit der Erbringung von SPNV-Leistungen beauftragt wurden.

Die vertraglichen Vereinbarungen legen fest, dass die unterjährigen Zahlungen in Form von Abschlägen vorgenommen werden. Die Schlussabrechnung erfolgt im Folgejahr.

Aufgrund von nicht- bzw. schlecht erbrachten Leistungen kann es vorkommen, dass der ZVNL von den bereits geleisteten Abschlagszahlungen Mittel zurückfordert. Die Prüfungsverfahren der Abrechnungen sind sehr umfangreich und können sich deshalb zeitlich, ggf. auch über mehrere Jahre, hinziehen.

Der Forderungsposten steigt demzufolge an.

*Bisherige Entwicklung:*

Schlussbilanz 2016 - in EUR-	Schlussbilanz 2017 - in EUR-	Schlussbilanz 2018 - in EUR-	Schlussbilanz 2019 - in EUR-	Schlussbilanz 2020 - in EUR-	Schlussbilanz 2021 - in EUR-	Schlussbilanz 2022 -EUR-
<i>Öffentliche-rechtliche Forderungen</i>						
17.283	38	116.592	201.543	1.337.793	6.043.979	18.849.569
<i>Privatrechtliche Forderungen</i>						
10.171.321	11.933.014	16.601.414	13.937.085	14.692.974	19.819.524	22.740.216

### 2.3.5 Umlaufvermögen - Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen Vermögen des ZVNL dar und umfassen die gesamten Sichteinlagen bei Banken sowie das Bargeld.

Entwicklung der liquiden Mittel des ZVNL in den letzten fünf Jahren:

Stand 01.01.2019	Stand 01.01.2020	Stand 01.01.2021	Stand 01.01.2022	Stand 01.01.2023
- in EUR -	- in EUR -	- in EUR-	- in EUR-	- in EUR-
1.183.428,53	2.724.442,84	2.711.037,37	3.315.847,99	4.133.425,72

Der zum 01.01.2019 ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel ist rückläufig und steigt aber im laufenden Jahr, aufgrund der Auflösung einer Festgeldanlage und der damit verbundenen Rückbuchung aus dem Finanzanlagevermögen in die liquiden Mittel, wieder an.

Im Jahr 2020 bleibt es soweit konstant und sinkt nur minimal. Im Jahr 2021 ist ein leichter Anstieg der Mittel zu verzeichnen der sich in den Folgejahren fortsetzt.

Abschließend ist festzustellen, dass sich die liquiden Mittel des ZVNL in den letzten fünf Jahren zwischen einem Bestand von 1,2 Mio. EUR und 4,1 Mio. EUR bewegen.

### 2.4 Verbindlichkeiten

Entwicklung der Verbindlichkeiten:

Stand 01.01.2018 (JAB 2017)	Stand 01.01.2019 (JAB 2018)	Stand 01.01.2020 (JAB 2019)	Stand 01.01.2021 (JAB 2020)	Stand 01.01.2022 (JAB 2021)	Stand 01.01.2023 (JAB 2022)
- in EUR -	-EUR-	-EUR-			
897.720	270.711	600.406	2.954.871	6.502.276	1.136.015

Verbindlichkeiten des ZVNL umfassen u.a.

- Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung,
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen,
- Sonstige Verbindlichkeiten

Weitere Darstellungen sind in der Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sowie der Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte zu finden.

### 3. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen des ZVNL unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung

Entwicklung Gesamtergebnis:

	2024 - in EUR -	2025 - in EUR -	2026 - in EUR -	2027 - in EUR -
<b>Ergebnishaushalt</b>				
ordentliche Erträge	174.168.955	174.269.786	178.939.324	189.300.926
ordentliche Aufwendungen	174.168.955	174.269.786	178.939.324	189.300.926
ordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Sonderergebnis	0	0	0	0
Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	0	0	0	0
Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen. Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0
Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnis aus Vorjahren	0	0	0	0
Verrechnung Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	0	0	0	0
Verrechnung Fehlbetrag im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	0	0	0	0
Veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	0	0	0	0
<b>Fehlbetragsabdeckung</b>				
Entnahme aus Überschüssen ordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Entnahme aus Überschüssen Sonderergebnis	0	0	0	0
Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0	0	0	0
Vortrag eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0	0	0	0

## Entwicklung der Rücklagen

Der ZVNL verfügt derzeit über eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.

*Entwicklung:*

	Stand 01.01.2023 (JAB 2022)	vsl. Stand/ Entwick- lung 2024	vsl. Stand/ Entwicklung 2025	vsl. Stand/ Entwicklung 2026	vsl. Stand/ Entwicklung 2027
	- in EUR-	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
Rücklage aus Überschüs- sen des ordentlichen Ergebnisses	26.418.693	26.418.693	26.418.693	26.418.693	26.418.693
Geplante Zu- bzw. Ab- gänge	0	0	0	0	0

### Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Die Rücklage weist zum 01.01.2023 einen Betrag in Höhe von 26.418.693 EUR aus.

Eine Entnahme oder Zuführung zur Rücklage im Jahr 2023 ist nicht geplant. Die weiteren Planjahre sind in ihrer Planung ausgeglichen und eine Reduzierung bzw. Erhöhung der Rücklage ist nicht vorgesehen.

## 4. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Im Jahr 2024 ist vom ZVNL ein Betrag von 25.000 EUR für die Neuanschaffung beweglicher Sachanlagen für die Geschäftsstelle sowie 10.000 EUR für die Erweiterung von immateriellen Vermögensgegenständen des ZVNL im Haushaltsplan (Finanzhaushalt) vorgesehen.

Der ZVNL fördert darüber hinaus auch im Jahr 2024 im Rahmen seines Aktionsprogramms (Teil A+B, I) Investitionsvorhaben seiner Verbandsmitglieder. Hierfür wurden im Ergebnishaushalt insgesamt 6.200.000 EUR eingeplant.

Die finanzielle und logistische Unterstützung des ZVNL von Maßnahmen und Vorhaben im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) dient der Verbesserung der Bedingungen im schienen- und straßengebundenen ÖPNV im Gebiet des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig. Insbesondere sollen durch die Unterstützung von Investitionsvorhaben der Zugang und die Inanspruchnahme des Gesamt-ÖPNV im Verbandsgebiet verbessert werden.

Hierbei kommt u. a. der Entwicklung und dem Ausbau der Verknüpfungs- und Zugangsstellen für die verschiedenen Verkehrsträger eine bedeutende Rolle zu. Großes Thema ist die Schaffung von barrierefreien Zugangsstellen, die der ZVNL unterstützt.

Zuwendungsfähig sind Vorhaben im SPNV, die im Verbandsgebiet realisiert werden bzw. der allgemeinen Verbesserung des SPNV im Verbandsgebiet dienen und mit den Grundsätzen des Nahverkehrsplanes des Verbandes übereinstimmen bzw. diesem nicht entgegenstehen.

Die einzelnen geplanten Maßnahmen sind im Teilhaushalt 2 unter dem Produkt „Aktionsprogramm Teil A und B“ sowie dem Produkt „Aktionsprogramm Teil I“ ausgewiesen.

## 5. Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses/ Zahlungsmittelbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit und Entwicklung des Finanzierungsmittelüberschusses/ Finanzierungsmittelfehlbetrages

	2024 - in EUR -	2025 - in EUR -	2026 - in EUR -	2027 - in EUR -
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelfehlbetrag	137.824	133.038	125.381	117.724
Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	96.464	116.678	109.021	107.724
<i>Nachrichtlich:</i>				
<i>Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen</i>	<i>6.177.731</i>	<i>6.735.270</i>	<i>6.735.270</i>	<i>743.385</i>
<i>Auszahlung für Gewährung Darlehen</i>	<i>5.991.885</i>	<i>5.991.885</i>	<i>5.991.885</i>	<i>0</i>
<i>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr</i>	<i>282.310</i>	<i>860.063</i>	<i>852.406</i>	<i>851.109</i>

Der Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit weist im Jahr 2024 und in den Folgejahren einen Überschuss aus. Das resultiert aus den aufgelaufenen Zinszahlungen aus dem Darlehen für die VMS GmbH, die ab 2024 fällig werden.

Der Finanzierungsmittelüberschuss oder –fehlbetrag ergibt sich aus dem Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit.

In den Jahren 2024 bis 2026 gewährt der ZVNL der ZVNLs, deren 100%iger Gesellschafter er ist, jeweils unterjährig eine Liquiditätshilfe in form eines Gesellschafterdarlehens. Ab dem Jahr 2024 werden auch erstmalig die Rückzahlungen aus dem Darlehen an die VMS GmbH fällig, so dass ab dem Jahr 2024 ein Überschuss an Zahlungsmittel entsteht, der der Liquiditätsreserve zugeführt wird.

Kassenkredite werden vom ZVNL nicht in Anspruch genommen.

## 5.1 Entwicklung der Liquiditätsreserve

Die Liquiditätsreserve der Betrag an liquiden Mitteln, Wertpapieren des Umlaufvermögens und kurzfristigen Forderungen.

Haushaltsjahr	voraussichtlicher Stand zum 01.01. - in EUR -	geplante Entnahme - in EUR -	geplante Zuführung - in EUR -	voraussichtlicher Stand zum 31.12. - in EUR -
2023	4.133.425,72	71.360	0,00	4.062.066
2024	4.062.066	0,00	282.310	4.344.376
2025	4.344.376	0,00	860.063	5.204.439
2026	5.204.439	0,00	852.406	6.056.845
2027	6.056.845	0,00	851.109	6.907.954

Nach aktuellem Planungsstand ist bis zum Jahr 2023 eine Abnahme der Liquiditätsreserve zu verzeichnen. Ab dem Jahr 2024 steigt diese wieder an, aufgrund des Beginns der Darlehensrückzahlung an den ZVNL.

## 6. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

Der ZVNL bildet folgende Rückstellungen:

- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften,
- Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind,
- Sonstige Rückstellungen (umfassen personalbezogene Rückstellungen)

## Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 01.01.2020 (JAB 2019) - in EUR-	Stand 01.01.2021 (JAB 2020) -in EUR-	Stand 01.01.2022 (JAB 2021) -in EUR-	Stand 01.01.2023 (JAB 2022) -in EUR-
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>2.392.909</b>	<b>3.355.225</b>	<b>1.533.482</b>	<b>28.409.817</b>
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	644.583	485.637	483.973	480.765
Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	1.710.403	2.831.057	1.007.822	27.882.189
Sonstige Rückstellungen (Urlaubsrückstellungen und sonstige Personalrückstellungen sowie Rückstellung für Prüfung JAB)	37.923	38.531	41.686	46.862

Der hohe Rückstellungsbetrag der Rückstellungen für sonstige vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, beinhaltet die gemäß § 1 Abs. 1h ÖPNVFinVO (gültige Fassung vom 14. Februar 2023) dem ZVNL für das Jahr 2022 zusätzlich bereitgestellten Regionalisierungsmittel.

Da die Zuweisung der Mittel erfolgte im 2023 und sichert soweit die Finanzierung der Rückstellung ab.

Die Finanzierung der restlichen Rückstellungen ist ebenfalls abgesichert durch die liquiden Mittel des ZVNL, die derzeit ca. 4 Mio. EUR betragen. Des Weiteren ist noch offen, ob die Rückstellungen in diesem Umfang zur Auszahlung kommen werden.

## 7. Entwicklung Basiskapital

Das Basiskapital des ZVNL entwickelt sich wie folgt:

	<b>Basiskapital -in EUR-</b>
<b>Stand 2012</b>	3.532.972
<b>Stand 2013</b>	3.532.930
<b>Stand 2014</b>	3.532.930
<b>Stand 2015</b>	3.532.930
<b>Stand 2016</b>	3.532.930
<b>Stand 2017</b>	3.532.930
<b>Stand 2018</b>	3.532.930
<b>Stand 2019</b>	3.532.930
<b>Stand 2020</b>	3.532.930
<b>Stand 2021</b>	3.532.930
<b>Stand 2022</b>	3.532.930
<b>Stand 2023</b>	3.532.930

Im Jahr 2013 wurde ein Fehlbetrag, der aus dem Sonderergebnis des Jahres 2011 stammte, mit dem Basiskapital verrechnet. Demzufolge reduzierte sich das Basiskapital um 41,65 EUR.

Weitere Fehlbeträge aus Vorjahren bestehen derzeit nicht.

Das Basiskapital bleibt unverändert.

## 8. Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zukünftige Entwicklung des ZVNL

Verbandsmitglieder ZVNL	Bevölkerung am 30. Juni 2023
Stadt Leipzig	616.965
LK Leipzig	261.119
LK Nordsachsen	199.913
<b>Gesamt</b>	<b>1.077.997</b>

(Quelle: Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen, Kamenz)

### Veränderung der Bevölkerung 2030 gegenüber 2023

Verbandsmitglieder ZVNL	2023 (in 1 000)	2030 (in 1 000)	Veränderung in %
Stadt Leipzig	616,9	653,1	+5,86 %
LK Leipzig	261,1	260,5	-0,23 %
LK Nordsachsen	199,9	198,7	-0,61 %
	<b>1.077,9</b>	<b>1.112,3</b>	<b>+5,02 %</b>

(Quelle: Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen - 8. RBV/ Variante 1)

Es wird prognostiziert, dass die Bevölkerung im Bereich des Stadtgebietes der Stadt Leipzig in den nächsten Jahren einen Zuwachs verzeichnen wird. Im Umland zeichnet sich ein geringerer Rückgang der Bevölkerungszahlen an.

Mit zurückgehender Zahl der Einwohner, dem Rückgang der Schülerzahlen und der steigenden Zahl älterer Menschen, vor allem in den Landkreisen, verändert sich die Nachfrage nach klassischen ÖPNV-Leistungen. Mit dem Eintritt in die Rentenzeit entfallen bei älteren Menschen die Berufswege – eine bisher starke Nachfragegruppe, die „Berufspendler“, sinkt. Mit weiter steigendem Alter können Gesundheitseinschränkungen die Mobilität behindern, so dass öffentliche Verkehrsmittel nicht mehr genutzt werden. Der Aktionsraum wird auf das nahe Wohnumfeld beschränkt.

Dem steht ein – in seiner Dimension – noch vor kurzem unvorstellbarer Bevölkerungsanstieg insbesondere im Ballungsraum gegenüber. Geprägt ist dieser Bevölkerungsanstieg sowohl durch einen Geburtenzuwachs als auch erhebliche Zuwanderung vor allem jüngerer Bevölkerungsgruppen (Studenten). Dieser Zuwachs stellt neue Anforderungen an den ÖPNV.

Um einem Nachfragerückgang bei den älteren Bevölkerungsgruppen entgegenzuwirken und um neue Kunden insbesondere aus der Gruppe der Neubürger für den SPNV zu gewinnen, muss und wird die Planung des ZVNL auch weiterhin die Interessen der Fahrgäste im Verbandsgebiet in den Mittelpunkt stellen und deren unterschiedliche Belange berücksichtigen.

Diese Auswirkungen des demografischen Wandels werden vollständig durch das Deutschland-Ticket kompensiert und es ist in einzelnen Relationen ein sehr starker Zuwachs zu verzeichnen. Aus diesem Grund werden derzeit Szenarien entwickelt, wie dieser Entwicklung Rechnung getragen wird. Dazu kann es auch zu finanziellen Mehraufwendungen bei gleichzeitigen Rückgängen/Stagnation der Erlöse kommen. Zurzeit ist nicht verbindlich festgelegt, dass das Deutschland-Ticket auch in den Folgejahren Bestand hat.

