



TOP 13

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan ZVNL 2026

Vorlage 23/2025

Vorlage Nr.: 23/2025

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan ZVNL 2026

Bearbeitet von:

ZVNL

Datum:

10.10.2025

Beratungsfolge:

Gremien

Datum:

Zuständigkeit

Arbeitsgremium

23.09.2025

zur Vorberatung

Verwaltungsrat

04.11.2025

zur Beschlussempfehlung

Verbandsversammlung

24.11.2025

zur Beschlussfassung

☒ Öffentlich

☐ Nicht Öffentlich

Die Verbandsversammlung des ZVNL beschließt die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2026 des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig.

Anlagen:

- Haushaltssatzung 2026
- Haushaltsplan inkl. Anlagen gemäß § 1 Abs. 3 SächsKomHVO



Kai Emanuel
Verbandsvorsitzender

digitale kopie ZVNL



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2026

Vorlage zur Beschlussfassung

digitale Kopie ZVNL

Inhaltsverzeichnis

1	Haushaltssatzung 2026	5
2	Vorbericht	9
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	87
9.2	Teilfinanzhaushalt A	107
10	Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft	111
10.1	Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen	115
10.2	Teilfinanzhaushalt A	121
11	Stellenplan 2026	125
12	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	131
13	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	135
14	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	139
14.1	Erläuterungen zu den Rückstellungen	143
15	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	147
15.1	Erläuterungen zu den Rücklagen	151
16	Darstellung der Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis	155
17	Übersicht über die Zurodnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten	159
18	Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zum vorgegebenen Produktrahmen	163
19	Anlage - ZVNL Schienenfahrzeug GmbH - Wirtschaftsplan 2026	171

digitale Kopie ZVNL

1 Haushaltssatzung 2026

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 2026:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, 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	191.828.042,00	EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	191.828.042,00	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	191.808.042,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	191.808.042,00	EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	65.000,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-65.000,00	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	-65.000,00	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	492.539,00	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
in Anspruch genommen werden darf, wird auf festgesetzt.

500.000,00 EUR

§5

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

ZVNL, den

.....
(Unterschrift Zweckverbandsvorsitzende(r))



(Siegel)

digitale Kopie ZVNL

2 Vorbericht

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Allgemeines	12
1.1 Produktbildung / Schlüsselprodukte	13
1.2 Gliederung des Gesamthaushaltes 2026	14
1.3 Wesentliche Ziele und Strategien des ZVNL und zu erwartende Änderungen gegenüber dem Vorjahr	16
2. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	17
2.1 Erträge	17
2.2 Aufwendungen	21
2.3 Entwicklung des Vermögens	25
2.3.1 Anlagevermögen – Immaterielle Vermögensgegenstände	25
2.3.2 Anlagevermögen – Sachanlagen	26
2.3.3 Anlagevermögen – Finanzanlagen	27
2.3.4 Umlaufvermögen – Forderungen	28
2.3.5 Umlaufvermögen – Liquide Mittel	29
2.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite	30
3. Entwicklung Gesamtergebnis und der Rücklagen des ZVNL unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung	31
4. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	31
5. Entwicklung Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit und Entwicklung Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag	32
5.1 Entwicklung Liquiditätsreserve	33
6. Finanzierungsbedarf für Inanspruchnahme von Rückstellungen	34
7. Basiskapital	35
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 29. Juni 2024 mit einem Ausweis der Zuweisungen der Regionalisierungsmittel für den ZVNL bis einschließlich dem Jahr 2027.

Im Haushaltsplan 2026 wird die aktuelle mittelfristige Planung bis 2029 abgebildet. Der ZVNL hat unterstellt, dass die ÖPNVFinVO fortgeschrieben wird und die Erträge daraus entsprechend eingestellt.

Im Planjahr 2029 entsteht ein Fehlbetrag in Höhe von 2.497.263 EUR. Dieser ergibt sich aus dem kontinuierlichen Anstieg der Aufwendungen für die Verkehrsleistungen im ZVNL-Gebiet.

Die Deckung des Fehlbetrages im Jahr 2029 erfolgt mit der Entnahme der Mittel aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.

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 2026 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 2026

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)

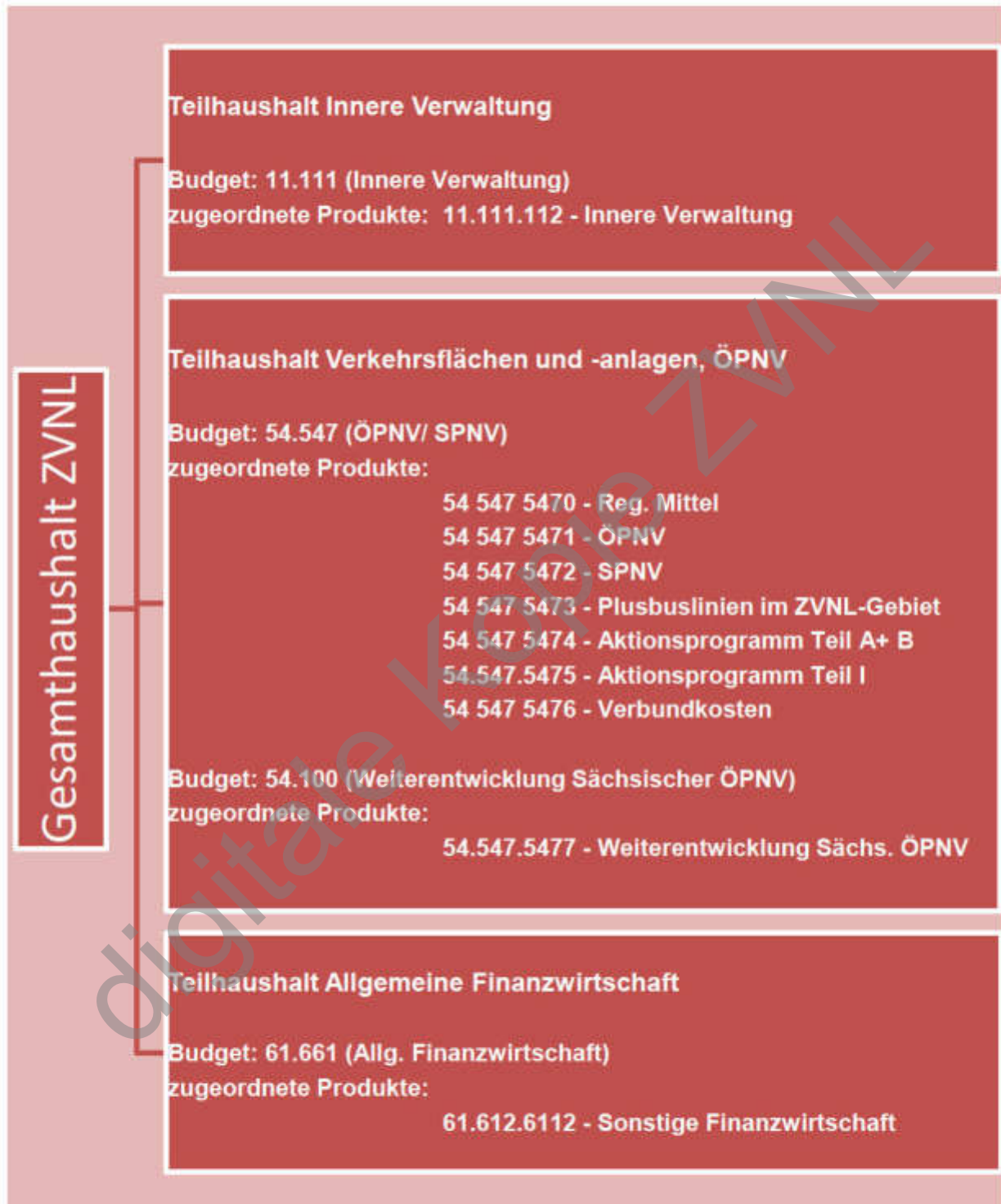
Innerhalb der Budgets besteht gemäß § 20 Abs. 1 SächsKomHVO Deckungsfähigkeit. Das heißt alle Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Zahlungsunwirksame Aufwendungen dürfen nicht zugunsten zahlungswirksamer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