digitale Kopie ZVNL

### 3 Gesamtergebnishaushalt

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0,00	0	0	0	0	0
darunter:	0,00	0	0	0	0	0
Grundsteuern A, B, C und D						
Gewerbsteuer	0,00	0	0	0	0	0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	194.300.920,43	159.410.375	168.918.955	169.019.786	173.689.324	184.050.926
314101 - Zuweisung ÖPNVFinVO Döllnitzbahn	608.425,41	614.509	685.610	697.951	710.514	723.303
314104 - Zuweisungen nach ÖPNVFinVO	145.566.004,68	148.206.035	150.873.743	153.589.471	156.354.081	159.168.455
3141041 - Zuweisungen § 1 Abs. 1h ÖPNVFinVO	18.804.044,00	0	0	0	0	0
3141042 - Zusätzliche Zuweisungen für laufende Zwecke - Land	0,00	0	6.874.771	4.402.533	6.299.898	13.839.337
314106 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - ATS	5.298.441,61	4.136.471	4.136.471	4.136.471	4.136.471	4.136.471
3141061 - Rückzahlung EVU's - Überz. ATS	13.473,79	0	0	0	0	0
3141062 - Rückzahlung MDV	48.066,11	0	0	0	0	0
314108 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - PlusBus/ TaktBus	5.325.405,31	5.913.360	5.913.360	5.913.360	5.913.360	5.913.360
314110 - Gewährung Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden ÖPNV wg. COVID-19	16.915.696,73	0	0	0	0	0
3141101 - Rückzahlung EVU wg. Hilfen COVID-19	1.878,45	0	0	0	0	0
314202 - Zuweisung Ausgleichszahlung im Ausbildungsverkehr SPNV	1.260.134,52	0	0	0	0	0
314220 - Rückzahlung AP Teil A und B	421.992,50	500.000	400.000	250.000	250.000	250.000
316100 - Erträge aus der Auflösung von SoPo	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
darunter:	0,00	0	0	0	0	0
allgemeine Schlüsselzuweisungen						
sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
316100 - Erträge aus der Auflösung von SoPo	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000.804,70	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
341100 - Mieten u. Pachten, Kautionen	12.342,00	0	0	0	0	0
346100 - Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	15.287,69	0	0	0	0	0
346110 - Rückzahlungen Eisenbahnverkehrsunternehmen	8.570.524,88	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
346111 - Insolvenzplan ABRM	402.650,13	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.389,68	0	0	0	0	0
348300 - Erträge aus Kostenerstattungen Ausschreibungsverfahren MDSB 2025+	14.027,21	0	0	0	0	0
348400 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung	3.362,47	0	0	0	0	0
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	111.295,33	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000
361700 - Zinserträge Kreditinstitute	0,00	0	150.000	150.000	150.000	150.000
369100 - Sonstige Finanzerträge	111.295,33	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	167.216,12	0	0	0	0	0
358102 - Erträge aus Zuschreibungen	104.567,22	0	0	0	0	0
358201 - Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	58.210,56	0	0	0	0	0
359100 - Andere sonstige Ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26,22	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
359101 - Weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.412,12	0	0	0	0	0
<b>10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)</b>	<b>203.597.626,26</b>	<b>164.510.375</b>	<b>174.168.955</b>	<b>174.269.786</b>	<b>178.939.324</b>	<b>189.300.926</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>744.732,87</b>	<b>953.600</b>	<b>1.057.900</b>	<b>1.089.542</b>	<b>1.117.104</b>	<b>1.144.612</b>
401200 - Personalaufwand Angestellte	596.160,09	757.000	837.500	862.625	888.504	915.159
401210 - Leistungsentgelte der Angestellten	16.999,99	19.000	20.000	21.000	22.000	23.000
401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte/ Praktikanten	0,00	5.000	12.000	12.000	7.000	1.000
402200 - Beiträge ZVK	18.822,78	26.000	28.900	29.767	30.660	31.580
403200 - SV Beiträge Angestellte	109.925,92	142.500	155.000	159.650	164.440	169.373
403210 - Beiträge Gemeinde Unfallkasse	2.824,09	4.100	4.500	4.500	4.500	4.500
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>12 + Versorgungsaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>200.182,47</b>	<b>254.281</b>	<b>272.000</b>	<b>262.000</b>	<b>262.000</b>	<b>262.000</b>
423100 - Mieten und Pachten	89.310,62	100.281	110.000	110.000	110.000	110.000
423200 - Leasing Dienstwagen ZVNL	9.980,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
424100 - Energieversorgung	6.463,48	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
424101 - Reinigungskosten	13.182,41	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	4.260,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände bis AHK800 EUR	5.438,39	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
425400 - Unterhaltung des imm. Vermögens (Wartungsverträge etc.)	56.665,82	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
425500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
426100 - Aus- und Fortbildungen	6.289,33	12.000	10.000	5.000	5.000	5.000
429100 - Sonstige Dienstleistungen	8.591,31	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis</b>	<b>37.357,32</b>	<b>40.000</b>	<b>35.000</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>
471100 - Abschreibungen auf immaterielles Vermögen/ BGA	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
<b>15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>202.654.287,16</b>	<b>162.078.880</b>	<b>171.880.936</b>	<b>172.244.606</b>	<b>176.963.669</b>	<b>187.322.223</b>
431104 - Rückzahlung Mittel nach § 1 Abs. 1d ÖPNVFinVO (Azubiticket)	83.748,61	0	0	0	0	0
431107 - Rückzahlung Coronahilfen	854.442,76	0	0	0	0	0
431200 - Aktionsprogramm Teil A/B/C/I	0,00	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
431201 - AP Teil C - LK Nordsachsen	715.595,83	716.693	724.020	727.161	731.992	737.004
4312011 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - LK Nordsachsen	2.646.000,00	500.401	0	0	0	0
431202 - AP Teil C - LK Leipzig	851.929,48	853.027	860.354	863.496	868.326	873.341
4312021 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - LK Leipzig	900.500,00	0	0	0	0	0
431203 - AP Teil C - Stadt Leipzig	1.869.235,26	1.863.574	1.885.943	1.889.482	1.911.220	1.933.774
4312033 - barrierefreie Haltestellen (LVB)	12.420,00	0	100.000	0	0	0
4312055 - Barrierefreier Ausbau Haltestellen	714.182,47	300.000	200.000	0	0	0
4312069 - Neubau GUW's (LVB)	857.059,44	0	0	0	0	0
43120691 - Planungsleistungen verschiedener Bauprojekte (LVB)	99.210,24	0	0	0	0	0
43120694 - Bahnstromtrassen (LVB)	238.359,02	0	0	0	0	0
43120695 - diverse Maßnahmen LVB (aus Prio 2 AP))	76.319,92	0	0	0	0	0
431207 - Zuschuss Plus Bus (Verträge)	1.235.704,00	1.235.704	1.235.704	1.235.704	0	0
4312072 - Zuweisung LK Leipzig PlusBus/ TaktBus	3.089.028,76	3.118.500	3.118.500	3.118.500	3.118.500	3.118.500
4312073 - Zuweisungen Landkreis Nordsachsen PlusBus/ TaktBus	2.236.376,55	2.794.860	2.794.860	2.794.860	2.794.860	2.794.860
431212 - Digitale Vernetzung der Verkehrsträger P+R und B+R-IT in Leipzig	274.928,06	0	0	0	0	0
431226 - Umbau EG Delitzsch unterer Bahnhof	0,00	0	75.034	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
431228 - Umfeldgestaltung Bushaltestellen Dr.-Külz-Ring - Eilenburg	10.657,88	0	0	0	0	0
431229 - VS Eilenburg Ost	0,00	34.200	120.000	0	0	0
431230 - Taucha - Neubau P+R VS Schillerstraße	28.515,99	25.000	0	0	0	0
431232 - Umgestaltung Bahnhofsvorplatz Grimma/ Neubau P+R	0,00	97.000	56.600	0	0	0
431235 - Mobilitätszentrale Torgau	165.081,45	0	0	0	0	0
431238 - Bahnhofsvorplatz Borna	21.953,92	249.000	177.000	0	0	0
431239 - Bahnhofsvorplatz Böhlen	175.414,41	0	0	0	0	0
431240 - Geithain - Neubau P+R	10.701,50	190.000	0	0	0	0
431241 - LSA Erneuerungen Stadt Leipzig	1.377,52	0	0	0	0	0
431250 - diverse Einzelmaßnahmen Bau/Planungen	44.955,62	50.000	50.000	0	0	0
4312501 - StadtLand+	0,00	156.911	127.500	0	0	0
4312502 - PUMa	0,00	301.250	190.000	0	0	0
4312571 - Unterführung VS Rackwitz	0,00	31.500	0	0	0	0
431261 - Verknüpfungsstelle Pegau	0,00	20.000	0	0	0	0
431264 - Anger-Crottendorf	757.907,10	372.874	166.876	0	0	0
431266 - Fußgängerbrücke Connewitz	0,00	1.098.227	2.026.385	0	0	0
431269 - Studien etc. verschiedene Projekte (Stadt Leipzig)	34.272,00	0	0	0	0	0
431272 - Verkehrsknoten "Adler" - Bau	238.684,42	0	0	0	0	0
431277 - Leipzig P+R-Anlagen/ Plätze	149.330,46	0	0	0	0	0
431285 - Anti-Vandalismus-Programm	171.267,23	177.101	190.405	0	0	0
431288 - Haltestellenprogramm LK Nordsachsen	1.440.000,00	0	0	0	0	0
431290 - Ausrüstung ÖPNV-Unternehmen LK Nordsachsen	48.299,40	0	0	0	0	0
431291 - Busnetzreform Stadt Leipzig	1.225.649,91	620.000	200.000	0	0	0
431296 - Abstellenweiterung Heiterblick	2.099.183,65	0	0	0	0	0
4312991 - Muldental in Fahrt	3.790.500,00	1.235.101	0	0	0	0
4312993 - Nordsachsen bewegt	2.200.000,00	1.500.000	0	0	0	0
431300 - Zuweisungen Sonderverkehre	0,00	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
431500 - Betriebskostenzuschuss ZVNL Schienenfahrzeug GmbH	60.350,00	430.000	433.000	438.000	225.000	0
431501 - Zuschuss ZVNL S GmbH - BEMU's	0,00	0	1.576.812	1.576.812	1.576.812	0
431601 - Thüsaac /RBL - Sonstiges AP	840.893,60	0	0	0	0	0
431605 - DB AG - Bahnstationsmanagement Bau/ Planung	500.649,99	570.245	1.832.200	0	0	0
431607 - Graffiti-Team Bahnstationsmanagement Leipzig	33.089,94	38.556	43.000	0	0	0
431609 - Machbarkeitsstudie VS Schkeuditz-Ost	0,00	36.487	0	0	0	0
431610 - BKZ mit Inbetriebnahme VS Anger-Crottendorf	0,00	0	645.000	0	0	0
4316411 - Gewährung von Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im ÖPNV wg. COVID-19	16.061.253,96	0	0	0	0	0
4316412 - Spitzabrechnung Rettungsschirm 2021 - Nachzahlung EVU's	126.842,86	0	0	0	0	0
4316413 - Vorauszahlung Deutschlandticket	18.804.044,00	0	0	0	0	0
4316414 - Personalmehrkosten EVU's 2022	5.198.867,00	0	0	0	0	0
431642 - Leipzig - Cottbus - RE 10	1.565.403,78	3.269.933	2.621.364	2.815.872	2.962.223	3.130.914
431643 - Leipzig - Dresden - RE 50	3.580.942,96	5.210.801	1.990.302	2.182.535	5.281.886	6.480.339
431644 - MDSB-Netz I	66.116.199,91	78.153.998	87.934.475	87.812.013	96.955.567	117.976.839
431645 - MDSB-Netz II	18.973.133,63	18.312.532	16.123.850	16.717.836	16.121.177	16.305.495
431646 - Dieselnetz Ostthüringen	4.948.200,99	5.338.666	6.822.299	8.989.509	9.182.276	9.377.570
431647 - Saale-Thüringen-Südharz-Netz	3.578.910,20	3.254.243	5.074.785	5.224.648	1.066.349	1.005.524
431650 - Ausgleichszahlung Ausbildungsverkehr SPNV	1.188.729,70	0	0	0	0	0
431700 - Betriebskosten MDV	117.234,07	118.331	125.658	128.800	133.632	138.642
431703 - Anpassung Kinderaltersgrenze im MDV	198.916,65	126.727	46.689	0	0	0
431705 - Azubiticket	5.271.861,30	4.136.471	4.136.471	4.136.471	4.136.471	4.136.471
4317051 - Marktforschung zum Azubiticket (Anteil ZVNL)	3.416,49	0	0	0	0	0
4317052 - Clearingstelle AzubiTicket Sachsen	5.787,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
431706 - Ausgleich Riesa-Oschatz	17.109,40	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
431707 - AGTarif Sachsen (VVO)	0,00	0	33.750	33.750	33.750	33.750
431742 - Zuweisungen Döllnitzbahn	608.425,41	614.509	685.610	697.951	710.514	723.303
4317421 - Zuweisungen Döllnitzbahn für Betrieb Mobilitätszentrale Oschatz	38.166,48	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
431743 - DNWS Teil A	7.690.746,46	6.480.446	8.249.303	8.166.409	7.068.071	7.235.035
431744 - DNWS Teil B	10.478.532,91	10.858.408	11.172.600	11.705.778	10.895.335	0
431745 - DNWS Teil C	7.277.784,69	7.498.604	7.945.587	8.400.019	8.600.708	8.731.862

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
darunter:						
Kreisumlage	0,00	0	0	0	0	0
Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0
Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 + sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.318.668,02</b>	<b>1.183.614</b>	<b>923.119</b>	<b>643.638</b>	<b>571.551</b>	<b>552.091</b>
442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	390,00	600	600	600	600	600
442900 - Verfügungsmittel	76,25	250	250	250	250	250
442901 - Mitgliedsbeitrag BAG SPNV	17.542,00	18.033	18.538	19.057	19.590	20.130
443101 - Bürobedarf ZVNL	3.053,32	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
443102 - Bücher und Zeitschriften	8.892,86	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
443103 - Post- und Fernmeldegebühren	9.802,17	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
443104 - Öffentliche Bekanntmachungen ZVNL	23.041,85	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
443105 - SPNV-Ausschreibungsverfahren	242.357,66	200.000	150.000	50.000	50.000	50.000
4431051 - Projektsteuerungsvertrag zur Neuvergabe MDSB 2025+	192.075,52	150.000	0	0	0	0
4431052 - Fachliche Beratung MDSB 2025+ - Fahrzeugkonzeption	42.308,97	50.000	0	0	0	0
443106 - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	110.935,87	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4431061 - Projektsteuerer	235.203,22	50.000	68.500	68.500	0	0
443107 - sonstige Verkehrsgutachten	60.055,84	200.000	200.000	100.000	100.000	100.000
4431072 - Aufbau eines Fahrradverleihsystems	91.958,94	0	0	0	0	0
4431073 - Nahverkehrsplan ZVNL	0,00	50.000	80.000	0	0	0
443108 - sonstige Geschäftsaufwendungen	48.639,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
443110 - Dienstreisen	2.019,89	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
443111 - Förderung Freizeitmarketing	20.000,00	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
443112 - Förderung Verbundmarketing	15.000,00	22.000	35.000	35.000	35.000	35.000
443113 - kleinere Marketingmaßnahmen	53,01	10.000	10.000	10.000	30.000	10.000
443116 - easy.GO 2.0/ MOOVME	38.143,97	0	34.111	34.111	34.111	34.111
444100 - Versicherungen etc.	11.532,77	15.000	13.500	13.500	13.500	13.500
449102 - Kooperationsvereinbarung MDV	143.571,20	100.000	124.120	124.120	100.000	100.000
449103 - Vereinbarung mit LK Nordsachsen über Ausführung Lohnabrechnung ZVNL	1.939,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
449104 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73,44	0	0	0	0	0
449105 - anteilige Projektfinanzierungen MDV	0,00	133.731	13.500	13.500	13.500	13.500
<b>18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)</b>	<b>204.955.227,84</b>	<b>164.510.375</b>	<b>174.168.955</b>	<b>174.269.786</b>	<b>178.939.324</b>	<b>189.300.926</b>
<b>19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)</b>	<b>-1.357.601,58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 realisierbare außerordentliche Erträge	3,00	0	0	0	0	0
501300 - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	3,00	0	0	0	0	0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	3,00	0	0	0	0	0
513900 - Sonst. außerpl. Abschreibung aufgrund dauerhafter Wertminderung und Vermögensabgang	3,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)</b>	<b>-1.357.601,58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
25	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)</b>	<b>-1.357.601,58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.357.601,58	0	0	0	0
	810005 - Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.357.601,58	0	0	0	0
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

## 4 Gesamtfinanzhaushalt

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
				2022	2023	2024	
EUR							
	1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	
	darunter:						
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0	0	0	
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	177.977.464,12	159.370.375	168.883.955	168.989.786	173.664.324	184.030.926
	darunter:						
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	
3	+ sonstige Transfer-einzahlungen	0,00	0	0	0	0	
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.094.037,07	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.465,25	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	111.295,33	100.000	387.824	383.038	375.381	367.724
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.438,34	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>184.190.700,11</b>	<b>164.470.375</b>	<b>174.271.779</b>	<b>174.372.824</b>	<b>179.039.705</b>	<b>189.398.650</b>
10	Personalauszahlungen	738.100,78	953.600	1.057.900	1.089.542	1.117.104	1.144.612
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.865,42	254.281	272.000	262.000	262.000	262.000
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.142.225,32	162.078.880	171.880.936	172.244.606	176.963.669	187.322.223
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.268.513,07	1.183.614	923.119	643.638	571.551	552.091
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)</b>	<b>183.344.704,59</b>	<b>164.470.375</b>	<b>174.133.955</b>	<b>174.239.786</b>	<b>178.914.324</b>	<b>189.280.926</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./ Nummer 16)</b>	<b>845.995,52</b>	<b>0</b>	<b>137.824</b>	<b>133.038</b>	<b>125.381</b>	<b>117.724</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.500.000,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.490,46	10.000	10.000	5.000	5.000
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.402,27	55.000	25.000	5.000	5.000
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	503.525,06	6.360	6.360	6.360	6.360
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)</b>	<b>528.417,79</b>	<b>71.360</b>	<b>41.360</b>	<b>16.360</b>	<b>16.360</b>
	darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)</b>	<b>2.971.582,21</b>	<b>-71.360</b>	<b>-41.360</b>	<b>-16.360</b>	<b>-16.360</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>3.817.577,73</b>	<b>-71.360</b>	<b>96.464</b>	<b>116.678</b>	<b>109.021</b>
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				2022	2023	2024
EUR						
	1	2	3	4	5	6
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapier-verschuldung	0,00	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [ (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)]</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanz- mittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)</b>	<b>3.817.577,73</b>	<b>-71.360</b>	<b>96.464</b>	<b>116.678</b>	<b>109.021</b>
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	6.177.731	6.735.270	6.735.270
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	3.000.000,00	0	5.991.885	5.991.885	5.991.885
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00				
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00				
<b>46</b>	<b>= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]</b>	<b>-3.000.000,00</b>				
<b>47</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungs- mitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [ (Nummern 41 + 42) ./. Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]</b>	<b>817.577,73</b>	<b>-71.360</b>	<b>282.310</b>	<b>860.063</b>	<b>852.406</b>
48	Einzahlungen aus über- tragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0		
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kredit- ermächtigungen bezieht		0	0		
	Einzahlungen aus Investionstätigkeit		0	0		
49	Auszahlungen aus über- tragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0		
	darunter: Auszahlungen für Investionstätigkeit		0	0		
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungs- mitteln im Haushaltsjahr [ (Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)</b>		<b>-71.360</b>	<b>282.310</b>		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassen- krediten	0,00	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0
<b>53</b>	<b>= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [ (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] beziehungsweise [ (Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>817.577,73</b>	<b>-71.360</b>	<b>282.310</b>	<b>860.063</b>	<b>852.406</b>

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	3.315.847,99	4.133.426	4.062.066	4.344.376	5.204.439	6.056.845
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)</b>	<b>4.133.425,72</b>	<b>4.062.066</b>	<b>4.344.376</b>	<b>5.204.439</b>	<b>6.056.845</b>	<b>6.907.954</b>
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpf. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpf. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	3.312.322,93	-6.360	179.486	737.025	737.025	743.385

**Druckparameter:** 69 = 1 Planlisten \ M07 FinanzHH; Mandant: 2100 ZVNL HH-Jahr: 2024 Variante: 1.1-Entwurf Haushalt 2024 Startseite: 1 Listen-Nr.: 109-Finanzhaushalt Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'grieser'); Alle = an; Variante = 6188; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listen-Nr. = 109; Listentyp = F; Positionsnachweis = an

## 5 Haushaltsquerschnitt - Gesamtergebnishaushalt

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Bezeichnung der Teilhaushalte  Planjahr 2024		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen- bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11	Innere Verwaltung	35.000	1.917.750	-1.882.750	-1.882.750
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	173.883.955	172.251.205	1.632.750	1.632.750
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	250.000	0	250.000	250.000
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>174.168.955</b>	<b>174.168.955</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

## 6 Haushaltsquerschnitt - Gesamtfinanzhaushalt

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

**Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt**  
**zu § 1 Abs.2 Nr.3 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung**  
 HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushalt 2024 -

Bezeichnung der Teilhaushalte  Planjahr 2024		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel- überschuss/ Finanzierungsmittel- fehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Innere Verwaltung	-1.882.750	0	35.000	-35.000	-1.917.750	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.632.750	0	0	0	1.632.750	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	387.824	0	6.360	-6.360	381.464	0
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>137.824</b>	<b>0</b>	<b>41.360</b>	<b>-41.360</b>	<b>96.464</b>	<b>0</b>

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

## 7 Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes  
 zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO  
 ( in EUR )**