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 weiterzuentwickeln.

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 2026, 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 2024 -EUR-	Ansatz des Vorjahres 2025 -EUR-	Ansatz des Planjahres 2026 -EUR-	Plan 2027 -EUR-	Plan 2028 -EUR-	Plan 2029 -EUR-
Zuweisungen und Umlagen ...	212.784.455,89	186.579.548	186.578.042	191.574.876	197.115.901	202.823.308
privatrechtliche Leistungsentgelte	27.579.556,61	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzerträge	722.038,37	500.000	250.000	200.000	200.000	200.000
sonstige ordentl. Erträge	705.178,75	0	0	0	0	0
Summe ordentl. Erträge	241.791.229,62	188.079.548	191.828.042	196.774.876	202.315.901	208.023.308

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 dem Aktionsprogramm 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 ergeben sowie die Zinserträge aus den gewährten Darlehen des ZVNL.

Sonstige ordentliche Erträge

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

Darstellung geplante Erträge 2026

Die geplanten Erträge gliedern sich im Haushalt 2026 wie folgt auf:



Der größte Ertragsposten ist 2026 mit insgesamt 186.578.042 EUR und einem Anteil an den Gesamterträgen von 97,26 % 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 2,61 % der Gesamterträge.

Drittgrößte Ertragsposition mit 250.000 EUR und einem Anteil von 0,13 % 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.

Die aktuelle ÖPNVFinVO, in der Fassung vom 29.06.2024, regelt die Auszahlung der Regionalisierungsmittel an die Zweckverbände bis einschließlich dem Jahr 2027.

Bei unserer Planung für das Jahr 2028 ff haben wir unterstellt, dass die Regionalisierungsmittel, wie bisher mit einer Dynamisierung von 3% fortgeschrieben werden, basierend auf dem Wert von 2027.

Aktuelle Entwicklung für den ZVNL:

Ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Planjahres	Plan	Plan	Plan
2024	2025	2026	2027	2028	2029
-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
Zuweisung der Regionalisierungsmittel gemäß Anlage 1 zur § 1 Absatz 1 Satz 1 ÖPNVFinVO an den ZVNL					
174.527.434	179.743.238	179.865.682	184.867.516	190.413.541	196.125.948
Zuweisung gemäß ÖPNVFinVO für Schmalspurbahn (Döllnitzbahn)					
685.610	697.950	629.000	629.000	629.000	629.000

Wie in der Tabelle ersichtlich wird, steigen die Zuweisungen der Regionalisierungsmittel jährlich an. Dies entspricht der Systematik der aktuellen ÖPNVFinVO. Die Zuweisungen für die Schmalspurbahn wurden allerdings reduziert und eine Steigerung ist derzeit nicht absehbar.

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)	Reg. Mittel / Gesamtaufwand		Jährlich
-EUR-	Ordentlicher Gesamtaufwand EUR-	Prozentualer Anteil	
141.054.675	166.634.517	84,64 %	Ergebnis 2020
143.609.282	172.508.160	83,24 %	Ergebnis 2021
164.997.965	204.955.227	80,50 %	Ergebnis 2022
170.046.601	198.736.328	85,56 %	Ergebnis 2023
175.213.044	241.791.229	72,46 %	Ergebnis 2024
180.441.188	188.079.548	95,93 %	Plan 2025
180.494.682	191.828.042	94,09 %	Plan 2026

Anhand des Kostendeckungsgrades wird deutlich ersichtlich, dass die Reg. Mittel unter Beachtung der Erlöse die Haupteinnahmequelle des ZVNL sind. Die Entwicklung des Kostendeckungsgrades ist bisher 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 2024 -EUR-	Ansatz des Vorjahres 2025 -EUR-	Ansatz des Planjahres 2026 -EUR-	Plan 2027 -EUR-	Plan 2028 -EUR-	Plan 2029 -EUR-
Personalaufwendungen	927.284,69	1.126.850	1.156.100	1.183.546	1.207.662	1.232.239
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.706,27	266.000	268.000	233.000	233.000	268.000
planmäßige Abschreibungen	484.239,13	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18,79	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen ...	225.221.556,62	185.588.514	189.488.362	194.690.310	200.277.496	208.377.852
Sonstige ordentliche Aufwendungen	747.126,45	1.073.184	895.580	653.020	637.743	638.480
Summe ordentliche Aufwendungen	227.634.931,95	188.079.548	191.828.042	196.774.876	202.315.901	210.486.571

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen beinhalten die Aufwendungen für die Bediensteten der Geschäftsstelle des ZVNL (gemäß Stellenplan) sowie die Aufwendungen für Praktikanten und studentische Hilfskräfte. Im Stellenplan für das Jahr 2026 sind beim ZVNL 12,18 Planstellen vorgesehen.