Planjahr 2024	Produktbereich	11	54	61
	Bezeichnung	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Allgemeine Finanzwirtschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	35.000	168.883.955	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.000.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	250.000
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	35.000	173.883.955	250.000
11	Personalaufwendungen	1.057.900	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.000	30.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	35.000	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	433.000	171.447.936	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	149.850	773.269	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.917.750	172.251.205	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-1.882.750	1.632.750	250.000

digitale Kopie ZVNL

## 8 Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

obere Ebene **1** Zentrale Verwaltung  
Produktbereich **11** Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
1 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
316100 - Erträge aus der Auflösung von SoPo	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
316100 - Erträge aus der Auflösung von SoPo	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.342,00	0	0	0	0	0
341100 - Mieten u. Pachten, Kautionen	12.342,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.362,47	0	0	0	0	0
348400 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung	3.362,47	0	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	7.166,18	0	0	0	0	0
358201 - Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	2.727,84	0	0	0	0	0
359100 - Andere sonstige Ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26,22	0	0	0	0	0
359101 - Weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.412,12	0	0	0	0	0
<b>2 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>60.227,97</b>	<b>40.000</b>	<b>35.000</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>
3 anteilige Personalaufwendungen	744.732,87	953.600	1.057.900	1.089.542	1.117.104	1.144.612
401200 - Personalaufwand Angestellte	596.160,09	757.000	837.500	862.625	888.504	915.159
401210 - Leistungsentgelte der Angestellten	16.999,99	19.000	20.000	21.000	22.000	23.000
401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte/ Praktikanten	0,00	5.000	12.000	12.000	7.000	1.000
402200 - Beiträge ZVK	18.822,78	26.000	28.900	29.767	30.660	31.580
403200 - SV Beiträge Angestellte	109.925,92	142.500	155.000	159.650	164.440	169.373
403210 - Beiträge Gemeinde Unfallkasse	2.824,09	4.100	4.500	4.500	4.500	4.500
+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.276,31	226.281	242.000	232.000	232.000	232.000
423100 - Mieten und Pachten	89.310,62	100.281	110.000	110.000	110.000	110.000
423200 - Leasing Dienstwagen ZVNL	9.980,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
424100 - Energieversorgung	6.463,48	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
424101 - Reinigungskosten	13.182,41	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	4.260,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände bis AHK800 EUR	5.438,39	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
425400 - Unterhaltung des imm. Vermögens (Wartungsverträge etc.)	24.759,66	32.000	30.000	30.000	30.000	30.000
425500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
426100 - Aus- und Fortbildungen	6.289,33	12.000	10.000	5.000	5.000	5.000
429100 - Sonstige Dienstleistungen	8.591,31	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
471100 - Abschreibungen auf immaterielles Vermögen/ BGA	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	60.350,00	430.000	433.000	438.000	225.000	0
431500 - Betriebskostenzuschuss ZVNL Schienenfahrzeug GmbH	60.350,00	430.000	433.000	438.000	225.000	0
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	184.824,44	139.850	149.850	149.850	81.350	81.350
442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	390,00	600	600	600	600	600
442900 - Verfügungsmittel	76,25	250	250	250	250	250

obere Ebene **1** Zentrale Verwaltung  
Produktbereich **11** Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
443101 - Bürobedarf ZVNL	3.053,32	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
443102 - Bücher und Zeitschriften	8.892,86	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
443103 - Post- und Fernmeldegebühren	9.802,17	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
443104 - Öffentliche Bekanntmachungen ZVNL	23.041,85	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
443106 - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	18.056,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4431061 - Projektsteuerer	57.305,64	50.000	68.500	68.500	0	0
443108 - sonstige Geschäftsaufwendungen	48.639,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
443110 - Dienstreisen	2.019,89	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
444100 - Versicherungen etc.	11.532,77	15.000	13.500	13.500	13.500	13.500
449103 - Vereinbarung mit LK Nordsachsen über Ausführung Lohnabrechnung ZVNL	1.939,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
449104 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73,44	0	0	0	0	0
<b>4 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.195.540,94</b>	<b>1.789.731</b>	<b>1.917.750</b>	<b>1.939.392</b>	<b>1.680.454</b>	<b>1.477.962</b>
<b>5 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-1.135.312,97</b>	<b>-1.749.731</b>	<b>-1.882.750</b>	<b>-1.909.392</b>	<b>-1.655.454</b>	<b>-1.457.962</b>
6 - anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8 + anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>9 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-1.135.312,97</b>	<b>-1.749.731</b>	<b>-1.882.750</b>	<b>-1.909.392</b>	<b>-1.655.454</b>	<b>-1.457.962</b>

digitale Kopie ZVNL

## 8.1 Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL



- 11 Innere Verwaltung**
- 111 Verwaltungssteuerung**
- 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten**

*Budgetzuordnung: 11.111 Innere Verwaltung*

Produktbeschreibung	Kosten für die gesamte Verwaltungstätigkeit der Geschäftsstelle des ZVNL einschließlich der gesamten Personalkosten
Ziele	Effizientes und wirtschaftliches Verwaltungsmanagement unter Beachtung der Haushaltsgrundsätze

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	39.783,87	37.357,32	40.000	35.000
1.4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.342,00	0	0
1.5	Kostenerstattungen	0,00	3.362,47	0	0
1.8	Sonstige ordentliche Erträge	5.886,98	7.166,18	0	0
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>45.670,85</b>	<b>60.227,97</b>	<b>40.000</b>	<b>35.000</b>
3.1	Personalaufwendungen	702.303,64	744.732,87	953.600	1.057.900
3.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.988,63	168.276,31	226.281	242.000
3.4	Planmäßige Abschreibungen	35.283,87	37.357,32	40.000	35.000
3.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.722,58	184.824,44	139.850	149.850
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.157.298,72</b>	<b>1.195.540,94</b>	<b>1.789.731</b>	<b>1.917.759</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4 )	<b>-1.111.627,87</b>	<b>-1.135.312,97</b>	<b>-1.749.731</b>	<b>-1.882.750</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss</b> (Nr. 5 + Nr. 9)	<b>-1.111.627,87</b>	<b>-1.135.312,97</b>	<b>-1.749.731</b>	<b>-1.882.750</b>

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen. Abgebildet wird das jeweilige Ist-Ergebnis der letzten zehn abgeschlossenen Haushaltsjahre.

### Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Anteil an Reg. Mitteln (ohne Schmalspurbahn)	Prozentualer Anteil Aufwand Produkt 11.111.1112 an Reg. Mitteln	Jährlich
Personalaufwand	Anteil Personalaufwand am ordentlichen Gesamtaufwand des Gesamthaushaltes	Jährlich
Anteil Teilhaushalt 1	Prozentualer Anteil Gesamtaufwand 1. Teilhaushalt zum Gesamthaushalt	Jährlich

### Kennzahl Anteil an Reg. Mitteln

Kennzahl Anteil an Reg. Mitteln	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (ohne Anteil Schmalspurbahn) Ergebniswirksam -EUR-	Anteil Aufwand Produkt 11.111.1112 an den Reg. Mitteln -EUR-		Jährlich
100.458.629,16	793.197,22	0,79 %	Ergebnis 2013
112.225.030,99	755.557,66	0,67 %	Ergebnis 2014
120.825.825,78	812.699,72	0,67 %	Ergebnis 2015
123.571.268,60	911.299,35	0,73 %	Ergebnis 2016
130.375.941,56	912.370,87	0,70 %	Ergebnis 2017
133.638.259,37	1.185.919,77	0,88 %	Ergebnis 2018
136.942.789,05	1.327.931,00	0,97 %	Ergebnis 2019
140.465.765,77	1.328.124,54	0,94 %	Ergebnis 2020
142.964.882,13	1.157.298,72	0,99 %	Ergebnis 2021
145.566.004,68	1.195.540,94	0,82 %	Ergebnis 2022
148.206.035	1.789.731	1,20 %	Plan 2023
150.873.743	1.917.750	1,27 %	Plan 2024

Im Produkt „Innere Verwaltung“ sind alle Kosten der Geschäftsstelle des ZVNL enthalten. Anhand der Kennzahl wird deutlich, dass die Aufwendungen für die Geschäftsstelle rund ein Prozent der Zuweisungen an Regionalisierungsmitteln ausmachen und daher sehr gering im Verhältnis der Gesamtaufwendungen sind.

**Kennzahl Personalaufwand**

<b>Kennzahl Personalaufwand</b>	<b>Formel</b>		<b>Erfassungszeitraum</b>
Personalaufwand -EUR-	Anteil Personalaufwand am ordentlichen Gesamtaufwand des Gesamthaushaltes -EUR-		Jährlich
544.722,33	117.609.048,70	0,46 %	Ergebnis 2013
551.281,68	124.855.349,07	0,44 %	Ergebnis 2014
577.617,47	132.244.548,44	0,43 %	Ergebnis 2015
674.086,98	141.268.320,97	0,47 %	Ergebnis 2016
643.209,92	144.119.248,13	0,45 %	Ergebnis 2017
738.819,07	158.355.083,37	0,46 %	Ergebnis 2018
779.506,40	155.378.087,30	0,50 %	Ergebnis 2019
825.531,13	166.634.517,30	0,50 %	Ergebnis 2020
702.303,64	172.508.802,94	0,40 %	Ergebnis 2021
744.732,87	204.955.227,84	0,36 %	Ergebnis 2022
953.600	164.510.375	0,57 %	Plan 2023
1.057.900	174.168.955	0,61 %	Plan 2024

Anhand der Kennzahl wird ersichtlich, dass der Personalaufwand im Verhältnis zum ordentlichen Gesamtaufwand des ZVNL sehr gering ist. Er beträgt nicht einmal 0,6 % des Gesamthaushaltes.

Der Personalaufwand ist in den letzten Jahren leicht angestiegen, was mit der Personalaufstockung der Geschäftsstelle sowie entsprechenden Tarifierpassungen im Zusammenhang steht.

**Kennzahl Anteil Teilhaushalt 1**

<b>Kennzahl Anteil 1. Teilhaushalt am Gesamthaushalt</b>	<b>Formel</b>		<b>Erfassungszeitraum</b>
Ordentlicher Gesamtaufwand 1. Teilhaushalt -EUR-	Anteil 1. Teilhaushalt am ordentlichen Gesamtaufwand des Gesamthaushaltes -EUR-		Jährlich
793.197,22	117.609.048,70	0,67 %	Ergebnis 2013
755.557,66	124.855.349,07	0,61 %	Ergebnis 2014
812.699,72	136.207.627,61	0,59 %	Ergebnis 2015
911.299,35	141.268.320,97	0,64 %	Ergebnis 2016
868.324,34	144.119.248,13	0,60 %	Ergebnis 2017
1.185.919,77	158.355.083,37	0,74 %	Ergebnis 2018
1.327.931	155.378.087,30	0,85 %	Ergebnis 2019
1.328.124,54	166.634.517,30	0,80 %	Ergebnis 2020
1.157.298,72	172.508.802,94	0,67 %	Ergebnis 2021
1.195.540,94	204.955.227,84	0,58 %	Ergebnis 2022
1.789.731	164.510.375	1,08 %	Plan 2023
1.917.750	174.168.955	1,10 %	Plan 2024

Der 1. Teilhaushalt beinhaltet alle Aufwendungen der Geschäftsstelle. Anhand der Kennzahl wird ersichtlich, dass der ZVNL die Kosten seiner Verwaltung im Vergleich zu seinem Gesamtaufwand sehr gering hält.

Es kann abschließend festgestellt werden, dass der ZVNL sein Ziel eines effizienten und wirtschaftlichen Verwaltungsmanagements erfüllt, da die Kosten für die Geschäftsstelle (einschließlich Personal) nicht einmal 1,5% des Gesamthaushaltes darstellen.

digitale Kopie ZVNL

## 8.2 Teilfinanzhaushalt A

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)		
		2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		EUR							
		1	2	3	4	5	6		
<b>1</b>	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	4.500,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.362,47	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.438,34	0	0	0	0	0		
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.300,81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>3</b>	anteilige Personalauszahlungen	738.100,78	953.600	1.057.900	1.089.542	1.117.104	1.144.612		
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.939,54	226.281	242.000	232.000	232.000	232.000		
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.350,00	430.000	433.000	438.000	225.000	0		
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.912,64	139.850	149.850	149.850	81.350	81.350		
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.151.302,96</b>	<b>1.749.731</b>	<b>1.882.750</b>	<b>1.909.392</b>	<b>1.655.454</b>	<b>1.457.962</b>		
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-1.139.002,15</b>	<b>-1.749.731</b>	<b>-1.882.750</b>	<b>-1.909.392</b>	<b>-1.655.454</b>	<b>-1.457.962</b>		
<b>6</b>	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>7</b>	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.490,46	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000		
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.402,27	55.000	25.000	5.000	5.000	5.000		
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>24.892,73</b>	<b>65.000</b>	<b>35.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-24.892,73</b>	<b>-65.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>		

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres  2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)  2023	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)  2024	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
EUR							
		1	2	3	4	5	6
<b>8</b>	<b>= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./.. Nummer 7)</b>	<b>-1.163.894,88</b>	<b>-1.814.731</b>	<b>-1.917.750</b>	<b>-1.919.392</b>	<b>-1.665.454</b>	<b>-1.467.962</b>
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./.. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

digitale Kopie ZVNL

## 8.3 Teilfinanzhaushalt B (Investitionen)

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

**Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben**  
**HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushalt 2024 -**  
**Haushaltsjahr 2024**

obere Ebene **1** Zentrale Verwaltung  
Produktbereich **11** Innere Verwaltung  
Produktgruppe **11.111** Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt **11.111.1112** Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	übertragene Ermächti- gungen 2023	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2025	2026	2027			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: <b>001</b> Erwerb BGA und Immat. Vermögen						Verantw.: Fr. Grieser					
Gültigkeit: 22.10.2008 -						Klasse: 1000 Einzel ausgewiesene Maßnahmen					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.490,46	0	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000	0	10.000	35.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.402,27	0	55.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	55.000	95.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>24.892,73</b>	<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>130.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./.</b> <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-24.892,73</b>	<b>0</b>	<b>-65.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-65.000</b>	<b>-130.000</b>

obere Ebene                   **1**                                    Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich           **11**                                    Innere Verwaltung  
 Produktgruppe           **11.111**                                Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt                   **11.111.1112**                            Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2022	übertragene Ermächti- gungen 2023	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024	das 2025	das 2. 2026	das 3. 2027	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

digitale Kopie ZVNL

9            Teilhaushalt 2 - Verkehrsflächen und -anlagen,  
              ÖPNV

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

obere Ebene **5** Gestaltung der Umwelt  
Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
1 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	194.263.563,11	159.370.375	168.883.955	168.989.786	173.664.324	184.030.926
314101 - Zuweisung ÖPNVFinVO Döllnitzbahn	608.425,41	614.509	685.610	697.951	710.514	723.303
314104 - Zuweisungen nach ÖPNVFinVO	145.566.004,68	148.206.035	150.873.743	153.589.471	156.354.081	159.168.455
3141041 - Zuweisungen § 1 Abs. 1h ÖPNVFinVO	18.804.044,00	0	0	0	0	0
3141042 - Zusätzliche Zuweisungen für laufende Zwecke - Land	0,00	0	6.874.771	4.402.533	6.299.898	13.839.337
314106 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - ATS	5.298.441,61	4.136.471	4.136.471	4.136.471	4.136.471	4.136.471
3141061 - Rückzahlung EVU's - Überz. ATS	13.473,79	0	0	0	0	0
3141062 - Rückzahlung MDV	48.066,11	0	0	0	0	0
314108 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - PlusBus/ TaktBus	5.325.405,31	5.913.360	5.913.360	5.913.360	5.913.360	5.913.360
314110 - Gewährung Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden ÖPNV wg. COVID-19	16.915.696,73	0	0	0	0	0
3141101 - Rückzahlung EVU wg. Hilfen COVID-19	1.878,45	0	0	0	0	0
314202 - Zuweisung Ausgleichszahlung im Ausbildungsverkehr SPNV	1.260.134,52	0	0	0	0	0
314220 - Rückzahlung AP Teil A und B	421.992,50	500.000	400.000	250.000	250.000	250.000
darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.988.462,70	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
346100 - Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	15.287,69	0	0	0	0	0
346110 - Rückzahlungen Eisenbahnverkehrsunternehmen	8.570.524,88	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
346111 - Insolvenzplan ABRM	402.650,13	0	0	0	0	0
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.027,21	0	0	0	0	0
348300 - Erträge aus Kostenerstattungen Ausschreibungsverfahren MDSB 2025+	14.027,21	0	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	160.049,94	0	0	0	0	0
358102 - Erträge aus Zuschreibungen	104.567,22	0	0	0	0	0
358201 - Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	55.482,72	0	0	0	0	0
<b>2 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>203.426.102,96</b>	<b>164.370.375</b>	<b>173.883.955</b>	<b>173.989.786</b>	<b>178.664.324</b>	<b>189.030.926</b>
3 anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.906,16	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
425400 - Unterhaltung des imm. Vermögens (Wartungsverträge etc.)	31.906,16	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	202.593.937,16	161.648.880	171.447.936	171.806.606	176.738.669	187.322.223
431104 - Rückzahlung Mittel nach § 1 Abs. 1d ÖPNVFinVO (Azubiticket)	83.748,61	0	0	0	0	0
431107 - Rückzahlung Coronahilfen	854.442,76	0	0	0	0	0
431200 - Aktionsprogramm Teil A /B /C / I	0,00	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
431201 - AP Teil C - LK Nordsachsen	715.595,83	716.693	724.020	727.161	731.992	737.004
4312011 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - LK Nordsachsen	2.646.000,00	500.401	0	0	0	0
431202 - AP Teil C - LK Leipzig	851.929,48	853.027	860.354	863.496	868.326	873.341
4312021 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - LK Leipzig	900.500,00	0	0	0	0	0
431203 - AP Teil C - Stadt Leipzig	1.869.235,26	1.863.574	1.885.943	1.889.482	1.911.220	1.933.774
4312033 - barrierefreie Haltestellen (LVB)	12.420,00	0	100.000	0	0	0
4312055 - Barrierefreier Ausbau Haltestellen	714.182,47	300.000	200.000	0	0	0