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 2026

Die geplanten Aufwendungen gliedern sich im Haushalt 2026 wie folgt auf:



Die Abbildung zeigt, dass den größten Aufwandsposten die Transferaufwendungen in Höhe von 189.488.362 EUR ausmachen. Das entspricht einem Anteil von 98,78 % der Gesamtaufwendungen. Zweitgrößte Aufwandsposition mit 1.156.100 EUR und einem Anteil von 0,60 % sind die Personalaufwendungen. Mit einem Anteil von 0,46 % sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen die drittgrößte Aufwandsposition des ZVNL. Veranschlagt sind diese mit einem Wert von 895.580 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 und die ZVNLS GmbH sowie die Maßnahmen zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV, welche die Zuschüsse für PlusBus/ TaktBus enthalten, Bestandteil der Transferaufwendungen.

Grobe Übersicht der Transferaufwendungen:

	RE 2024 -EUR-	2025 -EUR-	2026 -EUR-	2027 -EUR-	2028 -EUR-	2029 -EUR-
Aktionsprogramm Teil A+B, C und I	46.680.505	18.057.550	17.167.818	8.621.797	6.193.124	6.138.876
Finanzielle Verpflichtung aus Verkehrsverträgen	155.246.762	159.735.600	164.501.736	178.714.604	186.675.125	194.874.191
Zuschuss PlusBus Linien	1.235.704	1.235.704	1.235.704	1.235.704	1.235.704	1.235.704
Betriebskosten MDV / ZVNLS	430.658	583.000	607.244	142.345	147.683	153.221
Maßn. zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV	6.840.983	5.975.860	5.975.860	5.975.860	5.975.860	5.975.860

Innerhalb der Transferaufwendungen stellen die finanziellen Verpflichtungen aus den bestehenden Verkehrsverträgen die Hauptaufwendungen des ZVNL dar. Das widerspiegelt die Hauptaufgabe des Verbandes.

Hier ist ein jährlicher Anstieg der Aufwendungen zu sehen. Das hat unter anderem mit der Neuausschreibung von Verkehrsleistungen zu tun. Die Angebotspreise für die betroffenen Netze liegen um einiges über den bisherigen Preisen der Verträge, was im Zusammenhang mit der Entwicklung der Personal- und Energiekosten steht.

Beim Aktionsprogramm muss angemerkt werden, dass aufgrund der finanziellen Situation des ZVNL eine Reduzierung der jährlich zur Verfügung stehenden Mittel erfolgen muss, um 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 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 Generalversammlung und des Aufsichtsrats der MDV GmbH bilden dafür die Grundlage.

Des Weiteren zahlt der ZVNL für seine ZVNLs GmbH Betriebskostenzuschüsse bis zum Jahr 2026. Ab dem Jahr 2027 soll sich die ZVNLs GmbH selbst tragen und ein Zuschuss vom ZVNL ist nicht mehr nötig.

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) -EUR-	Anteil Aufwand Verkehrsverträge an Reg. Mittel -EUR- SPNV-Quote		Jährlich
141.054.675	116.361.204	82,49 %	Ergebnis 2020
143.609.282	118.663.665	82,62 %	Ergebnis 2021
164.997.965	131.244.044	79,54 %	Ergebnis 2022
170.046.601	144.514.875	84,98 %	Ergebnis 2023
175.213.044	155.246.762	88,60 %	Ergebnis 2024
180.441.188	159.735.500	88,52 %	Plan 2025
180.494.682	164.501.736	91,14 %	Plan 2026

Die finanziellen Verpflichtungen aus den Verkehrsverträgen steigen jährlich 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 in den letzten 5 Jahren:

Immaterielle Vermögensgegenstände	-EUR-
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	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	19.654,00
Stand 01.01.2024	4.066,00
Zugänge	3.693,34
Abgänge	2,00
Abschreibungen	4.158,35
Stand 01.01.2025	3.599,00
Zugänge geplant	5.000,00
Abgänge geplant	0,00
Abschreibungen geplant	2.731,00
vsl. Stand 01.01.2026	5.868,00

Im Jahr 2026 ist für die Anschaffung und Erweiterung von immateriellen Vermögensgegenständen ein Betrag in Höhe von 35.000 EUR im Finanzhaushalt eingeplant.

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 in den letzten 5 Jahren:

Betriebs- und Geschäftsausstattung	-EUR-
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	11.716,71
Abgänge	2,00
Abschreibungen	18.373,71
Stand 01.01.2024	39.137,00
Zugänge	13.475,71
Abgänge	613,56
Abschreibungen	13.877,15
Stand 01.01.2025	38.122,00
Zugänge geplant	50.000,00
Abgänge geplant	0,00
Abschreibungen geplant	22.269,00
vsl. Stand 01.01.2026	65.853,00

Im Jahr 2026 ist für die Neuanschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung ein Betrag in Höhe von 30.000 EUR im Finanzhaushalt eingeplant.

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

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.

Im Jahr 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 ZVNLS 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 Zahlung der Darlehenszinsen begann im Jahr 2024.

Die Darlehenstilgung wird gemäß der 6. Änderung des Darlehensvertrages vom 28. November 2019/ 2. Dezember 2019 erstmalig zum 30.06.2026 fällig. Die Zahlungen sind der Finanzplanung enthalten. Das Darlehen ist als Ausleihung bilanziert und wurde in der Anlagenbuchhaltung entsprechend aktiviert.