obere Ebene **5** Gestaltung der Umwelt  
Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
4312069 - Neubau GUW's (LVB)	857.059,44	0	0	0	0	0
43120691 - Planungsleistungen verschiedener Bauprojekte (LVB)	99.210,24	0	0	0	0	0
43120694 - Bahnstromtrassen (LVB)	238.359,02	0	0	0	0	0
43120695 - diverse Maßnahmen LVB (aus Prio 2 AP))	76.319,92	0	0	0	0	0
431207 - Zuschuss Plus Bus (Verträge)	1.235.704,00	1.235.704	1.235.704	1.235.704	0	0
4312072 - Zuweisung LK Leipzig PlusBus/ TaktBus	3.089.028,76	3.118.500	3.118.500	3.118.500	3.118.500	3.118.500
4312073 - Zuweisungen Landkreis Nordsachsen PlusBus/ TaktBus	2.236.376,55	2.794.860	2.794.860	2.794.860	2.794.860	2.794.860
431212 - Digitale Vernetzung der Verkehrsträger P+R und B+R-IT in Leipzig	274.928,06	0	0	0	0	0
431226 - Umbau EG Delitzsch unterer Bahnhof	0,00	0	75.034	0	0	0
431228 - Umfeldgestaltung Bushaltestellen Dr.-Külz-Ring - Eilenburg	10.657,88	0	0	0	0	0
431229 - VS Eilenburg Ost	0,00	34.200	120.000	0	0	0
431230 - Taucha - Neubau P+R VS Schillerstraße	28.515,99	25.000	0	0	0	0
431232 - Umgestaltung Bahnhofsvorplatz Grimma/ Neubau P+R	0,00	97.000	56.600	0	0	0
431235 - MobilitätszentraleTorgau	165.081,45	0	0	0	0	0
431238 - Bahnhofsvorplatz Borna	21.953,92	249.000	177.000	0	0	0
431239 - Bahnhofsvorplatz Böhlen	175.414,41	0	0	0	0	0
431240 - Geithain - Neubau P+R	10.701,50	190.000	0	0	0	0
431241 - LSA Erneuerungen Stadt Leipzig	1.377,52	0	0	0	0	0
431250 - diverse Einzelmaßnahmen Bau/ Planungen	44.955,62	50.000	50.000	0	0	0
4312501 - StadtLand+	0,00	156.911	127.500	0	0	0
4312502 - PUMa	0,00	301.250	190.000	0	0	0
4312571 - Unterführung VS Rackwitz	0,00	31.500	0	0	0	0
431261 - Verknüpfungsstelle Pegau	0,00	20.000	0	0	0	0
431264 - Anger-Crottendorf	757.907,10	372.874	166.876	0	0	0
431266 - Fußgängerbrücke Connewitz	0,00	1.098.227	2.026.385	0	0	0
431269 - Studien etc. verschiedene Projekte (Stadt Leipzig)	34.272,00	0	0	0	0	0
431272 - Verkehrsknoten "Adler" - Bau	238.684,42	0	0	0	0	0
431277 - Leipzig P+R-Anlagen/ Plätze	149.330,46	0	0	0	0	0
431285 - Anti-Vandalismus-Programm	171.267,23	177.101	190.405	0	0	0
431288 - Haltestellenprogramm LK Nordsachsen	1.440.000,00	0	0	0	0	0
431290 - Ausrüstung ÖPNV-Unternehmen LK Nordsachsen	48.299,40	0	0	0	0	0
431291 - Busnetzreform Stadt Leipzig	1.225.649,91	620.000	200.000	0	0	0
431296 - Abstellerweiterung Heiterblick	2.099.183,65	0	0	0	0	0
4312991 - Muldental in Fahrt	3.790.500,00	1.235.101	0	0	0	0
4312993 - Nordsachsen bewegt	2.200.000,00	1.500.000	0	0	0	0
431300 - Zuweisungen Sonderverkehre	0,00	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
431501 - Zuschuss ZVNLs GmbH - BEMU's	0,00	0	1.576.812	1.576.812	1.576.812	0
431601 - ThüsaC /RBL - Sonstiges AP	840.893,60	0	0	0	0	0
431605 - DB AG - Bahnbfmanagement Bau/ Planung	500.649,99	570.245	1.832.200	0	0	0
431607 - Graffiti-Team Bahnbfmanagement Leipzig	33.089,94	38.556	43.000	0	0	0
431609 - Machbarkeitsstudie VS Schkeuditz-Ost	0,00	36.487	0	0	0	0
431610 - BKZ mit Inbetriebnahme VS Anger-Crottendorf	0,00	0	645.000	0	0	0
4316411 - Gewährung von Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im ÖPNV wg. COVID-19	16.061.253,96	0	0	0	0	0
4316412 - Spitzabrechnung Rettungsschirm 2021 - Nachzahlung EVU's	126.842,86	0	0	0	0	0
4316413 - Vorauszahlung Deutschlandticket	18.804.044,00	0	0	0	0	0
4316414 - Personalmehrkosten EVU's 2022	5.198.867,00	0	0	0	0	0
431642 - Leipzig - Cottbus - RE 10	1.565.403,78	3.269.933	2.621.364	2.815.872	2.962.223	3.130.914
431643 - Leipzig- Dresden - RE 50	3.580.942,96	5.210.801	1.990.302	2.182.535	5.281.886	6.480.339
431644 - MDSB-Netz I	66.116.199,91	78.153.998	87.934.475	87.812.013	96.955.567	117.976.839
431645 - MDSB-Netz II	18.973.133,63	18.312.532	16.123.850	16.717.836	16.121.177	16.305.495
431646 - Dieselnetz Ostthüringen	4.948.200,99	5.338.666	6.822.299	8.989.509	9.182.276	9.377.570
431647 - Saale-Thüringen-Südharz-Netz	3.578.910,20	3.254.243	5.074.785	5.224.648	1.066.349	1.005.524
431650 - Ausgleichszahlung Ausbildungsverkehr SPNV	1.188.729,70	0	0	0	0	0
431700 - Betriebskosten MDV	117.234,07	118.331	125.658	128.800	133.632	138.642
431703 - Anpassung Kinderaltersgrenze im MDV	198.916,65	126.727	46.689	0	0	0
431705 - Azubiticket	5.271.861,30	4.136.471	4.136.471	4.136.471	4.136.471	4.136.471
4317051 - Marktforschung zum Azubiticket (Anteil ZVNL)	3.416,49	0	0	0	0	0
4317052 - Clearingstelle AzubiTicket Sachsen	5.787,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
431706 - Ausgleich Riesa-Oschatz	17.109,40	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000

obere Ebene **5** Gestaltung der Umwelt  
Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
431707 - AGTarif Sachsen (VVO)	0,00	0	33.750	33.750	33.750	33.750
431742 - Zuweisungen Döllnitzbahn	608.425,41	614.509	685.610	697.951	710.514	723.303
4317421 - Zuweisungen Döllnitzbahn für Betrieb Mobilitätszentrale Oschatz	38.166,48	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
431743 - DNWS Teil A	7.690.746,46	6.480.446	8.249.303	8.166.409	7.068.071	7.235.035
431744 - DNWS Teil B	10.478.532,91	10.858.408	11.172.600	11.705.778	10.895.335	0
431745 - DNWS Teil C	7.277.784,69	7.498.604	7.945.587	8.400.019	8.600.708	8.731.862
<b>+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.133.843,58</b>	<b>1.043.764</b>	<b>773.269</b>	<b>493.788</b>	<b>490.201</b>	<b>470.741</b>
442901 - Mitgliedsbeitrag BAG SPNV	17.542,00	18.033	18.538	19.057	19.590	20.130
443105 - SPNV-Ausschreibungsverfahren	242.357,66	200.000	150.000	50.000	50.000	50.000
4431051 - Projektsteuerungsvertrag zur Neuvergabe MDSB 2025+	192.075,52	150.000	0	0	0	0
4431052 - Fachliche Beratung MDSB 2025+ - Fahrzeugkonzeption	42.308,97	50.000	0	0	0	0
443106 - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	92.878,89	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4431061 - Projektsteuerer	177.897,58	0	0	0	0	0
443107 - sonstige Verkehrsgutachten	60.055,84	200.000	200.000	100.000	100.000	100.000
4431072 - Aufbau eines Fahrradverleihsystems	91.958,94	0	0	0	0	0
4431073 - Nahverkehrsplan ZVNL	0,00	50.000	80.000	0	0	0
443111 - Förderung Freizeitmarketing	20.000,00	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
443112 - Förderung Verbundmarketing	15.000,00	22.000	35.000	35.000	35.000	35.000
443113 - kleinere Marketingmaßnahmen	53,01	10.000	10.000	10.000	30.000	10.000
443116 - easy.GO 2.0/ MOOVME	38.143,97	0	34.111	34.111	34.111	34.111
449102 - Kooperationsvereinbarung MDV	143.571,20	100.000	124.120	124.120	100.000	100.000
449105 - anteilige Projektfinanzierungen MDV	0,00	133.731	13.500	13.500	13.500	13.500
<b>4 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>203.759.686,90</b>	<b>162.720.644</b>	<b>172.251.205</b>	<b>172.330.394</b>	<b>177.258.870</b>	<b>187.822.964</b>
<b>5 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-333.583,94</b>	<b>1.649.731</b>	<b>1.632.750</b>	<b>1.659.392</b>	<b>1.405.454</b>	<b>1.207.962</b>
6 - anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8 + anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>9 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-333.583,94</b>	<b>1.649.731</b>	<b>1.632.750</b>	<b>1.659.392</b>	<b>1.405.454</b>	<b>1.207.962</b>

digitale Kopie ZVNL

## 9.1 Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

**Teilergebnishaushalt 2****Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**Budgetzuordnung:** **54.547 ÖPNV/ SPNV****54.100 Weiterentwicklung Sächsischer ÖPNV**

Produktgruppe	Produktnummer	Produktbezeichnung	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss im Jahr 2024 -EUR-
<b>Budget 54.547 ÖPNV/ SPNV</b>			
54.547	54.547.5470	<b>Reg. Mittel (Schlüsselprodukt)</b>	158.434.124
54.547	54.547.5471	ÖPNV	-280.000
54.547	54.547.5472	<b>SPNV (Schlüsselprodukt)</b>	-145.554.525
54.547	54.547.5473	BEV mit regionaler Bedeutung	-1.235.704
54.547	54.547.5474	Aktionsprogram Teil A + B	-5.482.500
54.547	54.547.5475	Aktionsprogramm Teil I (innovative Projekte)	-317.500
54.547	54.547.5476	Verbundkosten	-3.830.706
54.547	54.547.5477	Weiterentwicklung des Sächsischen ÖPNV	-100.439
<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss im Jahr 2024 Teilergebnishaushalt 2</b>			<b>1.632.750</b>

**54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV****547 ÖPNV****5470 Reg. Mittel / Schlüsselprodukt**

Budgetzuordnung: 54.547 ÖPNV/ SPNV

Produktbeschreibung	Vom Freistaat Sachsen zur Verfügung gestellte Mittel zur Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs  Das Produkt „Reg. Mittel“ wurde aufgrund seiner hohen finanziellen Bedeutung als ein Schlüsselprodukt deklariert. Ohne die hier zugeordneten Zahlungen des Freistaates Sachsen ist der ZVNL nicht handlungsfähig.
Ziele	Positive Einflussnahme auf die Verteilung der Regionalisierungsmittel unter den sächsischen SPNV-Aufgabenträgern, zur dauerhaften Sicherstellung eines bedarfsorientierten und wirtschaftlichen SPNV-Angebotes.

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	143.562.872,43	164.978.474,09	148.820.544	158.434.124
1.8	Anteilige sonstige ordentliche Erträge	88.376,66	104.567,22	0	0
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>143.651.249,09</b>	<b>165.083.041,31</b>	<b>148.820.544</b>	<b>158.434.124</b>
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschl. Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4 )	<b>143.651.249,09</b>	<b>165.083.041,31</b>	<b>148.820.544</b>	<b>158.434.124</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b> (Nr. 5 + Nr. 9)	<b>143.651.249,09</b>	<b>165.083.041,31</b>	<b>148.820.544</b>	<b>158.434.124</b>

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen.

**Kennzahlen**

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Kostendeckungsgrad	Prozentualer Anteil Reg. Mittel zur Kostenabdeckung ZVNL	Jährlich

**Kennzahl Kostendeckungsgrad**

Kennzahl Kostendeckungsgrad	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (mit Schmalspurbahn) Ergebniswirksam -EUR-	Reg. Mittel / Gesamtaufwand EUR-		Jährlich
100.458.629,16	117.609.048,70	85,42 %	Ergebnis 2013
112.225.030,99	124.855.349,07	89,99 %	Ergebnis 2014
121.375.825,78	132.244.548,44	91,78 %	Ergebnis 2015
127.159.268,60	141.268.320,97	90,01 %	Ergebnis 2016
130.931.185,02	144.119.248,13	90,85 %	Ergebnis 2017
134.199.056,90	158.355.083,37	84,74 %	Ergebnis 2018
137.509.197,26	155.378.087,30	88,50 %	Ergebnis 2019
141.037.833,98	166.634.517,30	84,64 %	Ergebnis 2020
143.562.872,43	172.008.160,35	83,46 %	Ergebnis 2021
164.978.474,09	204.955.227,84	80,49 %	Ergebnis 2022
148.820.544	164.510.375	90,46 %	Plan 2023
151.559.353	174.168.955	87,02 %	Plan 2024

Hieraus wird ersichtlich, dass die Reg. Mittel die Haupteinnahmequelle des ZVNL sind. Es wird bis ca. 90 % des Gesamtaufwandes des ZVNL durch diese Mittel beglichen. Somit hat jede Zuweisungskürzung sowie Zuweisungserhöhung durch den Freistaat Sachsen unmittelbare Auswirkungen auf das Handeln des ZVNL. Es wird ersichtlich, dass die Reg. Mittel im Laufe der Jahre ansteigen. Demzufolge kann der ZVNL z.B. mehr Verkehrsleistungen etc. bestellen und den Gesamtaufwand erhöhen.

**54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV****547 ÖPNV****5471 ÖPNV**

Budgetzuordnung: 54.547 ÖPNV/ SPNV

Produktbeschreibung	Erstellung von Verkehrsgutachten  Zusätzliche Mittelbereitstellung im Rahmen des Aktionsprogramms Teil C für allgemeine Maßnahmen des ÖPNV
---------------------	--

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.6	Transferaufwendungen	2.672.285,43	3.546.500,00	500.401	0
3.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen	319.717,54	329.912,36	250.000	280.000
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.992.002,97</b>	<b>3.876.412,36</b>	<b>750.401</b>	<b>280.000</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss Nr. 2 ./ Nr. 4 )	<b>-2.992.002,97</b>	<b>-3.876.412,36</b>	<b>-750.401</b>	<b>-280.000</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ - überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)</b>	<b>-2.992.002,97</b>	<b>-3.876.412,36</b>	<b>-750.401</b>	<b>-280.000</b>

Für dieses Produkt wurden keine Kennzahlen gebildet, da es sich hier bis zum Jahr 2021 hauptsächlich die Mittel nach ÖPNVFinAusG, die der ZVNL zu 100% von der Stadt Leipzig erhält und diese entsprechend an die antragstellenden Verkehrsunternehmen zur Erbringung der Ausbildungsverkehre ausreicht, zugeordnet waren. Der ZVNL hat keinen Einfluss auf die Höhe der Mittel. Diese Aufgabe wurde ab dem Jahr 2021 wieder von der Stadt Leipzig selbst übernommen und findet daher im Haushaltsplan keine Berücksichtigung mehr.

Die ausgewiesenen Transferaufwendungen beinhalten Mittel im Rahmen des Aktionsprogramms Teil C für allgemeine Maßnahmen des ÖPNV, die aufgrund der guten finanziellen Lage des ZVNL zusätzlich zur Verfügung gestellt werden können.

**54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV****547 ÖPNV****5472 SPNV / Schlüsselprodukt**

Budgetzuordnung: 54.547 ÖPNV/ SPNV

Produktbeschreibung	Beachtung und Einhaltung aller verkehrsvertraglichen Verpflichtungen der bestehenden Verkehrsverträge, insbesondere Bestellung und Abrechnung von SPNV-Leistungen  Das Produkt „SPNV“ wurde als Schlüsselprodukt definiert, da hier alle Aufwendungen der Verkehrsverträge zugeordnet sind und somit die strategischen Ziele des ZVNL, also die Planung, Organisation und Finanzierung des Schienenpersonen-nahverkehrs, abgebildet werden.
Ziele	Schaffung eines bedarfsorientierten Nahverkehrsangebotes auf der Schiene unter Berücksichtigung der Bedürfnisse der Bevölkerung im Verbandsgebiet sowie unter Beachtung finanzpolitischer Rahmenbedingungen

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	15.636.432,81	18.177.709,70	0	0
1.4	privatrechtliche Leistungsentgelte	8.572.454,20	8.988.462,70	5.000.000	5.000.000
1.5	Kostenerstattungen	0,00	14.027,21	0	0
1.8	Sonstige ordentliche Erträge	1.367.504,85	55.482,72	0	0
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>25.576.391,86</b>	<b>27.235.682,33</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>
3.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	32.357,77	31.906,16	28.000	30.000
3.6	Transferaufwendungen	135.011.085,57	167.090.627,70	139.056.140	150.265.987
3.7	sonstige ordentliche Aufwendungen	720.151,58	587.163,04	508.033	258.538
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>135.763.594,92</b>	<b>167.709.696,90</b>	<b>139.592.173</b>	<b>150.554.525</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschl. ordentliches Ergebnis</b> (veranschl. Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4 )	<b>-110.187.203,06</b>	<b>-140.474.014,57</b>	<b>-134.592.173</b>	<b>-145.554.525</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss</b> (Nr. 5 + Nr. 9)	<b>-110.187.203,06</b>	<b>-140.474.014,57</b>	<b>-134.592.173</b>	<b>-145.554.525</b>

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen.

### Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
SPNV-Quote	Anteil Aufwand Verkehrsverträge an den Reg. Mitteln	Jährlich
SPNV / Anteil Gesamthaushalt	Prozentualer Anteil Aufwand des Produktes SPNV am Gesamthaushalt	Jährlich

### Kennzahl SPNV-Quote

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (mit Schmalspurbahn) Ergebniswirksam -EUR-	Anteil Aufwand Verkehrsverträge an den Reg. Mittel  -EUR-	SPNV-Quote	Jährlich
100.458.629,16	90.659.609,75	90,25 %	Ergebnis 2013
112.225.030,99	104.564.091,98	93,17 %	Ergebnis 2014
121.375.825,78	100.763.060,31	83,01 %	Ergebnis 2015
124.121.268,60	103.201.882,29	83,14 %	Ergebnis 2016
130.931.185,02	102.025.362,18	77,92 %	Ergebnis 2017
134.199.056,90	110.193.161,37	82,11 %	Ergebnis 2018
137.509.197,26	106.893.230,85	77,74 %	Ergebnis 2019
141.037.833,98	116.361.204,40	82,50 %	Ergebnis 2020
143.562.872,43	118.663.665,72	82,65 %	Ergebnis 2021
164.978.474,09	131.244.044,12	79,55 %	Ergebnis 2022
148.820.544	139.056.140	93,43 %	Plan 2023
151.559.353	148.689.175	98,10 %	Plan 2024

Hieraus wird ersichtlich, dass der ZVNL rd. 75 % bis 95 % seiner Mittel (hier Reg. Mittel) für Verkehrsleistungen ausgibt. Tendenz steigend. Es zeichnet sich ab, dass die Mittel knapp werden und für die Finanzierung der Verkehrsleistungen nicht ausreichen werden, bei der weiteren Kostenentwicklung.

**Kennzahl SPNV-Anteil Gesamthaushalt**

<b>Kennzahl</b>	<b>Formel</b>		<b>Erfassungszeitraum</b>
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt  -EUR-	Prozentualer Anteil Aufwand des Produktes SPNV am Gesamthaushalt  -EUR-		Jährlich
117.609.048,70	91.027.158,85	77,40 %	Ergebnis 2013
124.855.349,07	104.999.522,66	84,10%	Ergebnis 2014
132.244.548,44	101.681.349,34	76,88 %	Ergebnis 2015
141.268.320,97	103.491.302,58	73,25 %	Ergebnis 2016
144.119.248,13	102.284.874,85	70,97 %	Ergebnis 2017
158.355.083,37	110.420.417,72	69,72 %	Ergebnis 2018
155.378.087,30	107.496.972,17	69,18 %	Ergebnis 2019
166.634.517,30	121.233.982,50	72,75 %	Ergebnis 2020
172.008.160,35	135.763.594,92	78,92 %	Ergebnis 2021
204.955.227,84	167.709.696,90	81,83 %	Ergebnis 2022
164.510.375	139.592.173	84,85 %	Plan 2023
174.168.955	150.554.525	86,44 %	Plan 2024

Aufgrund dieser Kennzahl wird ersichtlich, dass das Produkt SPNV, welches alle verkehrsvertraglichen Aufwendungen enthält, den Hauptanteil an den Aufwendungen des ZVNL trägt. Der Wert entwickelt sich in den letzten Jahren nach oben.

Es wird ersichtlich, dass der Anteil der finanziellen Mittel des ZVNL, der für die Finanzierung der Verkehrsleistungen benötigt wird, steigt.

**54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

**547 ÖPNV**

**5473 BEV mit regionaler Bedeutung**

*Budgetzuordnung: 54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Finanzierung von regional bedeutsamen Buslinien (PlusBus-Linien) im Gebiet des ZVNL durch Zuwendung an die Verbandsmitglieder
Ziele	Unterstützung der Verbandsmitglieder in ihrer Aufgabe als Aufgabenträger für den straßengebundenen ÖPNV

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.6	Transferaufwendungen	1.235.704,00	1.235.704,00	1.235.704	1.235.704
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.235.704,00</b>	<b>1.235.704,00</b>	<b>1.235.704</b>	<b>1.235.704</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4 )	<b>-1.235.704,00</b>	<b>-1.235.704,00</b>	<b>-1.235.704</b>	<b>-1.235.704</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Netto- ressourcenbedarf/ - überschuss</b> (Nr. 5 + Nr. 9)	<b>-1.235.704,00</b>	<b>-1.235.704,00</b>	<b>-1.235.704</b>	<b>-1.235.704</b>

Für dieses Produkt hat der ZVNL keine Kennzahlen gebildet. Die Aufwendungen werden auf Grundlage von entsprechenden Verträgen an die Verbandsmitglieder ausgezahlt. Die aktuellen Verträge haben eine Laufzeit bis einschließlich 2025.

**54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

**547 ÖPNV**

**5474 Aktionsprogramm Teil A+B**

*Budgetzuordnung: 54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Finanzielle und logistische Unterstützung von Maßnahmen und Vorhaben im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) dient der Verbesserung der Bedingungen im schienen- und straßengebundenen ÖPNV im Gebiet des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig.
Ziele	Schaffung und Modernisierung von ÖPNV-Verknüpfungsstellen, Verbesserung der Rahmenbedingungen im ÖPNV, insbesondere im SPNV.

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	1.662.848,99	421.992,50	500.000	400.000
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.662.848,99</b>	<b>421.992,50</b>	<b>500.000</b>	<b>400.000</b>
3.6	Transferaufwendungen	8.893.471,16	10.270.365,14	3.910.190	5.882.500
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.893.471,16</b>	<b>10.270.365,14</b>	<b>3.910.190</b>	<b>5.882.500</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4 )	<b>-7.230.622,17</b>	<b>-9.848.372,64</b>	<b>-3.410.190</b>	<b>-5.482.500</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Nettoressourcenbedarf / -überschuss</b> (Nr. 5 + Nr. 9)	<b>-7.230.622,17</b>	<b>-9.848.372,64</b>	<b>-3.410.190</b>	<b>-5.482.500</b>

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen.

**Kennzahlen**

<b>Kennzahl</b>	<b>Formel</b>	<b>Erfassungszeitraum</b>
Förderbetrag	absolut	Jährlich
Investitionsquote I	Aufwand geteilt durch Reg. Mittel (ohne Schmalspurbahn)	Jährlich
Investitionsquote II	Prozentualer Anteil Aufwand des Produktes SPNV am Gesamthaushalt	Jährlich

**Förderbetrag (Aktionsprogramm Teil A + B)**

<b>Kennzahl</b> <b>Förderbetrag (absoluter Wert)</b>	<b>Erfassungszeitraum</b>
Absoluter Wert -EUR-	Jährlich
5.141.402,32	Ergebnis 2013
4.138.232,77	Ergebnis 2014
11.507.737,64	Ergebnis 2015
12.108.012,84	Ergebnis 2016
21.144.794,84	Ergebnis 2017
16.079.294,52	Ergebnis 2018
14.117.947,97	Ergebnis 2019
12.591.460,16	Ergebnis 2020
8.893.471,16	Ergebnis 2021
10.270.365,14	Ergebnis 2022
3.910.190	Plan 2023
5.882.500	Plan 2024

Ursprünglich war ein Betrag in Höhe von 2,5 Mio EUR für das Aktionsprogramm Teil A+B vorgesehen.

Ab dem Jahr 2013 gab der ZVNL zusätzliche Mittel für die Förderung im Rahmen des Aktionsprogrammes aus. Grund hierfür waren die hohen Finanzmittelrückflüsse aus den Schlussabrechnungen mit den Eisenbahnverkehrsunternehmen aus vergangenen Jahren sowie die hohen Minderungen bei den Verkehrsunternehmen für nicht erbrachte Leistungen.

Im Planjahr 2024 können aufgrund der aktuellen Haushaltslage Mittel in Höhe von ca. 5,8 Mio. EUR für das Aktionsprogramm Teil A und B den Verbandsmitgliedern zur Verfügung gestellt werden. Hier wird eine erhebliche Reduzierung der Mittel im Vergleich zu den Vorjahren deutlich.

### Kennzahl Investitionsquote I

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (ohne Schmalspurbahn) Ergebniswirksam -EUR-	Prozent. Anteil Aufwand an Reg. Mitteln Aufwand AP Teil A+B  -EUR-		Jährlich
100.458.629,16	5.141.402,32	5,12 %	Ergebnis 2013
112.225.030,99	4.138.232,77	3,69 %	Ergebnis 2014
120.825.825,78	11.507.737,64	9,52 %	Ergebnis 2015
123.571.268,60	12.108.012,84	9,79 %	Ergebnis 2016
130.375.941,56	21.144.794,84	16,22 %	Ergebnis 2017
133.638.259,37	16.079.294,52	12,03 %	Ergebnis 2018
136.942.789,05	14.117.947,97	10,27 %	Ergebnis 2019
140.465.764,77	12.591.460,16	8,96 %	Ergebnis 2020
143.562.872,73	8.893.471,16	6,19 %	Ergebnis 2021
145.566.004,68	10.270.365,14	7,06 %	Ergebnis 2022
148.206.035	3.910.190	2,62 %	Plan 2023
150.873.743	5.882.500	3,90 %	Plan 2024

Bis zum Jahr 2012 gab der ZVNL jährlich im Durchschnitt 1,5 % seiner Regionalisierungsmittel für das Aktionsprogramm Teil A und B aus.

Ab dem Jahr 2013 steigen die Aufwendungen erheblich an. Begründet durch die gute finanzielle Lage des ZVNL, konnten zusätzliche Mittel für das Aktionsprogramm zur Verfügung gestellt werden. Ab dem Planjahr 2021 sind verfügbaren Mittel rückläufig. Der Trend wird sich fortsetzen.

**Kennzahl Investitionsquote II**

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt -EUR-	Proz. Anteil Aufwand des Produktes AP Teil A+B am Gesamthaushalt -EUR-		Jährlich
117.609.048,70	5.141.402,32	4,37 %	Ergebnis 2013
124.855.349,07	4.138.232,77	3,31 %	Ergebnis 2014
132.244.548,44	11.507.737,64	8,79 %	Ergebnis 2015
141.014.966,01	12.108.012,84	8,58 %	Ergebnis 2016
144.119.248,13	21.144.794,84	14,67 %	Ergebnis 2017
158.355.083,37	16.079.294,52	10,15 %	Ergebnis 2018
155.378.087,30	14.117.947,97	9,08 %	Ergebnis 2019
166.634.517,30	12.591.460,16	7,56 %	Ergebnis 2020
172.008.160,35	8.893.471,16	5,17 %	Ergebnis 2021
204.955.227,84	10.270.365,14	5,01 %	Ergebnis 2022
164.510.375	3.910.190	2,37 %	Plan 2023
174.168.955	5.882.500	3,38 %	Plan 2024

Es wird ersichtlich, dass die Aufwendungen für das Aktionsprogramm Teil A und B einen geringen Wert des Gesamtaufwandes darstellen.

Dennoch sind sie für die Schaffung und Modernisierung von ÖPNV-Verknüpfungsstellen und die damit verbundene Verbesserung der Rahmenbedingungen im ÖPNV, insbesondere im SPNV, von enormer Bedeutung.

Ab dem Jahr 2015 ist ein deutlicher Anstieg ersichtlich, der sich in den Folgejahren fortsetzt hat. Ab dem Jahr 2018 fällt der prozentuale Anteil von Jahr zu Jahr weiter ab.

**54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

**547 ÖPNV**

**5475 Aktionsprogramm Teil I**

*Budgetzuordnung: 54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Finanzielle Unterstützung von innovativen Projekten im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) im Gebiet des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig.
Ziele	Schaffung von nachhaltigen Projekten zur Verbesserung der Rahmenbedingungen im ÖPNV im Verbandsgebiet des ZVNL

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.6	Transferaufwendungen	5.804.144,14	5.990.500	3.193.262	317.500
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.804.144,14</b>	<b>5.990.500,00</b>	<b>3.193.262</b>	<b>317.500</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4 )	<b>-5.804.144,14</b>	<b>5.990.500</b>	<b>-3.193.262</b>	<b>317.500</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Nettoressourcenbedarf / -überschuss</b> (Nr. 5 + Nr. 9)	<b>-5.804.144,14</b>	<b>-5.990.500</b>	<b>-3.193.262</b>	<b>-317.500</b>

Dieses Produkt wurde erstmalig für das Planjahr 2018 gebildet, da sich der ZVNL entschieden hat, innovative Projekte festzulegen und zu fördern.

Auf die Bildung von Kennzahlen wurde verzichtet. Das Budget reduziert sich von Jahr zu Jahr.

**54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

**547 ÖPNV**

**5476 Verbundkosten**

*Budgetzuordnung: 54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Verbundkosten, die aufgrund bestehender Verträge oder Vereinbarungen mit dem ZVNL und seinen Verbandsmitgliedern anfallen
Ziele	Langfristige Abdeckung der verbundbedingten Aufwendungen der Verbandsmitglieder unter Berücksichtigung der finanziellen Möglichkeiten des Zweckverbandes

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.6	Transferaufwendungen	3.496.517,80	3.553.994,64	3.551.625	3.595.975
3.7	sonstige ordentliche Aufwendungen	468.871,75	216.768,18	285.731	234.731
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.965.389,55</b>	<b>3.770.762,82</b>	<b>3.837.356</b>	<b>3.830.706</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4 )	<b>-3.965.389,55</b>	<b>-3.770.762,82</b>	<b>-3.837.356</b>	<b>-3.830.706</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5+ Nr. 9)</b>	<b>-3.965.389,55</b>	<b>-3.770.762,82</b>	<b>-3.837.356</b>	<b>-3.830.706</b>

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen.

**Kennzahlen**

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Aufwandsquote I	Prozentualer Anteil Aufwand an Reg. Mitteln	Jährlich
Aufwandsquote II	Aufwand geteilt durch SPNV-Aufwand	Jährlich

**Kennzahl Aufwandquote I**

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (ohne Schmalspurbahn) Ergebniswirksam -EUR-	Prozentualer Anteil Aufwand Produkt Verbundkosten an Reg. Mitteln -EUR-		Jährlich
100.458.629,16	6.141.621,11	6,11 %	Ergebnis 2013
112.225.030,99	5.259.642,13	4,69 %	Ergebnis 2014
120.825.825,78	3.966.032,06	3,28 %	Ergebnis 2015
123.571.268,60	3.480.149,31	2,81 %	Ergebnis 2016
130.375.941,56	3.493.710,52	2,68 %	Ergebnis 2017
133.638.259,37	4.070.281,22	3,04 %	Ergebnis 2018
136.942.789,05	4.259.190,97	3,09 %	Ergebnis 2019
140.465.764,77	3.758.226,72	2,68 %	Ergebnis 2020
142.964.882,13	3.965.389,55	2,77 %	Ergebnis 2021
145.566.004,68	3.770.762,82	2,59 %	Ergebnis 2022
148.206.035	3.837.356	2,58 %	Plan 2023
150.873.743	3.830.706	2,54 %	Plan 2024

Es wird ersichtlich, dass für das Produkt Verbundkosten durchschnittlich ein Anteil von ca. 3 % der Reg. Mittel zur Deckung benötigt wird. Es ist festzustellen, dass dies einen minimalen Anteil an den Reg. Mitteln darstellt.

**Kennzahl Aufwandquote II**

<b>Kennzahl</b>	<b>Formel</b>		<b>Erfassungszeitraum</b>
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt	Prozentualer Anteil Aufwand an Gesamthaushalt		Jährlich
-EUR-	-EUR-		
117.609.048,70	6.141.621,11	5,22 %	Ergebnis 2013
124.855.349,07	5.259.642,13	4,21 %	Ergebnis 2014
132.244.548,44	3.966.032,06	2,99 %	Ergebnis 2015
141.268.320,97	3.480.149,31	2,46 %	Ergebnis 2016
144.119.248,13	3.493.710,52	2,42 %	Ergebnis 2017
158.355.083,37	4.070.281,22	2,57 %	Ergebnis 2018
155.378.087,30	4.259.190,97	2,74 %	Ergebnis 2019
166.634.517,30	3.758.226,72	2,26 %	Ergebnis 2020
172.508.802,94	3.965.389,55	2,29 %	Ergebnis 2021
204.955.227,84	3.770.762,82	1,84 %	Ergebnis 2022
164.510.375	3.837.356	2,33 %	Plan 2023
174.168.955	3.830.706	2,20 %	Plan 2024

Anhand dieser Kennzahl wird ersichtlich, dass die Verbundkosten ca. 3 % des Gesamtaufwandes des ZVNL darstellen und daher eher als unerheblich anzusehen sind. Die Entwicklung der letzten Jahre ist konstant.

- 54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**
- 547 ÖPNV**
- 5477 Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV**
- Budgetzuordnung: 54.100 Weiterentwicklung sächsischer ÖPNV*

Produktbeschreibung	Weiterentwicklung/ Verbesserung folgender Maßnahmen im ZVNL-Gebiet: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Angebotsaufbau Plus/Bus und TaktBus für Sachsen</li> <li>- Einführung eines Sachsen-Tarifs</li> <li>- Bildungsticket/ Ticket für Auszubildende</li> <li>- Anpassung Tarifbestimmungen Kinderaltersgrenze</li> <li>- Übergangstarif Oschatz-Riesa</li> </ul>
Ziele	Die einzelnen Maßnahmen einführen und entsprechend weiterentwickeln.

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	11.894.176,31	10.685.386,82	10.049.831	10.049.831
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.894.176,31</b>	<b>10.685.386,82</b>	<b>10.049.831</b>	<b>10.049.831</b>
3.6	Transferaufwendungen	12.196.554,89	10.906.245,68	10.201.558	10.150.270
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.196.554,89</b>	<b>10.906.245,68</b>	<b>10.201.558</b>	<b>10.150.270</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4 )	<b>-302.378,58</b>	<b>-220.858,86</b>	<b>-151.727</b>	<b>-100.439</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5+ Nr. 9)</b>	<b>-302.378,58</b>	<b>-220.858,86</b>	<b>-151.727</b>	<b>-100.439</b>

Dieses Produkt wurde erstmalig für das Planjahr 2020 gebildet und beplant.

Auf die Bildung von Kennzahlen wurde verzichtet.

digitale Kopie ZVNL

## 9.2 Teilfinanzhaushalt A

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

obere Ebene		5		Gestaltung der Umwelt			
Produktbereich		54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
		2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	177.972.964,12	159.370.375	168.883.955	168.989.786	173.664.324	184.030.926
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.094.037,07	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102,78	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>184.067.103,97</b>	<b>164.370.375</b>	<b>173.883.955</b>	<b>173.989.786</b>	<b>178.664.324</b>	<b>189.030.926</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.925,88	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.081.875,32	161.648.880	171.447.936	171.806.606	176.738.669	187.322.223
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.079.600,43	1.043.764	773.269	493.788	490.201	470.741
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>182.193.401,63</b>	<b>162.720.644</b>	<b>172.251.205</b>	<b>172.330.394</b>	<b>177.258.870</b>	<b>187.822.964</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>1.873.702,34</b>	<b>1.649.731</b>	<b>1.632.750</b>	<b>1.659.392</b>	<b>1.405.454</b>	<b>1.207.962</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.500.000,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	500.000,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

obere Ebene		5			Gestaltung der Umwelt		
Produktbereich		54			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
		2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
<b>8</b>	<b>= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./.. Nummer 7)</b>	<b>4.873.702,34</b>	<b>1.649.731</b>	<b>1.632.750</b>	<b>1.659.392</b>	<b>1.405.454</b>	<b>1.207.962</b>
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./.. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

digitale Kopie ZVNL

# 10 Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

obere Ebene **6** Zentrale Finanzleistungen  
Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
1 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	111.295,33	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000
361700 - Zinserträge Kreditinstitute	0,00	0	150.000	150.000	150.000	150.000
369100 - Sonstige Finanzerträge	111.295,33	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>2 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>111.295,33</b>	<b>100.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
3 anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>4 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>111.295,33</b>	<b>100.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
6 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8 + anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>9 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>111.295,33</b>	<b>100.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>

digitale Kopie ZVNL

## 10.1 Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL



<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>612</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>

Budgetzuordnung: 61.611 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung	Darstellung der Zinserträge und sonstigen Finanzerträge des ZVNL sowie der Zinsaufwendungen des ZVNL
Ziele	Erwirtschaftung von Zinserträgen durch Geldanlagen, Verhandlungen mit der Hausbank, Minimierung Zinsverpflichtungen des ZVNL, Zeitnahe Ermittlung Zinsforderungen aus Verwendungsnachweisprüfungen gegenüber FM-Empfängern

Produktblatt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.7	Finanzerträge	126.168,13	111.295,33	100.000	250.000
<b>2</b>	<b>anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>126.168,13</b>	<b>111.295,33</b>	<b>100.000</b>	<b>250.000</b>
<b>4</b>	<b>anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4 )	<b>126.168,13</b>	<b>111.295,33</b>	<b>100.000</b>	<b>250.000</b>
<b>9</b>	<b>veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss</b> (Nr. 5 + Nr. 9)	<b>126.168,13</b>	<b>111.295,33</b>	<b>100.000</b>	<b>250.000</b>

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurde eine Kennzahl gebildet, die die Entwicklung abbilden soll.