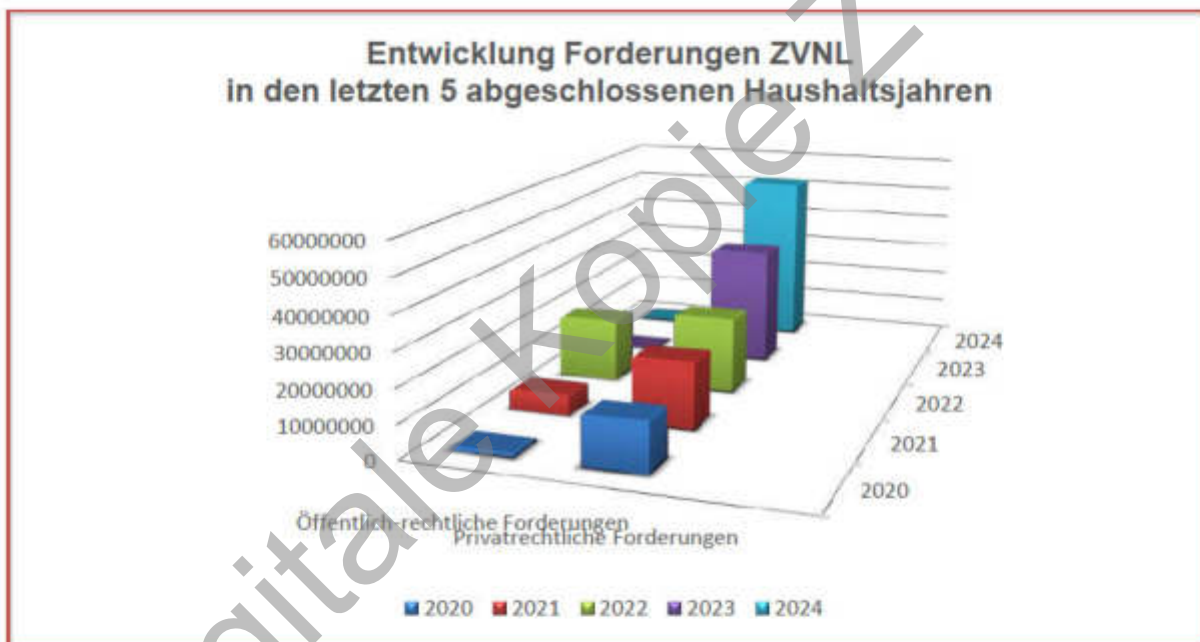
Des Weiteren gewährte der ZVNL der ZVNLS GmbH für 2023 eine kurzfristige Liquiditätshilfe in Form eines Gesellschafterdarlehens mit Darlehensvertrag vom 27.09.2023. Die daraus entstandenen Zinsen werden vereinbarungsgemäß im Jahr 2027 an den ZVNL gezahlt und sind entsprechend unter den offenen Forderungen bilanziert.

Für die Jahre 2024 bis 2026 wurde gemäß Beschluss Nr. 16/2023 ebenfalls ein Darlehensvertrag über die Gewährung eines kurzfristigen Gesellschafterdarlehens geschlossen. Die hier entstehenden Zinsen werden ebenfalls im Jahr 2027 fällig.

2.3.4 Umlaufvermögen – Forderungen des ZVNL

Der ZVNL weist offene Forderungen bilanziell entsprechend aus. Diese sind öffentlich-rechtlicher sowie privatrechtlicher Natur.

Schlussbilanz 2020 - in EUR -	Schlussbilanz 2021 - in EUR -	Schlussbilanz 2022 - in EUR -	Schlussbilanz 2023 - in EUR -	Schlussbilanz 2024 - EUR -
Öffentlich-rechtliche Forderungen				
1.337.793	6.043.979	18.849.569	81.794	12.097,06
Privatrechtliche Forderungen				
14.692.974	19.819.524	22.740.216	35.513.701	52.084.189



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 fordert der ZVNL, von den bereits geleisteten Abschlagszahlungen. Die Prüfungsverfahren der Abrechnungen sind sehr umfangreich und können sich deshalb zeitlich, ggf. auch über mehrere Jahre, hinziehen. Die Erlösabrechnungen der einzelnen Verkehrsleistungen spielen hier ebenfalls eine erhebliche Rolle.

Der Forderungsposten steigt jährlich an, was auch das Problem des fehlenden Personals bei den EVU's widerspiegelt und die damit verbunden ausfallenden Leistungen.

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 01.01.2021	Stand 01.01.2022	Stand 01.01.2023	Stand 01.01.2024	Stand 01.01.2025
- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
2.711.037,37	3.315.847,99	4.133.425,72	5.057.680,95	9.159.467,04

Die liquiden Mittel des ZVNL sind in den letzten fünf Jahren gestiegen.

2.4 Verbindlichkeiten

Entwicklung der Verbindlichkeiten in den letzten fünf Jahren:

Stand 01.01.2021 (JAB 2020)	Stand 01.01.2022 (JAB 2021)	Stand 01.01.2023 (JAB 2022)	Stand 01.01.2024 (JAB 2023)	Stand 01.01.2025 (JAB 2024)
- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	- EUR -	- EUR -
2.954.871	6.502.276	1.136.015	1.633.399	3.768.507

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:

	2026 - in EUR -	2027 - in EUR -	2028 - in EUR -	2029 - in EUR -
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	191.828.042	196.774.876	202.315.901	208.023.308
ordentliche Aufwendungen	191.828.042	196.774.876	202.315.901	210.486.571
ordentliches Ergebnis	0	0	0	-2.463.263
Sonderergebnis	0	0	0	0
Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	0	0	0	-2.463.263
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	-2.463.263
Fehlbetragsabdeckung				
Entnahme aus Überschüssen ordentliches Ergebnis	0	0	0	2.463.263
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 01.01.2025 (JAB 2024)	vs. Stand/ Entwick- lung 2026	vs. Stand/ Entwicklung 2027	vs. Stand/ Entwicklung 2028	vs. Stand/ Entwicklung 2029
	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
Rücklage aus Überschüs- sen des ordentlichen Ergebnisses	55.692.511	55.692.511	55.692.511	55.692.511	55.692.511
Geplante Zu- bzw. Ab- gänge	0	0	0	0	-2.463.263

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Die Rücklage weist zum 01.01.2025 einen Betrag in Höhe von 55.692.511 EUR aus. Eine Entnahme oder Zuführung zur Rücklage ist in den Jahren 2025 bis 2028 ist nicht geplant.