**Kennzahlen**

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Anteil Finanzerträge	Anteil Finanzerträge an den Gesamterträgen	Jährlich

**Kennzahl Anteil Finanzerträge**

Kennzahl Anteil Finanzerträge	Formel		Erfassungszeitraum
Gesamterträge -EUR-	Anteil Finanzerträge an Gesamterträgen -EUR-		Jährlich
118.369.953,42	971.131,91	0,82 %	Ergebnis 2013
126.677.525,58	132.157,31	0,10 %	Ergebnis 2014
136.207.627,61	232.514,13	0,17 %	Ergebnis 2015
141.014.966,01	108.082,65	0,07 %	Ergebnis 2016
146.422.605,73	106.043,61	0,07 %	Ergebnis 2017
158.664.371,14	84.818,84	0,05 %	Ergebnis 2018
155.288.899,92	152.491,32	0,10 %	Ergebnis 2019
166.634.517,30	143.912,08	0,08 %	Ergebnis 2020
184.313.480,01	126.168,13	0,06 %	Ergebnis 2021
203.597.626,26	111.295,33	0,05 %	Ergebnis 2022
164.510.375	100.000	0,06%	Plan 2023
174.168.955	250.000	0,14 %	Plan 2024

Anhand der Entwicklung der Kennzahl wird deutlich, dass die Finanzerträge einen minimalen Anteil an den Gesamterträgen des ZVNL darstellen. Ab dem Planjahr 2024 ist ein leichter Anstieg der Erträge zu erkennen, was mit der positiven Entwicklung der Zinserträge im Zusammenhang steht.

digitale Kopie ZVNL

## 10.2 Teilfinanzhaushalt A

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)		
		2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		EUR							
		1	2	3	4	5	6		
<b>1</b>	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	111.295,33	100.000	387.824	383.038	375.381	367.724		
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>111.295,33</b>	<b>100.000</b>	<b>387.824</b>	<b>383.038</b>	<b>375.381</b>	<b>367.724</b>		
<b>3</b>	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>111.295,33</b>	<b>100.000</b>	<b>387.824</b>	<b>383.038</b>	<b>375.381</b>	<b>367.724</b>		
<b>6</b>	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>7</b>	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	3.525,06	6.360	6.360	6.360	6.360	0		
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.525,06</b>	<b>6.360</b>	<b>6.360</b>	<b>6.360</b>	<b>6.360</b>	<b>0</b>		
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-3.525,06</b>	<b>-6.360</b>	<b>-6.360</b>	<b>-6.360</b>	<b>-6.360</b>	<b>0</b>		

obere Ebene		6		Zentrale Finanzleistungen			
Produktbereich		61		Allgemeine Finanzwirtschaft			
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
		2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
<b>8</b>	<b>= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./.. Nummer 7)</b>	<b>107.770,27</b>	<b>93.640</b>	<b>381.464</b>	<b>376.678</b>	<b>369.021</b>	<b>367.724</b>
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./.. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

digitale Kopie ZVNL

# 11 Stellenplan 2024

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL



Teil B: Arbeitnehmer (umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen				nachrichtlich Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2023	davon Kern- verwaltung bezogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	Vermerke, Erläuterungen
		dar		Leerstellen	Zahl der Stellen 2023 gemäß Stellenplan			
		insgesamt	mit Zulage					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Anstellungsvertrag mit festem Jahresgehalt (Geschäftsführer)		1			1	1	1	
	15				1	0		Aufgabenanpassung der Stelle/ Neubewertung EG 12 Anpassung im Stellenplan 2024
	14	4			2	2	4	
	13	4			4	4	4	
	12				1	1		
	11							
	10							
	9c							
	9b	2			2	1	2	
	9a	1			1	1	1	
	8							
	7							
	6							
	5							
	4							
	3							
	2							
	1							
<b>Insgesamt:</b>		<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>10</b>	<b>12</b>	

III. Sondervermögen mit Sonderrechnung

<b>Insgesamt:</b>							
<b>Beschäftigte insgesamt (A + B)</b>							
ohne A II + B II							
mit A II + B II							



Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte	Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2024	Beschäftigt am 30. Juni 2023	Erläuterungen
	Bürgermeister Ortsvorsteher .....		0	0	0	
	<b>Insgesamt:</b>		0	0	0	

II. Beamte zur Anstellung	Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2023	Erläuterungen
	Assessoren Inspektoren z.A. Assistenten z.A.	A 13 A 9 A 6	0	0	0	
	<b>Insgesamt:</b>		0	0	0	

III. Nachwuchskräfte und informativ Beschäftigte	Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2024	Beschäftigt am 30. Juni 2023	Erläuterungen
	Referendare Inspektoranwärter Assistentenanwärter Dienstanfänger Auszubildende Praktikanten	Anwärterbezüge Anwärterbezüge Anwärterbezüge Unterhaltsbeihilfe Ausbildungsvergütung Fester Satz	0	0	0	
	<b>Insgesamt:</b>		0	0	0	

## 12 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**  
 Planjahr 2024 HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushalt 2024 Gesamtplan

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen									
	2024									
	EUR									
<b>2024</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2023</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2022</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2021</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2020</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2019</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2018</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2017</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2016</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2015</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2014</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2013</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2012</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2011</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2010</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>2009</b> Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									
<b>Summe</b>										
Bewirtschaftet	0									
Plan (informativ)	0									

digitale Kopie ZVNL

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Planjahr 2024 HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushalt 2024 Gesamtplan

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen									
	2024									
	EUR									
<b>Nachrichtlich:</b> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen										

<sup>1</sup> In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

digitale Kopie ZVNL

# 13 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

**HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushalt 2024 -**  
**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, sowie der**  
**Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden**  
**Rechtsgeschäfte**  
**Haushaltsjahr 2024**

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Umschuldungen im Haushaltsjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wertpapierschulden	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	90.475,91	90.475,91	90.475,91	0,00
5. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	90.475,91	90.475,91	90.475,91	0,00
6. Verschuldung der rechtlich unselbstständigen und selbstständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigen-gesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	90.475,91	90.475,91	90.475,91	0,00
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

# 14 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR		
1	2	3	4
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	480.765,87	480.765,87	480.765,87
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	27.882.189,18	27.882.189,18	27.882.189,18
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	46.862,63	46.862,63	46.862,63
<b>Gesamtsumme</b>	<b>28.409.817,68</b>	<b>28.409.817,68</b>	<b>28.409.817,68</b>

digitale Kopie ZVNL

## 14.1 Erläuterungen zu den Rückstellungen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Erläuterungen:

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und  
Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich  
gleichkommenden Rechtsgeschäften

Zusammensetzung	01.01.2023 - in EUR -
Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Netz AG wegen „Regionalfaktoren 2009“	153.380,00
Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Netz AG wegen „Regionalfaktoren 2010“	92.251,79
Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Netz AG wegen „Regionalfaktoren 2011“	95.276,96
Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Station&Service AG wegen rechtsgrundloser Leistung, Stationsnutzungsentgelten“	11.710,26
Rückstellung für Klageverfahren Regionalfaktoren Verfahren BNetzA	119.157,90
Rückstellung für Klageverfahren SPS 2013/2014 Verfahren BNetzA	8.988,96
	<b>480.765,87</b>

Sachstand zu Klageverfahren des ZVNL

- ZVNL ./DB Netz AG wg. Regionalfaktoren (2009) – Berufung –

Der ZVNL macht gegen die DB Netz AG eigene und abgetretene Rückforderungen und Schadenersatzansprüche aufgrund der Unwirksamkeit eines streckenbezogenen Zuschlags (sog. Regionalfaktor) aufgrund von Zahlungen 2009 geltend. Die Summe beläuft sich auf 4.128.934,59 EUR.

Das Landgericht Frankfurt a. M. gab der Klage statt. Die DB Netz AG ging in Berufung. Das Berufungsverfahren beim OLG Frankfurt a. M. ruht, da eine zwischenzeitliche ergangene Entscheidung des EuGH abgewartet worden war.

Parallel zum zivilgerichtlichen Verfahren wurde Beschwerde bei der Bundesnetzagentur eingereicht, um von dort ein Einschreiten zu erreichen, da der EuGH Ende 2017 die behördlichen Befugnisse als vorrangig einstufte.

Gegen den ablehnenden Bescheid der Bundesnetzagentur wurde zwischenzeitlich Klage beim Verwaltungsgericht Köln eingelegt.

Änderungen an der Rückstellungshöhe gab es im Jahr 2022 nicht.

- ZVNL ./DB Netz AG wg. Regionalfaktoren (2010) – Berufung –

Der ZVNL ist für 2010 ebenso wie im Verfahren zu den Regionalfaktoren 2009 gegen die DB Netz AG und in erster Instanz erfolgreich vorgegangen, während das Berufungsverfahren noch läuft. Die Klageforderung beläuft sich auf 2.733.926,71 EUR.

Das Landgericht Frankfurt a.M. hat im März 2018 das Ruhen des Verfahrens angeordnet, da die höchstrichterliche Bewertung der Entscheidung des EuGH abgewartet werden sollte.

Auch hier war im Ergebnis des EuGH-Urteils parallel zur zivilgerichtlichen Auseinandersetzung eine Beschwerde bei der Bundesnetzagentur erhoben worden.

Gegen den ablehnenden Bescheid der Bundesnetzagentur wurde zwischenzeitlich Klage beim Verwaltungsgericht Köln eingelegt. Auch hier gab es im Jahr 2022 keine Veränderungen an der Rückstellungshöhe.

- ZVNL ./DB Netz AG wg. Regionalfaktoren (2011) – Berufung –

Der ZVNL ist für 2011 ebenso gegen die DB Netz AG und insoweit in erster Instanz erfolgreich vorgegangen, während das Berufungsverfahren noch läuft. Die Klageforderung beläuft sich auf 1.993.151,46 EUR.

Das OLG Frankfurt a.M. hat im März 2018 das Ruhen des Verfahrens angeordnet, da noch zusätzlich die höchstrichterliche Bewertung der Entscheidung des EuGH abgewartet werden sollte. Wie in den anderen Verfahren war im Ergebnis der EuGH-Entscheidung parallel zur zivilgerichtlichen Auseinandersetzung eine Beschwerde zur Bundesnetzagentur erhoben worden.

Gegen den ablehnenden Bescheid der Bundesnetzagentur wurde zwischenzeitlich Klage beim Verwaltungsgericht Köln eingelegt. Die Rückstellungshöhe hierzu bleibt im Jahr 2022 unverändert.

- ZVNL ./DB Station&Service AG wg. Stationspreissystem 2013/2014

Der ZVNL macht eigene und von der DB Regio AG an ihn abgetretene bereicherungsrechtliche und Schadenersatzansprüche gegen die DB Station&Service AG (DB StuS) in Höhe von 239.880,60 EUR geltend. Die Forderung beruht auf dem Umstand, dass die DB StuS gegen Ende 2013 die hohen Entgelte beibehalten hat, obwohl mit dem Fahrplanwechsel Mitte Dezember die Nutzungshäufigkeit stark erhöht wurde. Es wird die Differenz zum Preissystem 2014 geltend gemacht, dass die höhere Frequentierung berücksichtige und niedrigere Entgelte aufwies.

Parallel zum zivilgerichtlichen Verfahren durch den ZVNL Beschwerde bei der Bundesnetzagentur eingereicht, um dort ein Einschreiten zu erreichen, da der EuGH Ende 2017 die behördlichen Befugnisse als vorrangig einstufte. Gegen den ablehnenden Bescheid der Bundesnetzagentur wurde zwischenzeitlich Klage beim Verwaltungsgericht Köln eingelegt. (siehe ZVNL ./ NetzA wg. Stationspreissystem 2013/2014.

Veränderungen in der Rückstellungshöhe gab es im Jahr 2022 nicht.

- ZVNL ./ BNetzA wg. Regionalfaktoren (2009-2011)

Nachdem der ZVNL bereits Beschwerde hierzu bei der Bundesnetzagentur eingereicht hatte, was diese zwischenzeitlich verworfen hat, um von dort ein Einschreiten zu erreichen, erfolgte nun durch den ZVNL am 8.11.2019 die Klageeinreichung beim Verwaltungsgericht Köln gegen die BNetzA.

Der Streitwert wurde laut Beschluss des Verwaltungsgerichtes Köln auf 8.855.849,33 EUR festgelegt. Für das Klageverfahren wurde erstmals im Jahr 2019 eine entsprechende Rückstellung gebildet.

Im Jahr 2022 fielen Kosten in Höhe von 2.181,66 EUR für diesen Verfahren an.

- ZVNL ./ BNetzA wg. Stationspreissystem 2013/2014

Auch hier ist die Einreichung einer Beschwerde bei der Bundesnetzagentur erfolgt und wurde von diese zwischenzeitlich abgewiesen, weshalb der ZVNL am 8.11.2019 Klage beim Verwaltungsgericht Köln gegen die BNetzA einreichte.

Der Streitwert des Verfahrens wurde durch Beschluss auf 239.880,60 EUR festgelegt.

Für das Klageverfahren wurde erstmals im Jahr 2019 eine entsprechende Rückstellung gebildet.

Im Jahr 2022 fielen Kosten von 1.026,15 EUR für diesen Verfahren an.

Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau gekannt sind, sofern sie erheblich sind

Zusammensetzung	01.01.2023 - in € -
Rückstellungen für Jahresschlussrechnungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen	3.879.278,18
Rückstellung für Mittelverwendung nach § 1h ÖPNVFinVO für 2022	18.804.044,00
Rückstellung für Personalmehrkosten der Eisenbahnverkehrsunternehmen 2022	5.198.867,00
	<b>27.882.189,18</b>

Rückstellung für die Jahresschlussrechnungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen:

In der Position „Rückstellungen für Jahresschlussrechnungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen“ sind die derzeit bestehenden Forderungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen gegenüber dem ZVNL enthalten, die sich aus den vorliegenden zu prüfenden Schlussrechnungen der EVU's ergeben.

Rückstellung für Mittelverwendung nach § 1h ÖPNVFinVO für 2022

Gemäß § 1 Abs. 1h ÖPNVFinVO in der gültigen Fassung vom 14. Februar 2023 wurden dem ZVNL für das Jahr 2022 zusätzliche Regionalisierungsmittel bereitgestellt. Da die Zuweisung der Mittel erst im Jahr 2023 erfolgte, wurde hier eine Rückstellung diesbezüglich gebildet. Die Festlegung zur Verteilung der Mittel erfolgte mit Beschluss Nr. 06/2023 der Verbandsversammlung des ZVNL.

Rückstellung für Personalmehrkosten der Eisenbahnverkehrsunternehmen 2022

Im Rahmen der Personalkostenentwicklung im Jahr 2022 entstanden den EVU's erhebliche Mehraufwendungen. Diese wurden teilweise bereits im Jahr 2022 an die Unternehmen ausgezahlt. Für die restlichen Mehrkosten 2022 wurde eine Rückstellung gebildet. Die Auszahlung der Mittel wird im Jahr 2023 erfolgen um u.a. auch die Liquidität der Unternehmen zu gewährleisten.

Sonstige Rückstellungen

Zusammensetzung	01.01.2023 - in € -
Urlaubsrückstellungen	26.359,21
Rückstellungen Leistungsprämie Angestellte/ sonstige Personalarückstellungen	15.503,42
Rückstellung für örtliche Prüfung JAB	5.000,00
	46.862,63

Urlaubsrückstellungen

Für die am Bilanzstichtag durch die Angestellten des ZVNL noch nicht in Anspruch genommenen Urlaubstage wurden „Sonstige Rückstellungen“ für Urlaubsansprüche gemäß Pkt. 5.6 Abs. 2 Bewertungsrichtlinie ZVNL gebildet. Kostensteigerungen durch Tarifierhöhungen wurden entsprechend berücksichtigt (vgl. FAQ 2.30).

### Rückstellungen Leistungsprämie Angestellte/ sonstige Personalrückstellungen

Da die Auszahlung der Leistungsprämie des Geschäftsführers an die Feststellung der jeweiligen Jahresabschlüsse gekoppelt ist und die Auszahlung der Zusatzprämie der Mitarbeiter immer erst nach Abschluss des zu bewertenden Jahres erfolgt, fallen hier dauerhaft entsprechende Rückstellungen an.

### Rückstellung für die örtliche Prüfung JAB

Die Rückstellung ist für die Kosten der örtlichen Prüfung der Jahresabschlüsse gebildet worden und fällt jährlich an.

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

# 15 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

**HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushalt 2024 -  
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen zu § 1 Abs. 3 Nr. 5 SächsKomHVO  
Haushaltsjahr 2024**

<b>Art der Rücklagen</b>	<b>Stand zum 1. Januar des Vorjahres</b>	<b>voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres</b>	<b>voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>
	<b>EUR</b>		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</b>	<b>26.418.693,31</b>	<b>26.418.693,31</b>	<b>26.418.693,31</b>
<b>Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>zweckgebundene und sonstige Rücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>26.418.693,31</b>	<b>26.418.693,31</b>	<b>26.418.693,31</b>

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

## 15.1 Erläuterungen zu den Rücklagen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Erläuterungen:

Der ZVNL verfügt über eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Hier ist mit Stand zum 01.01.2023 die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses dargestellt, die sich aufgrund des Jahresabschlusses 2022 ergibt.

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden keine Entnahmen und auch keine Zuführungen geplant.

Demzufolge verbleibt der Rücklagenwert unverändert zum 01.01.2024.

Der Ergebnishaushalt für das Jahr 2024 ist in seiner Planung ausgeglichen. Auch hier ist keine Entnahme oder Zuführung vorgesehen.

Der Rücklagenstand wird demzufolge zum 31.12.2024 mit einem Betrag 26.418.693,31 EUR ausgewiesen.

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

# 16 Darstellung der Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

**Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus  
 Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem  
 Basiskapital sowie zu der Entwicklung des  
 Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen  
 Fehlbeträge zu § 1 Abs. 3 Nr. 3 SächsKomHVO**

HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushalt 2024 -  
 Haushaltsjahr 2024

Position	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
1 Abschreibungen auf Alt-Investitionen <sup>1</sup>	37.357,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
2 + Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	3,00	0	0	0	0	0
3 + Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
<b>4 = Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)</b>	<b>37.360,32</b>	<b>40.000</b>	<b>35.000</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>
5 Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	104.567,22	0	0	0	0	0
6 + Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
7 + Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	37.360,32	40.000	35.000	30.000	25.000	20.000
<b>8 = Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)</b>	<b>141.927,54</b>	<b>40.000</b>	<b>35.000</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>
<b>9 = Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./. Nummer 4)</b>	<b>104.567,22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	104.567,22	0	0	0	0	0
Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
10 = zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
11 Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0	0	0	0	0

<sup>1</sup> Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

**Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus  
Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem  
Basiskapital sowie zu der Entwicklung des  
Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen  
Fehlbeträge zu § 1 Abs. 3 Nr. 3 SächsKomHVO**

HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushalt 2024 -  
Haushaltsjahr 2024 (in EUR)

Position	Stand am 31.12. des Vorvorjahres	Voraus- sichtlicher Stand am 31.12. des Vorjahres (Ifd. HHJahr)	Voraus- sichtlicher Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	2022	2023	2024	4	5	6
	1	2	3			
12 Basiskapital	3.532.930,88	0	0	0	0	0
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	1.177.643,62	0	0	0	0	0
13 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	26.418.693,31	0	0	0	0	0
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
14 Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0	0	0	0	0
15 Fehlbeträge	0,00	0	0	0	0	0
davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
16 Nicht durch Kapitalpositionen gedeckter Fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

digitale Kopie ZVNL

# 17 Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

## Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 10 und § 4 Abs. 5 SächsKomHVO

<b>1. Teilhaushalt</b>	<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>11.111</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>
<b>Produkt:</b>	11 111 1112	Innere Verwaltungsangelegenheiten

<b>2. Teilhaushalt</b>	<b>54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen. ÖPNV</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>54.547</b>	<b>ÖPNV</b>
<b>Produkt:</b>	54 547 5470	Reg.Mittel
	54 547 5471	ÖPNV
	54 547 5472	SPNV
	54 547 5473	BEV mit regionaler Bedeutung
	54 547 5474	Aktionsprogramm Teil A+B
	54.547.5475	Aktionsprogramm Teil I (innovative Projekte)
	54 547 5476	Verbundkosten
	54.547.5477	Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV

<b>3. Teilhaushalt</b>	<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>61.612</b>	<b>Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produkt:</b>	61 612 6112	Sonstige Finanzwirtschaft

digitale Kopie ZVNL

# 18 Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zum vorgegebenen Produktrahmen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	11.111 Verwaltungssteuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktionsprogramm Teil A+B	Aktionsprogramm Teil I	Verbundkosten	Weiterentwicklung Sächs. ÖPNV	Finanzwirtschaft
Sachkonto	11.111.1112	54.547.5470	54.547.5471	54.547.5472	54.547.5473	54.547.5474	54.547.5475	54.547.5476	54.547.5477	61.612.6112
314101 - Zuweisung ÖPNVFinVO Döllnitzbahn		X								
314104 - Zuweisungen nach ÖPNVFinVO		X								
3141041 - Zuweisungen § 1 Abs. 1h ÖPNVFinVO		X								
3141042 - Zusätzliche Zuweisungen - Land		X								
314106 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - ATS									X	
3141061 - Rückzahlung EVU's - Überz. ATS									X	
3141062 - Rückzahlung MDV									X	
314108 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - PlusBus/									X	
3141081 - Rückzahlung Landkreise Mittel									X	
3141101 - Rückzahlung EVU Hilfen COVID-19				X						
314202 - Ausgleichsz. Ausbildungsverkehr SPNV				X						
314220 - Rückzahlung AP Teil A und B						X				
314230 - Rückzahlung AP Teil C								X		
314240 - Rückzahlung AP Teil I							X			
314300 - Projekt Colditz-Rochlitz - ZVMS			X							
316100 - Erträge aus der Auflösung von SoPo	X									
346100 - Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte				X						
346110 - Rückzahlungen EVU's				X						
346111 - Insolvenzplan ABRM				X						
348300 - Erträge aus Kostenerstattungen				X						
348400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	X									
358201 - Auflösung von Rückstellungen				X						X
359000 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	X									
359100 - Andere sonstige Ordentliche Erträge	X			X						
359101 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	X								X	
361200 - Zinserträge Gemeinden/Verbände										X
361700 - Zinserträge Kreditinstitute										X

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	11.111 Verwaltungssteuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktionsprogramm Teil A+B	Aktionsprogramm Teil I	Verbundkosten	Weiterentwicklung Sächs. ÖPNV	Finanzwirtschaft
Sachkonto	11.111.1112	54.547.5470	54.547.5471	54.547.5472	54.547.5473	54.547.5474	54.547.5475	54.547.5476	54.547.5477	61.612.6112
369100 - Sonstige Finanzerträge										X
401200 - Personalaufwand Angestellte	X									
401210 - Leistungsentgelte der Angestellten	X									
401900 - Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	X									
402200 - Beiträge ZVK	X									
403200 - SV Beiträge Angestellte	X									
403210 - Beiträge Gemeinde Unfallkasse	X									
407200 - Rückstellungen für Urlaubsansprüche	X									
407210 - Rückstellungen für sonst. Personal	X									
423100 - Mieten und Pachten	X									
423200 - Leasing Dienstwagen ZVNL	X									
424100 - Energieversorgung	X									
424101 - Reinigungskosten	X									
425100 - Haltung von Fahrzeugen	X									
425300 - Aufw. Gegenstände bis AHK800 EUR	X									
425400 - Unterhaltung des imm. Vermögens	X									
425500 - Unterhaltung sonst. Bewegl. Vermögens	X									
426100 - Aus- und Fortbildungen	X									
426101 - Bildschirmarbeitsplatzbrillen	X									
429100 - Sonstige Dienstleistungen	X									
429110 - Aktualisierung Homepage	X									
431104 - Rückzahlung § 1 Abs. 1d ÖPNVFinVO									X	
4311041 - Rückzahlung PlusBus- und TaktBus									X	
431105 - Fördermittelrückzahlung Land			X							
431106 - Sonstige Verbindlichkeiten Vorjahr		X								
431107 - Rückzahlung Coronahilfen					X					
431201 - AP Teil C - LK Nordsachsen								X		

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	11.111 Verwaltungssteuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktionsprogramm Teil A+B	Aktionsprogramm Teil I	Verbundkosten	Weiterentwicklung Sächs. ÖPNV	Finanzwirtschaft
Sachkonto	11.111.1112	54.547.5470	54.547.5471	54.547.5472	54.547.5473	54.547.5474	54.547.5475	54.547.5476	54.547.5477	61.612.6112
4312010 - LK Nordsachsen			X							
4312011 - Allgemeine Maßn. - LK Nordsachsen			X			X				
431202 - AP Teil C - LK Leipzig								X		
4312020 - LK Leipzig -			X							
4312021 - Allgemeine Maßn. LK Leipzig			X			X				
43120301 - Stadt Leipzig			X							
4312031 - Allgemeine Maßn. Stadt Leipzig			X							
4312033 - barrierefreie Haltestellen (LVB)						X				
4312055 - Barrierefreier Ausbau Haltestellen						X				
4312069 - Neubau GUW´s (LVB)						X				
43120691 - Planungsleistungen (LVB)						X				
43120694 - Bahnstromtrassen (LVB)						X				
43120695 - diverse Maßnahmen LVB						X				
431207 - Zuschuss Plus Bus (Verträge)					X					
4312072 - LK Leipzig PlusBus/ TaktBus									X	
4312073 - LK Nords. PlusBus/ TaktBus									X	
431212 - Digitale Vernetzung						X				
431226 - Umbau EG Delitzsch						X				
431228 - Umfeldgestaltung - Eilenburg						X				
431229 - VS Eilenburg Ost						X				
431230 - Taucha - Neubau P+R						X				
431232 - Bahnhofsvorplatz Grimma						X				
431235 - MobilitätszentraleTorgau						X				
431238 - Bahnhofsvorplatz Borna						X				
431239 - Bahnhofsvorplatz Böhlen						X				
431240 - Geithain - Neubau P+R						X				

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	11.111 Verwaltungssteuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktionsprogramm Teil A+B	Aktionsprogramm Teil I	Verbundkosten	Weiterentwicklung Sächs. ÖPNV	Finanzwirtschaft
Sachkonto	11.111.1112	54.547.5470	54.547.5471	54.547.5472	54.547.5473	54.547.5474	54.547.5475	54.547.5476	54.547.5477	61.612.6112
431241 - LSA Erneuerungen Stadt Leipzig						X				
431250 - diverse Einzelmaßnahmen						X				
4312501 - StadtLand+							X			
4312502 - PUMa							X			
4312571 - Unterführung VS Rackwitz						X				
431261 - Verknüpfungsstelle Pegau						X				
431264 - Anger-Crottendorf						X				
431266 - Fußgängerbrücke Connewitz						X				
431267 - Zugang Bahnsteig MDR						X				
431269 - Studien etc. verschiedene Projekte						X				
431277 - Leipzig P+R-Anlagen/ Plätze						X				
431285 - Anti-Vandalismus-Programm						X				
431288 - Haltestellenpr. LK Nordsachsen						X				
431290 - Ausrüstung ÖPNV-Untern. LK NS						X				
431291 - Busnetzreform Stadt Leipzig						X				
431296 - Abstellerweiterung Heiterblick						X				
4312991 - Muldental in Fahrt							X			
4312993 - Nordsachsen bewegt							X			
431300 - Zuweisungen Sonderverkehre				X						
431500 - BKZ ZVNLS GmbH	X									
431501 - Zuschuss ZVNLS GmbH - BEMU's				X						
431601 - Thüsaac /RBL - Sonstiges AP						X				
431605 - DB AG - Bahnhoftsmanagement						X				
431607 - Graffiti-Team						X				
431609 - Machbarkeitsst. VS Schkeuditz-O.						X				
431610 - BKZ VS Anger-Crottendorf						X				
4316411 - Gewährung von Billigkeitsleistungen				X						

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	11.111 Verwaltungssteuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktionsprogramm Teil A+B	Aktionsprogramm Teil I	Verbundkosten	Weiterentwicklung Sächs. ÖPNV	Finanzwirtschaft
Sachkonto	11.111.1112	54.547.5470	54.547.5471	54.547.5472	54.547.5473	54.547.5474	54.547.5475	54.547.5476	54.547.5477	61.612.6112
4316412 - Spitzabr. Rettungssch. 2021				X						
4316413 - Vorauszahlung Deutschlandticket				X						
4316414 - Personalmehrkosten EVU's 2022				X						
431642 - Leipzig - Cottbus - RE 10				X						
431643 - Leipzig- Dresden - RE 50				X						
431644 - MDSB-Netz I				X						
4316441 - S10 bis 2025 - 15 Min.Takt				X						
431645 - MDSB-Netz II				X						
431646 - Dieselnetz Ostthüringen				X						
431647 - Saale-Thüringen-Südharz-Netz				X						
431650 - Ausbildungsverkehr SPNV				X						
431700 - Betriebskosten MDV								X		
431703 - Anpass. Kinderaltersgrenze MDV									X	
431704 - Schülerfreizeitticket									X	
431705 - Azubiticket									X	
4317051 - Marktforschung zum Azubiticket									X	
4317052 - Clearingstelle ATS									X	
431706 - Ausgleich Riesa-Oschatz									X	
431707 - AGTarif Sachsen (VVO)									X	
431742 - Zuweisungen Döllnitzbahn				X						
4317421 - Zuweisungen Mobizentrale OZ				X						
431743 - DNWS Teil A				X						
431744 - DNWS Teil B				X						
431745 - DNWS Teil C				X						
442100 - Aufw. ehrenamtliche Tätigkeiten	X									
442900 - Verfügungsmittel	X									
442901 - Mitgliedsbeitrag BAG SPNV				X						

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	11.111 Verwaltungssteuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktionsprogramm Teil A+B	Aktionsprogramm Teil I	Verbundkosten	Weiterentwicklung Sächs. ÖPNV	Finanzwirtschaft
Sachkonto	11.111.1112	54.547.5470	54.547.5471	54.547.5472	54.547.5473	54.547.5474	54.547.5475	54.547.5476	54.547.5477	61.612.6112
443101 - Bürobedarf ZVNL	X									
443102 - Bücher und Zeitschriften	X									
443103 - Post- und Fernmeldegebühren	X									
443104 - Öffentliche Bekanntmachungen ZVNL	X									
443105 - SPNV-Ausschreibungsverfahren				X				X		
4431051 - Neuvergabe MDSB 2025+				X						
4431052 -MDSB 2025+ - Fahrzeugkonzeption				X						
443106 - Sachverständigen-, Gerichtskosten	X			X						
4431061 - Projektsteuerer	X		X							
443107 - sonstige Verkehrsgutachten			X							
4431072 - Aufbau eines Fahrradverleihsystems			X							
4431073 - Nahverkehrsplan ZVNL			X							
443108 - sonstige Geschäftsaufwendungen	X									X
443110 - Dienstreisen	X									
443111 - Förderung Freizeitmarketing								X		
443112 - Förderung Verbundmarketing								X		
443113 - kleinere Marketingmaßnahmen								X		
443116 - easy.GO 2.0/ MOOVMIE								X		
444100 - Versicherungen etc.	X									
449102 - Kooperationsvereinbarung MDV								X		
449103 - Ausführung Lohnabrechnung ZVNL	X									
449104 - Weitere sonstige Aufwendungen	X									
449105 - anteilige Projektfinanzierungen MDV								X		

19 Anlage - ZVNL Schienenfahrzeug GmbH -  
Wirtschaftsplan 2024

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

# Wirtschaftsplan 2024 der ZVNL Schienenfahrzeug GmbH

# ZVNLS

---

*Stand 07.11.2023*

## **Inhalt**

1. Vorbericht	181
2. Erfolgsplan und Begründung	182
3. Liquiditätsplan und Begründung	184
4. Erläuterung Investitionsplan	187
5. Erläuterung Finanzplanung	189
6. Stellenübersicht	198

digitale Kopie ZVNL

**Tabellenverzeichnis:**

Tabelle 1: Erfolgsplan	182
Tabelle 2: Liquiditätsplan	184
Tabelle 3: Investitionsplan	187
Tabelle 4: Finanzplanung - Erfolgsplan	189
Tabelle 5: Finanzplanung - Liquiditätsplan	191
Tabelle 6: Finanzplanung - Finanzbeziehungen	195
Tabelle 7: Finanzplan – Investitionsprogramm	196
Tabelle 8: Stellenübersicht (Angaben in Vollzeitäquivalenten VZÄ)	198

digitale Kopie ZVNL

### 1. Vorbericht

Der vorliegende Wirtschaftsplan der ZVNL Schienenfahrzeug GmbH (ZVNLS) orientiert sich an der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (**SächsEigBVO**) bzw. dem „Leitfaden Beteiligungsmanagement im kommunalen Bereich“ Sächsischen Staatsministeriums des Inneren und setzt die in der Satzung festgelegten Rahmenbedingungen um. Demnach wird für jedes Wirtschaftsjahr vor dessen Beginn ein Wirtschaftsplan, dem eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde liegt, über fünf Jahre (hier einschließlich des Jahres 2028) aufgestellt und beschlossen. Der Wirtschaftsplan besteht demgemäß aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan, der Finanzplanung und der Stellenübersicht.

Der **Erfolgsplan** weist die voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen im Wirtschaftsjahr aus. Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen sind zu begründen. Zum Vergleich sind die Zahlen des Erfolgsplans für das laufende Jahr und die abgerundeten Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des Vorjahres anzugeben.

Im **Liquiditätsplan** ist der Mittelzu- und Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Zum Vergleich sind die Zahlen des Liquiditätsplans für das laufende Jahr, gegebenenfalls in einer aktualisierten Form, und die abgerundeten Zahlen der Liquiditätsrechnung des Vorjahres anzugeben.

Die **Finanzplanung** besteht aus einer Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der ZVNLS des Erfolgsplans sowie des Mittelzu- und Mittelabflusses des Liquiditätsplans. Der Erfolgsplan und der Liquiditätsplan sollen gemäß SächsEigBVO dazu um Spalten für die drei folgenden Jahre (hier die Jahre bis einschließlich 2027) ergänzt werden. Der Finanzplanung ist ein Investitionsplan zugrunde zu legen, welcher die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen nach Jahresabschnitten enthält.

In der **Stellenübersicht** sind die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Beschäftigte ausgewiesen.

Unternehmensgegenstand der ZVNLS sind:

- Organisation und Ausgestaltung des ÖPNV im Verbandsgebiet des ZVNL Zweckverband für den Nahverkehrsraum Leipzig,
- Vorhaltung und Bewirtschaftung der Infrastruktur sowie Beschaffung und Beistellung von Fahrzeugen und Instandhaltungsanlagen,
- Weiterführende Finanzierung und Ausgestaltung von Maßnahmen im ÖPNV.

Aktuell steht der zweite Anstrich im Fokus der Geschäftstätigkeit. Der ZVNL hat am 27.07.2023 als Auftraggeber im Vergabeverfahren MDSB2025plus den Zuschlag im Vergabeverfahren MDSB2025BEMU erteilt. In diesem Zusammenhang erfolgte als Partner im Vergabeverfahren auch gemäß den Ausschreibungsunterlagen der Auftrag der ZVNLS zur Lieferung von 16 batterieelektrischen Fahrzeugen (BEMU) vom Typ Siemens Mireo Plus B. Gemäß Fördermittelantrag hat die Sächsische Aufbaubank SAB am 15.08.2023 den Fördermittelbescheid erteilt, vorab war am 14.07.2023 der Bescheid zum förderunschädlichen vorzeitigen Maßnahmebeginn eingegangen.

Die ZVNLS wird die BEMU für das MDSB2025plus-Netz an die DB Regio AG ab Dezember 2026 verpachten.

Nunmehr liegen für diesen Wirtschaftsplane verbindliche Preise der Fahrzeuge vor.

## 2. Erfolgsplan und Begründung

Tabelle 1: Erfolgsplan

	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	Plan 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	0	0	0	0
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen				
andere aktivierte Eigenleistungen				
Zuschüsse der Gesellschafter				
sonstige betriebliche Erträge/Auflösung Sopo	57	430	173	452
davon Zuweisungen für laufende Betriebsführung	57	430	173	452
<b>Materialaufwand</b>				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
<b>Personalaufwand</b>				
a) Löhne und Gehälter	13	120	22	170
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2	30	4	43
- davon für Altersversorgung				
<b>Abschreibungen</b>				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	2	3
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten				
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
sonstige betriebliche Aufwendungen	28	280	145	234
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
Erträge aus Beteiligungen				
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	0	0	0	0
<b>Zwischensumme</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	1
Ergebnis nach Steuern	14	0	0	2
sonstige Steuern	0	0	0	0
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

### Begründung zum Erfolgsplan

#### Erträge

- **Umsatzerlöse** aus Vermietung der BEMU-Fahrzeuge werden ab dem Jahr 2027, dem ersten vollen Betriebsjahr des MDSB2025plus-Netzes, erzielt.
- **Zuschüsse der Gesellschafter** (Zuweisungen für laufende Betriebsführung) – Bis einschließlich dem Jahr 2026 wird der ZVNL als alleiniger Gesellschafter durch Zuweisungen in voller Höhe die zu deckenden Eigenkosten der ZVNLS tragen. Es ist nicht vorgesehen, dass Stammkapital in Höhe von 500.000 € aufzuzehren.

Der Zweckverband für den Nahverkehrsraum Leipzig (ZVNL) ist alleiniger Gesellschafter der ZVNLS. Der ZVNL hat auch das gesamte Stammkapital in Höhe von 500.000 € eingebracht.