Im Jahr 2029 wird eine Entnahme der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 2.463.263 EUR notwendig und den geplanten Fehlbetrag im Jahr 2029 ausgleichen zu können.

4. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Im Jahr 2026 ist vom ZVNL ein Betrag von 30.000 EUR für die Neuanschaffung beweglicher Sachanlagen für die Geschäftsstelle sowie 35.000 EUR für die Erweiterung von immateriellen Vermögensgegenständen des ZVNL im Haushaltsplan (Finanzhaushalt) vorgesehen.

Der ZVNL fördert darüber hinaus auch im Jahr 2026 im Rahmen seines Aktionsprogramms (Teil A+B) Investitionsvorhaben seiner Verbandsmitglieder.

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.

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

	2026 - in EUR -	2027 - in EUR -	2028 - in EUR -	2029 - in EUR -
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelfehlbetrag	0	0	0	-2.463.263
Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	-65.000	-20.000	-20.000	-2.483.263
<i>Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen</i>	6.549.424	743.385	743.385	743.385
<i>Auszahlung für Gewährung Darlehen</i>	5.991.885	0	0	0
<i>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr</i>	492.539	723.385	723.385	-1.739.878

Der Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist in den Jahren 2026 bis 2028 ausgeglichen. Im Jahr 2029 entsteht hier ein Defizit in Höhe von 2.463.263 €.

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

Im Jahr 2026 gewährt der ZVNL der ZVNLS, deren 100%iger Gesellschafter er ist, eine unterjährig eine Liquiditätshilfe in Form eines Gesellschafterdarlehens. Außerdem werden erstmalig die Rückzahlungen aus dem Darlehen an die VMS GmbH fällig, so dass 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 -
2025				
Liquide Mittel	9.159.467	0	454.038	9.613.505
2026				
Liquide Mittel	9.613.505	0	492.539	10.106.044
2027				
Liquide Mittel	10.106.044	0	723.385	10.829.429
2028				
Liquide Mittel	10.829.429	0	723.385	11.552.814
2029				
Liquide Mittel	11.552.814	1.739.878	0	9.812.936

Die Liquiden Mittel steigen an, was mit der Tilgung des gewährten Darlehens an die VMS GmbH im Zusammenhang steht. Im Jahr 2029 ist eine Reduzierung der Liquiditätsreserve erforderlich, um die fehlenden Einzahlungen auszugleichen.

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 01.01.2022 (JAB 2020) - in EUR-	Stand 01.01.2023 (JAB 2021) -in EUR-	Stand 01.01.2024 (JAB 2022) -in EUR-	Stand 01.01.2025 (JAB 2023) -in EUR-
Rückstellungen gesamt	1.533.482	28.409.817	7.890.632	15.337.839
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	483.973	480.766	463.718	9.843
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	1.007.822	27.882.189	7.368.857	15.275.455
Sonstige Rückstellungen (Urlaubsrückstellungen und sonstige Personalarückstellungen sowie Rückstellung für Prüfung JAB)	41.686	46.862	58.057	52.541

Die Finanzierung der Rückstellungen ist abgesichert durch die liquiden Mittel des ZVNL, die derzeit ca. 9,5 Mio. EUR betragen. Des Weiteren ist noch offen, ob die Rückstellungen in diesem Umfang zur Auszahlung kommen werden. Es ist eher davon auszugehen, dass diese sich nach abschließender Prüfung reduzieren.

7. Entwicklung Basiskapital

Das Basiskapital des ZVNL entwickelt sich wie folgt:

	Basiskapital -in EUR-
Stand 2021	3.532.930
Stand 2022	3.532.930
Stand 2023	3.532.930
Stand 2024	3.532.930
Stand 2025	3.532.930

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 2025
Stadt Leipzig	610.939
LK Leipzig	259.632
LK Nordsachsen	198.924
Gesamt	1.069.495

(Quelle: Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen, Kamenz)

Veränderung der Bevölkerung 2030 gegenüber 2025

Verbandsmitglieder ZVNL	2025 (in 1 000)	2030 (in 1 000)	Veränderung in %
Stadt Leipzig	610,9	653,1	+6,9 %
LK Leipzig	259,6	260,5	+0,3 %
LK Nordsachsen	198,9	198,7	-0,1 %
	1.069,4		+7,1%

(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 sind die Bevölkerungszahlungen eher konstant und verzeichnen geringe Rück- und Zugänge.

Mit 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.

3 Gesamtresultatshaushalt

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Ergebnishaushalt zu §§ 2 und 9 Abs. 1
SächsKomHVO
HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Haushaltsjahr 2026

23.10.2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0,00	0	0	0	0	0
darunter:						
Grundsteuern A, B, C und D	0,00	0	0	0	0	0
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	212.784.455,89	186.579.548	186.578.042	191.574.876	197.115.901	202.823.308
314101 - Zuweisung ÖPNVFinVO Döllnitzbahn	685.610,00	697.950	629.000	629.000	629.000	629.000
314104 - Zuweisungen nach ÖPNVFinVO	174.510.264,95	179.743.238	179.865.682	184.867.516	190.413.541	196.125.948
314106 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - ATS	700.000,00	0	0	0	0	0
314108 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - PlusBus/ TaktBus	6.024.960,00	5.913.360	5.913.360	5.913.360	5.913.360	5.913.360
3141091 - Projektförderung Colitz - Rochlitz	29.350,76	0	0	0	0	0
314112 - DTFinVO - Ausgleichsleistungen 2024	2.839.271,35	0	0	0	0	0
314202 - Zuweisung Ausgleichszahlung im Ausbildungsverkehr SPNV	2.805.168,37	0	0	0	0	0
314220 - Rückzahlung AP Teil A und B	284.526,83	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
314240 - Rückzahlung AP Teil I	18.850,74	0	0	0	0	0
314300 - Projekt Colditz-Rochlitz - ZVMS	13.043,46	0	0	0	0	0
314600 - Rückzahlung EVU's RL Corona-Billigkeitsleist. 2022	5.018.234,67	0	0	0	0	0
314601 - Rückzahlung EVU's Vorauszahlung Deutschlandticket-Ausgleich 2023	7.769.587,27	0	0	0	0	0
314610 - Vergleichszahlung DB InfraGO	12.000.000,00	0	0	0	0	0
314611 - anteilige Erstattung Verfahrensgebühr	67.552,00	0	0	0	0	0
316100 - Erträge aus Auflösung SoPo	18.035,49	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
darunter:						
allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	18.035,49	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
316100 - Erträge aus Auflösung SoPo	18.035,49	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	27.579.556,61	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
346110 - Rückzahlungen Eisenbahnverkehrsunternehmen	27.579.555,61	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
346111 - Insolvenzplan ABRM	1,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	722.038,37	500.000	250.000	200.000	200.000	200.000
361500 - Zinserträge Verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	26.963,48	0	0	0	0	0
361600 - Zinserträge Sonstige öffentliche Sonderrechnung	137.823,60	0	137.824	137.824	137.824	137.824
361700 - Zinserträge Kreditinstitute	516.393,02	450.000	62.176	12.176	12.176	12.176
369100 - Sonstige Finanzerträge	40.858,27	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	705.178,75	0	0	0	0	0
358102 - Erträge aus Zuschreibungen	17.202,20	0	0	0	0	0
358201 - Auflösung von Rückstellungen	693.994,28	0	0	0	0	0
359000 - Weitere sonst. ordentl. Erträge	-9.387,44	0	0	0	0	0
359100 - Andere sonstige Ordentl. Erträge	134,97	0	0	0	0	0
359101 - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.234,74	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	241.791.229,62	188.079.548	191.828.042	196.774.876	202.315.901	208.023.308