#### Aufwendungen

- **Personalaufwand:** Enthält Löhne und Gehälter sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung. Es sind zwei Geschäftsführer sowie ein VZÄ vorgesehen. Hierfür sind ca. 170.000 € p.a. eingeplant. Im Jahr 2023 ist ausschließlich der Geschäftsführer Mitarbeiter der ZVNLS.
- **Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen:** Sachanlagen sind die Büroausstattung. Immaterielle Vermögensgegenstände Lizenzen der Standardsoftware
- **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten:** Die Abschreibung der BEMU Fahrzeuge wird erst ab 2027 wirksam.
- **sonstige betriebliche Aufwendungen** sind die Eigenkosten der ZVNLS und umfassen Miete, Büroausstattung und Büromaterial, Kommunikation, Beiträge, Beratungskosten, Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Finanzbuchhaltung, Reisekosten, Repräsentation, EDV sowie Versicherungen. Die Untervermietung von Teilen der Räume der ZVNLS-Geschäftsstelle und somit Senkung der Miete wird ab 01.10.2023 umgesetzt.
- **Zinsen und ähnliche Aufwendungen:** Zinsen auf avisierte Kredite für die Eigenmittelbeschaffung der geförderten Fahrzeuge werden ab 2027 wirksam.
- **Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag:** Zuweisungen und Kosten werden bis zur Betriebsaufnahme des MDSB2025plus-Netzes so gestaltet, dass möglichst kein Jahresüberschuss oder –fehlbetrag entsteht.

### 3. Liquiditätsplan und Begründung

Tabelle 2: Liquiditätsplan

	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	Plan 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Periodenergebnis	14	0	0	2
Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	2	3
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen				
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)				
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind				
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind				
Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				
Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	0	0
Sonstige Beteiligungserträge (-)				
Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten				
Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	1
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)				
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)				
Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	1
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>5</b>
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)				
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	3	0
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)				
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	26.316	31.562	31.562
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)				

## ZVNLS Wirtschaftsplan 2024

	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	Plan 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)				
Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)				
Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)				
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)				
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)				
Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0
Erhaltene Dividenden (+)				
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	0	-26.316	-31.565	-31.536
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	500	0	1.577	1.577
Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)				
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	26.316	5.992	5.992
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	23.684	5.992	5.992
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	23.684	29.959	29.959
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)				
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)				
Gezahlte Zinsen (-)	0	0	0	0
Gezahlte Dividenden (-)				
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	500	26.316	31.536	31.536
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	514	0	-27	5
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	500	514	487
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	514	500	487	492

### Begründung zum Liquiditätsplan

- **Periodenergebnis** spiegelt den Jahresüberschuss oder –fehlbetrag des Erfolgsplans wider. Es ist erst ab dem ersten vollen Betriebsjahr des MDSB2025plus-Netzes, also 2027, ein Jahresüberschuss vorgesehen.
- **Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens** spiegelt die Abschreibungen auf immaterielle

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, hier die Büroausstattung, aus dem Erfolgsplan.

- **sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)** enthält sonstige betriebliche Erträge/Auflösung Sonderposten aus dem Erfolgsplan
- Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) – entspricht den Zinsen und ähnliche Aufwendungen aus dem Erfolgsplan
- Ertragsteuerzahlungen (-/+ ) – fallen aktuell nicht an und werden je nach Höhe der Erlöse ab 2027 relevant. Die Erlöse aus Vermietung können der Höhe nach durch die ZVNLS bestimmt werden.
- Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit – ergibt sich aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen je Periode aus der laufenden Geschäftstätigkeit
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen – beinhaltet die Aufwände für das Corporate Design der GmbH
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen sind die Ausgaben für die BEMU-Fahrzeuge.
- Cashflow aus der Investitionstätigkeit – ergibt sich aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen je Periode aus der Investitionstätigkeit.
- Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+) – führt die Eigenkapitalzuführungen des ZVNL auf. Daraus werden ab dem Jahr 2023 die Eigenmittel des Fahrzeugkaufes bestritten.
- Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+) – (zuvor avisierte Kreditaufnahme zur Überbrückung des Fördermittelflusses zwischen Auszahlung an den Fahrzeughersteller und Einzahlung der Fördermittel der SAB) sind in 2023 ff. die verzinste Kredite des ZVNL an die ZVNLS zur Überbrückung der Umsatzsteuerschuld, welche mit Rückerstattung durch das Finanzamt sofort zurückgezahlt werden.
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-) – entspricht der Tilgung des Überbrückungskredites an den ZVNL.
- Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) – dieser Posten enthält den Eingang der Fördermittel von der SAB.
- Gezahlte Zinsen (-) – Zinsen für die Kreditierung sollen ab 2027 fällig werden.
- Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen je Periode aus der Finanzierungstätigkeit.
- Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds – stellt das Delta zwischen Cashflow aus der Investitionstätigkeit und Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit dar.
- Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) – Übernahme des Finanzmittelfonds am Ende der Periode aus dem Vorjahr.
- Finanzmittelfonds am Ende der Periode – Summe aus Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds und Finanzmittelfonds am Anfang der Periode.

## 4. Erläuterung Investitionsplan

Tabelle 3: Investitionsplan

	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	Plan 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<b>Einzahlungen</b>				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens				
davon Sonstige				
<b>Auszahlungen</b>	0	26.316	31.565	31.536
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	3	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	26.316	31.562	31.536
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
davon für Sonstige				
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	0	-26.316	-31.565	-31.536
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	26.316	29.959	29.959
a) von der Gemeinde				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter				
c) von sonstigen Dritten				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	1.577	1.577
Summe Finanzmittel	0	26.316	31.536	31.536

- **Auszahlungen** – Summe der Auszahlungen für Investitionen, hier BEMU-Fahrzeuge und Corporate Design
- davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen – enthält das Corporate Design
- **davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen** – enthält die Auszahlungen für Investitionen in die BEMU-Fahrzeuge. Die Beträge sind der Höhe nach dem Angebot des Herstellers Siemens entsprechend des vereinbarten Zahlplans.

- **Auszahlungen** – Summe der Auszahlungen für Investitionen, hier BEMU-Fahrzeuge und Corporate Design
- **davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen** – enthält das Corporate Design
- **davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen** – enthält die Auszahlungen für Investitionen in die BEMU-Fahrzeuge. Die Beträge sind der Höhe nach dem Angebot des Herstellers Siemens entsprechend des vereinbarten Zahlplans.
- **finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen** – entspricht der dem Fördermittelfluss für die BEMU-Fahrzeuge.
- **finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds** – weist die Eigenkapitalzuführung durch den ZVNL aus

digitale Kopie ZVNL

## 5. Erläuterung Finanzplanung

Die Fahrzeuge (BEMU) sind bis Inbetriebnahme Dezember 2026 in Planung, Bau und Zulassung.

Dieser Prozess wird aktiv durch 2 Mitarbeiter (VZÄ) der ZVNLS begleitet.

Aufgrund der erst am 13.12.2026 beginnenden Vermietung der der BEMU für produktive Zwecke im SPNV entstehen erst ab diesem Zeitraum und insbesondere ab dem Jahr 2027 relevante Einnahmen aus der Vermietung der Fahrzeuge.

Bis zu diesem Zeitpunkt wird der ZVNLS die tatsächlich angefallenen Betriebskosten der ZVNLS ausgleichen.

Tabelle 4: Finanzplanung - Erfolgsplan

	Plan						
	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0	5.691
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen							
andere aktivierte Eigenleistungen							
Zuschüsse der Gesellschafter							
sonstige betriebliche Erträge/Auflösung Sopo	57	430	173	452	438	443	0
davon Zuweisungen für laufende Betriebsführung	57	430	173	452	438	443	0
<b>Materialaufwand</b>							
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren							
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen							
<b>Personalaufwand</b>							
a) Löhne und Gehälter	13	120	22	170	215	219	224
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2	30	4	43	54	55	56
- davon für Altersversorgung							
<b>Abschreibungen</b>							
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	2	3	0	0	5.256
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten							

	Plan						
	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach SächsEigBVO	0	0	0	0	0	0	4.993
sonstige betriebliche Aufwendungen	28	280	145	234	343	344	126
Erträge aus Beteiligungen							
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	473
<b>Zwischensumme</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>-174</b>	<b>-175</b>	4.550
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	1	0	0	1.365
Ergebnis nach Steuern	14	0	0	2	-174	-175	3.185
sonstige Steuern							
<b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	14	0	0	2	-174	-175	3.185

### Erträge

- **Umsatzerlöse** aus Vermietung der BEMU-Fahrzeuge werden ab dem Jahr 2027, dem ersten vollen Betriebsjahr des MDSB2025plus-Netzes, erzielt. Diese sind im vorliegenden Plan in voller Höhe angesetzt, können jedoch reduziert werden.
- **Zuschüsse der Gesellschafter** (davon Zuweisungen für laufende Betriebsführung) – Bis einschließlich dem Jahr 2026 wird der ZVNL als alleiniger Gesellschafter durch Zuweisungen in voller Höhe die zu deckenden Eigenkosten der ZVNLS tragen. Es ist nicht vorgesehen, dass Stammkapital in Höhe von 500.000 € aufzuzehren.

Der Zweckverband für den Nahverkehrsraum Leipzig (ZVNL) ist alleiniger Gesellschafter der ZVNLS. Der ZVNL hat auch das gesamte Stammkapital in Höhe von 500.000 € eingebracht.

### Aufwendungen

- **Personalaufwand:** Enthält Löhne und Gehälter sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung. Es sind zwei Geschäftsführer sowie ein VZÄ vorgesehen. Hierfür sind ca. 170.000 € p.a. eingeplant. Im Jahr 2023 ist ausschließlich ein Geschäftsführer Mitarbeiter der ZVNLS.
- **Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen:** Sachanlagen sind die Büroausstattung.

- **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten:** Die Abschreibung der BEMU Fahrzeuge wird erst ab 2027 wirksam.
- **sonstige betriebliche Aufwendungen** sind die Eigenkosten der ZVNLS und umfassen Miete, Büroausstattung und Büromaterial, Kommunikation, Beiträge, Beratungskosten, Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Finanzbuchhaltung, Reisekosten, Repräsentation, EDV sowie Versicherungen. Die Untervermietung von Teilen der Räume der ZVNLS-Geschäftsstelle und somit Senkung der Miete wird ab 01.10.2023 umgesetzt.
- **Zinsen und ähnliche Aufwendungen:** Zinsen auf avisierte Kredite für die Eigenmittelbeschaffung der geförderten Fahrzeuge werden ab 2027 wirksam.
- **Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag:** Zuweisungen und Kosten werden bis zur Betriebsaufnahme des MDSB2025plus-Netzes so gestaltet, dass möglichst kein Jahresüberschuss oder –fehlbetrag entsteht.

Tabelle 5: Finanzplanung - Liquiditätsplan

	Plan						
	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Periodenergebnis	14	0	0	2	-174	-175	3.185
Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	5.256
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen							
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0	4.993
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind							
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind							
Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens							
Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	0	0	0	0	473
Sonstige Beteiligungserträge (-)							
Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten							
Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)	0	0	0	1	0	0	1.365
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)							
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)							

## ZV-NLS Wirtschaftsplan 2024

	Plan						
	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0	1.365
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	14	0	2	5	-174	-175	3.920
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)							
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)			3				
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)							
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	26.316	31.562	31.536	31.536	31.536	0
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)							
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)							
Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)							
Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)							
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)							
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)							
Erhaltene Zinsen (+)							
Erhaltene Dividenden (+)							
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	0	-26.316	-31.565	-31.536	-31.536	-31.536	0
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	500	0	1.577	1.577	1.577	1.577	0
Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)							
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	26.316	5.992	5.992	5.992	17.976	0
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	23.684	5.992	5.992	5.992	5.992	11.984
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	23.684	29.959	29.959	29.959	17.976	11.984
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)							
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)							
Gezahlte Zinsen (-)	0	0	0	0	0	0	518
Gezahlte Dividenden (-)							

	Plan						
	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	500	26.316	31.536	31.536	31.536	31.536	-518
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>514</b>	<b>0</b>	<b>-27</b>	<b>5</b>	<b>-174</b>	<b>-175</b>	<b>3.403</b>
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	500	514	487	492	318	143
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>514</b>	<b>500</b>	<b>487</b>	<b>492</b>	<b>318</b>	<b>143</b>	<b>3.546</b>

- **Periodenergebnis** spiegelt den Jahresüberschuss oder –fehlbetrag des Erfolgsplans wider. Es ist erst ab dem ersten vollen Betriebsjahr des MDSB2025plus-Netzes, also 2027, ein merklicher Jahresüberschuss vorgesehen.
- **Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens** spiegelt die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, hier die Büroausstattung, aus dem Erfolgsplan.
- **sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)** enthält sonstige betriebliche Erträge/Auflösung Sonderposten aus dem Erfolgsplan
- Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) – entspricht den Zinsen und ähnliche Aufwendungen aus dem Erfolgsplan
- Ertragsteuerzahlungen (-/+ ) – fallen aktuell nicht an und werden je nach Höhe der Erlöse ab 2027 relevant. Die Erlöse aus Vermietung können der Höhe nach durch die ZVNLS bestimmt werden.
- Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit – ergibt sich aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen je Periode aus der laufenden Geschäftstätigkeit
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen – beinhaltet die Aufwände für das Corporate Design der GmbH
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen sind die Ausgaben für die BEMU-Fahrzeuge.
- Cashflow aus der Investitionstätigkeit – ergibt sich aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen je Periode aus der Investitionstätigkeit.
- Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+) – führt die Eigenkapitalzuführungen des ZVNL auf. Daraus wird ab dem Jahr 2023 - 2026 der Eigenmittelanteil des Fahrzeugkaufes bestritten.
- Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+) – sind in 2023 ff. die Kredite des ZVNL an die ZVNLS zur Überbrückung der Umsatzsteuerschuld, welche mit Rückerstattung durch das Finanzamt sofort zurückgezahlt werden. In 2026/2027 wird eine Kreditaufnahme zur Überbrückung des Fördermittelflusses zwischen Auszahlung an den Fahrzeughersteller und Einzahlung der Fördermittel der SAB notwendig.

- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-) – entspricht der Tilgung des Überbrückungskredites an den ZVNL bzw. den Finanzdienstleister.
- Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) – dieser Posten enthält den Eingang der Fördermittel von der SAB.
- Gezahlte Zinsen (-) – Zinsen für die Kreditierung sollen ab 2027 fällig werden.
- Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen je Periode aus der Finanzierungstätigkeit.
- Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds – stellt das Delta zwischen Cashflow aus der Investitionstätigkeit und Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit dar.
- Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) – Übernahme des Finanzmittelfonds am Ende der Periode aus dem Vorjahr.
- Finanzmittelfonds am Ende der Periode – Summe aus Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds und Finanzmittelfonds am Anfang der Periode.

digitale Kopie ZVNLS

Tabelle 6: Finanzplanung - Finanzbeziehungen

	2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Gewinnabführungen	0	0	0	0	0
Eigenkapitalzuführungen	1.577	1.577	1.577	1.577	0
Eigenkapitalentnahmen	0	0	0	0	0
Kredite an den Gesellschafter	0	0	0	0	0
Tilgungen					
Kredite vom Gesellschafter	5.992	5.992	5.992	5.992	0
Tilgungen	5.992	5.992	5.992	5.992	
Zuweisungen nach § 27 SächsEigBVO	173	452	438	443	0
davon nach § 27, Abs. (1)					
davon nach § 27, Abs. (2)					
davon nach § 27, Abs. (3)	173	452	438	443	
<b>Verpflichtungsermächtigungen*</b>	0	0	0	0	0
daraus fällige Zahlungen					

\* Bei den Verpflichtungsermächtigungen ist § 20 Abs. 2 Nr. 2 zu beachten. Gegebenenfalls ist die Darstellung um die Jahre zu erweitern, wenn Verpflichtungsermächtigungen für während des Finanzplanungszeitraumes fällig werdende Zahlungen vor Beginn des Finanzplanungszeitraums begründet worden sind.

Tabelle 7: Finanzplan – Investitionsprogramm

	Plan				
	2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<b>Einzahlungen</b>					
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens					
davon Sonstige					
<b>Auszahlungen</b>	31.565	31.536	31.536	31.536	11.984
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	3	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	31.562	31.536	31.536	31.536	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					
davon für Sonstige					
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0	0	0	0	11.984
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	-31.565	-31.536	-31.536	-31.536	-11.984
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	11.984	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	29.959	29.959	29.959	17.976	11.984
a) von der Gemeinde					
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter					
c) von sonstigen Dritten					
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.557	1.557	1.557	1.557	0

- **Auszahlungen** – Summe der Auszahlungen für Investitionen, hier BEMU-Fahrzeuge und Corporate Design
- **davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen** – enthält das Corporate Design
- **davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen** – enthält die Auszahlungen für Investitionen in die BEMU-Fahrzeuge. Die Beträge sind der Höhe nach dem Angebot des Herstellers Siemens entsprechend des vereinbarten Zahlplans.

- **davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung** - enthält die Tilgung des Überbrückungskredits in Folge der zeitversetzten Auszahlung der Fördermittel.
- **finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten** – weist den Überbrückungskredit in Folge der zeitversetzten Auszahlung der Fördermittel aus.
- **finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds** – weist die Eigenkapitalzuführung durch den ZVNL aus
- **finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen** – entspricht der dem Fördermittelfluss für die BEMU-Fahrzeuge.

digitale Kopie ZVNL

## 6. Stellenübersicht

Für das erforderliche Controlling der oben beschriebenen Fahrzeugwartung und Fahrzeuginstandhaltung sowie der Überwachung des Fahrzeugeinsatzes wird die ZVNLS GmbH mit eigenen Personalen ausgestattet.

Es sind zwei Geschäftsführer sowie ein VZÄ vorgesehen. Hierfür sind durchschnittlich ca. 170.000 € p.a. eingeplant. Der 2. Geschäftsführer ist gleichzeitig für den kaufmännischen Bereich verantwortlich. Weiterhin wird ein Bereich Technik geschaffen. Hier sollen die technischen Belange der Fahrzeugüberwachung gebündelt werden.

Der 1. Geschäftsführer (0,2 VZÄ) ist gleichzeitig der Geschäftsführer des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig ZVNL.

Im Jahr 2024 soll die derzeit geplante Sollstärke erreicht sein.

**Tabelle 8: Stellenübersicht (Angaben in Vollzeitäquivalenten VZÄ)**

Nr.	Bereich	Plan	IST	Plan
		2023	30.06.2023	2024
1.	Geschäftsführung	0,2	0,2	0,2
		1	0	1,0
2.	Technik	1	0	0,8
<b>Summe:</b>		<b>2,2</b>	<b>0,2</b>	<b>2,0</b>
Nachrichtlich Beamte:				
3.		0	0	0
<b>Gesamtsumme:</b>		<b>2,2</b>	<b>0,2</b>	<b>2,0</b>