Ergebnishaushalt zu §§ 2 und 9 Abs. 1
SächsKomHVO
HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Haushaltsjahr 2026

23.10.2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
11 Personalaufwendungen	927.284,69	1.126.850	1.156.100	1.183.546	1.207.662	1.232.239
401200 - Personalaufwand Angestellte	744.363,38	885.250	908.000	933.424	952.092	971.134
401210 - Leistungsentgelte der Angestellten	19.999,96	21.000	22.000	23.000	24.000	25.000
401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte/ Praktikanten	0,00	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
402200 - Beiträge ZVK	27.064,87	30.100	31.000	31.868	32.505	33.155
403200 - SV Beiträge Angestellte	132.105,96	176.000	180.500	185.554	189.265	193.050
403210 - Beiträge Gemeinde Unfallkasse	3.750,52	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.706,27	266.000	268.000	233.000	233.000	233.000
423100 - Mieten und Pachten	104.255,93	110.000	115.000	115.000	115.000	115.000
423200 - Leasing Dienstwagen ZVNL	9.980,88	10.000	10.000	0	0	0
424100 - Energieversorgung	9.658,00	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
424101 - Reinigungskosten	11.044,15	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	4.587,26	10.000	10.000	0	0	0
425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände bis AHK800 EUR	5.748,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
425400 - Unterhaltung des imm. Vermögens (Wartungsverträge etc.)	73.695,41	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
425500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
426100 - Aus- und Fortbildungen	2.855,18	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
429100 - Sonstige Dienstleistungen	32.880,69	25.000	25.000	10.000	10.000	10.000
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	484.239,13	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
471100 - Abschreibungen auf immaterielles Vermögen/ BGA	18.035,49	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
472100 - Einzelwertberichtigung von Forderungen	453.298,54	0	0	0	0	0
472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	12.905,10	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18,79	0	0	0	0	0
459910 - Zinsen für nicht termingerechten Einsatz von Fördermitteln	18,79	0	0	0	0	0
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	225.221.556,62	185.588.514	189.488.362	194.690.310	200.227.496	208.377.852
431003 - RZ Modellprojekt PUMA/ ZVNL	50.203,94	0	0	0	0	0
431104 - Rückzahlung Mittel nach § 1 Abs. 1d ÖPNVFinVO (Azubiticket)	101.176,80	0	0	0	0	0
4311071 - Rückzahlung Leistungen RL Corona-Billigkeitsleistungen ÖPNV 2022	4.178.085,37	0	0	0	0	0
4311072 - Rückzahlung Ausgleichsleistungen DTFinVO2023	7.734.589,55	0	0	0	0	0
4311073 - Rückzahlung Ausgleichsleistungen DTFinVO2024	2.839.271,35	0	0	0	0	0
431200 - Aktionsprogramm Teil A/B/C/I	0,00	0	0	0	0	0
4312000 - Zuschüsse ÖSPV	0,00	0	0	0	0	0
431201 - AP Teil C - LK Nordsachsen	0,00	0	0	0	0	0
4312011 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - LK Nordsachsen	0,00	0	0	0	0	0
431202 - AP Teil C - LK Leipzig	0,00	0	0	0	0	0
4312021 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - LK Leipzig	0,00	0	0	0	0	0
431203 - AP Teil C - Stadt Leipzig	0,00	0	0	0	0	0
4312031 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - Stadt Leipzig	0,00	0	0	0	0	0
4312033 - barrierefreie Haltestellen (LVB)	0,00	0	0	0	0	0
4312055 - Barrierefreier Ausbau Haltestellen	0,00	0	0	0	0	0
4312065 - Anzeigentafel Bayr. Bhf.	0,00	0	0	0	0	0
4312069 - Neubau GUW's (LVB)	0,00	0	0	0	0	0
43120693 - Beschaffung und Errichtung DFI (LVB)	0,00	0	0	0	0	0
43120694 - Bahnstromtrassen (LVB)	0,00	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt zu §§ 2 und 9 Abs. 1
SächsKomHVO
HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Haushaltsjahr 2026

23.10.2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					2027	2028	2029
					EUR		
		1	2	3	4	5	6
43120695 - diverse Maßnahmen LVB (aus Prio 2 AP))		0	0	0	0	0	0
43120696 - Baumaßnahmen LVB (verschiedene Projekte)		0	0	0	0	0	0
431207 - Zuschuss Plus Bus (Verträge)							
4312072 - Zuweisung LK Leipzig PlusBus/ TaktBus							
4312073 - Zuweisungen Landkreis Nordsachsen PlusBus/ TaktBus							
4312076 - Beschaffung FGU-Einheiten	0,00	0		0	0	0	0
4312077 - Georg-Schwarz-Brücken	0,00	0		0	0	0	0
431226 - Umbau EG Delitzsch unterer Bahnhof				0	0	0	0
431229 - VS Eilenburg Ost	0,00			0	0	0	0
431232 - Umgestaltung Bahnhofsvorplatz Grimma/ Neubau P+R	0,00			0	0	0	0
431238 - Bahnhofsvorplatz Borna	0,00			0	0	0	0
431239 - Bahnhofsvorplatz Böhlen		0	0	0	0	0	0
431250 - diverse Einzelmaßnahmen Bau/ Planungen				0	0	0	0
4312501 - StadtLand+		0	0	0	0	0	0
4312502 - PUMa		0	0	0	0	0	0
431264 - Anger-Crottendorf		0	0	0	0	0	0
431265 - P+R-Platz Connewitz		0	0	0	0	0	0
431266 - Fußgängerbrücke Connewitz				0	0	0	0
431268 - Verkehrsplanung verschiedener Projekte (Stadt Leipzig)	0,00			0	0	0	0
431269 - Verschiedene Projekte (Stadt Leipzig)	0,00		0	0	0	0	0
431275 - Planung und Ausbau B+R-Anlagen/ Fahrradstationen	0,00	0		0	0	0	0
431277 - Leipzig P+R-Anlagen/ Plätze	0,00	0		0	0	0	0
431285 - Anti-Vandalismus-Programm				0	0	0	0
431288 - Haltestellenprogramm LK Nordsachsen	0,00		0	0	0	0	0
431291 - Busnetzreform Stadt Leipzig				0	0	0	0
431296 - Abstellenweiterung Heiterblick		0	0	0	0	0	0
4312992 - Innovative Projekte LK Leipzig			0	0	0	0	0
4312993 - Nordsachsen bewegt				0	0	0	0
4312996 - Europäische Mobilitätswoche				0	0	0	0
4312998 - CTC Delitzsch	0,00	0		0	0	0	0
4312999 - Grunderneuerung Stützwand DBG	0,00	0		0	0	0	0
431300 - Zuweisungen Sonderverkehre	0,00						
431500 - Betriebskostenzuschuss ZVNL Schienenfahrzeug GmbH				0	0	0	0
431501 - Zuschuss ZVNLS GmbH - BEMU's		0	0	0	0	0	0
431601 - ThüsaC /RBL - Sonstiges AP				0	0	0	0
431605 - DB AG - Bahnhofsmangement Bau/ Planung				0	0	0	0
431607 - Graffiti-Team Bahnhofsmangement Leipzig				0	0	0	0
4316413 - Vorauszahlung Deutschlandticket		0	0	0	0	0	0
431642 - Leipzig - Cottbus - RE 10							
431643 - Leipzig- Dresden - RE 50							
431644 - MDSB-Netz I				0	0	0	0
4316441 - S10 bis 2025 - 15 Min.Takt Leipzig-Grünau		0	0	0	0	0	0
4316442 - MDSB 2025+	0,00	0					
4316443 - Nachtbusverbindung Leipzig Hbf. - Flughafen Leipzig/Halle				0	0	0	0
431645 - MDSB-Netz II							
431646 - Dieselnetz Ostthüringen							
431647 - Saale-Thüringen-Südharz-Netz							
431650 - Ausgleichszahlung Ausbildungsverkehr SPNV	2.805.168,37	0	0	0	0	0	0
431700 - Betriebskosten MDV	125.657,99	128.800	135.244	142.345	147.683	153.221	
431703 - Anp. Kinderaltersgrenze MDV	44.916,69	0	0	0	0	0	0
431705 - Azubiticket	598.823,20	0	0	0	0	0	0
4317052 - Clearingstelle ATS	8.914,29	0	0	0	0	0	0
431706 - Ausgleich Riesa-Oschatz	4.061,80	0	0	0	0	0	0
431707 - KC Tarif Sachsen (VVO)	58.130,35	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
431742 - Zuweisungen Döllnitzbahn							
4317421 - Zuweisungen Döllnitzbahn für Betrieb Mobilitätszentrale Oschatz							
431743 - DNWS Teil A							
4317433 - Umleitungsverkehre RE 6E		0	0	0	0	0	0
431744 - DNWS Teil B				0	0	0	0

Ergebnishaushalt zu §§ 2 und 9 Abs. 1
SächsKomHVO
HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Haushaltsjahr 2026

23.10.2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
431745 - DNWS Teil C						
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
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	747.126,45	1.073.184	895.580	653.020	637.743	638.480
442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	234,00	500	500	500	500	500
442900 - Verfügungsmittel	0,00	250	250	250	250	250
442901 - Mitgliedsbeitrag BAG SPNV	20.087,19	19.057	19.590	20.130	20.853	21.590
442902 - Mitgliedsbeitrag Deutschlandtarifvertrags-Gesellschaft	6.767,04	15.046	16.000	16.000	16.000	16.000
443101 - Bürobedarf ZVNL	3.536,22	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
443102 - Bücher und Zeitschriften	8.547,64	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
443103 - Post- und Fernmeldegebühren	9.894,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
443104 - Öffentliche Bekanntmachungen ZVNL	27.658,47	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
443105 - SPNV-Ausschreibungsverfahren	182.956,81	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
443106 - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	89.444,28	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4431061 - Projektsteuerer	55.341,09	57.600	16.000	16.000	0	0
443107 - sonstige Verkehrsgutachten	118.370,60	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4431073 - Nahverkehrsplan ZVNL	0,00	80.000	23.100	0	0	0
4431074 - Gutachten 2. City-Tunnel/ Olympiatunnel	0,00	200.000	200.000	0	0	0
443108 - sonstige Geschäftsaufwendungen	3.282,38	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
443110 - Dienstreisen	3.773,11	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
443111 - Förderung Freizeitmarketing	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
443112 - Förderung Verbundmarketing	30.000,00	32.000	30.000	30.000	30.000	30.000
443113 - kleinere Marketingmaßnahmen	91,58	10.000	30.000	10.000	10.000	10.000
443116 - easy.GO 2.0/ MOOVME	28.138,24	34.111	28.140	28.140	28.140	28.140
444100 - Versicherungen etc.	12.241,77	13.500	21.000	21.000	21.000	21.000
449102 - Kooperationsvereinbarung MDV	124.036,08	124.120	124.000	124.000	124.000	124.000
449103 - Vereinbarung mit LK Nordsachsen über Ausführung Lohnabrechnung ZVNL	2.725,86	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
449105 - anteilige Projektfinanzierungen MDV	0,00	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	227.634.931,95	188.079.548	191.828.042	196.774.876	202.315.901	210.486.571
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	14.156.297,67	0	0	0	0	-2.463.263
20 realisierbare außerordentliche Erträge	615,56	0	0	0	0	0
501300 - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	615,56	0	0	0	0	0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	615,56	0	0	0	0	0
513900 - Sonst. außerpl. Abschreibung aufgrund dauerhafter Wertminderung und Vermögensabgang	615,56	0	0	0	0	0
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	0,00	0	0	0	0	0
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	14.156.297,67	0	0	0	0	-2.463.263
24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0

SächsKomHVO

HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Haushaltsjahr 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					2027	2028	2029
					EUR		
		1	2	3	4	5	6
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	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	0
28	= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	14.156.297,67	0	0	0	0	-2.463.263
Fehlbetragsabdeckung							
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	2.463.263
	810005 - Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	2.463.263
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

digitale Kopie ZVNL

4 Gesamtfinanzhaushalt

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					2027	2028	2029
					EUR		
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	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 für laufende Verwaltungstätigkeit	214.157.385,28	186.554.548	186.558.042	191.559.876	197.105.901	202.818.308
	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
3	+ sonstige Transfer-einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	10.592.608,43	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	694.325,34	637.345	250.000	200.000	200.000	200.000
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.791,75	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	225.449.110,80	188.191.893	191.808.042	196.759.876	202.305.901	208.018.308
10	Personalauszahlungen	928.644,79	1.126.850	1.156.100	1.183.546	1.207.662	1.232.239
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.817,40	266.000	268.000	233.000	233.000	233.000
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18,79	0	0	0	0	0
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.305.140,88	185.588.514	189.488.362	194.690.310	200.227.496	208.377.852
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	841.533,80	1.073.184	895.580	653.020	637.743	638.480
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	221.330.155,66	188.054.548	191.808.042	196.759.876	202.305.901	210.481.571
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	4.118.955,14	137.345	0	0	0	-2.463.263
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	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

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					2027	2028	2029
					EUR		
		1	2	3	4	5	6
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.693,34	5.000	35.000	10.000	10.000	10.000
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.475,71	50.000	30.000	10.000	10.000	10.000
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	17.169,05	55.000	65.000	20.000	20.000	20.000
	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	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-17.169,05	-55.000	-65.000	-20.000	-20.000	-20.000
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	4.101.786,09	82.345	-65.000	-20.000	-20.000	-2.483.263
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					2027	2028	2029
					EUR		
		1	2	3	4	5	6
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleich- kommenden Rechts- geschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen						
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)]	0,00	0	0	0	0	0
41	= Änderung des Finanz- mittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	4.101.786,09	82.345	-65.000	-20.000	-20.000	-2.483.263
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	5.991.884,82	6.363.578	6.549.424	743.385	743.385	743.385
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	5.991.884,82	5.991.885	5.991.885	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00					
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./.(Nummern 43 + 45)]	0,00					
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungs- mitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	4.101.786,09	454.038	492.539	723.385	723.385	-1.739.878
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 Investitionstätigkeit		0	0			
49	Auszahlungen aus über- tragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0			
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungs- mitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)		454.038	492.539			
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassen- krediten	0,00	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	2024	2025	2026	EUR		
	1	2	3	4	5	6
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52)]	4.101.786,09	454.038	492.539	723.385	723.385	-1.739.878
54 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	5.057.680,95	9.159.467	9.613.505	10.106.044	10.829.429	11.552.814
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55 = voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	9.159.467,04	9.613.505	10.106.044	10.829.429	11.552.814	9.812.936
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 Zahlungsverpl. aus kreditähn. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpl. aus kreditähn. Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0	0	0	0

Druckparameter:

69 = 1 Planlisten: HH-Jahr: 2026 Vorlage: <Standard> Variante: 2.1-Haushaltsplan 2026 zur Beschlussfassung Startseite:
1 Listentyp: F Listen-Nr.: 1-Finanzhaushalt
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'grieser'); Alle = an; Variante = 6192; Ausweis Nullpositionen
= an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listentyp = F; Listen-Nr. = 1; Positionsnachweis = an

5 Haushaltsquerschnitt - Gesamtergebnishaushalt

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2026		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen- bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11	Innere Verwaltung	20.000	1.982.350	-1.962.350	-1.962.350
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	191.558.042	189.845.692	1.712.350	1.712.350
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	250.000	0	250.000	250.000
Gesamtergebnis		191.828.042	191.828.042	0	0

digitale Kopie ZVNL

6

Haushaltsquerschnitt - Gesamtfinanzhaushalt

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt
zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO
HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2026		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	-1.962.350	0	65.000	-65.000	-2.027.350	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.712.350	0	0	0	1.712.350	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	250.000	0	0	0	250.000	0
Gesamtergebnis		0	0	65.000	-65.000	-65.000	0

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 2026	Produktbereich	11	54	61
	Bezeichnung	Innere Verwaltung	Verkehrsfläche n und -anlagen, ÖPNV	Allgemeine Finanzwirtschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	20.000	186.558.042	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)	20.000	191.558.042	250.000
11	Personalaufwendungen	1.156.100	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.000	35.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	20.000	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	472.000	189.016.362	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	101.250	794.330	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.982.350	189.845.692	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-1.962.350	1.712.350	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 (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)
		2024	2025	2026	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	18.035,49	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	18.035,49	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	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	-3.784,85	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	14.250,64	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
3	anteilige Personalaufwendungen	927.284,69	1.126.850	1.156.100	1.183.546	1.207.662	1.232.239
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.700,05	231.000	233.000	198.000	198.000	198.000
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	18.035,49	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	305.000,00	455.000	472.000	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	132.108,63	135.350	101.250	101.250	85.250	85.250
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.599.128,86	1.973.200	1.982.350	1.497.796	1.500.912	1.520.489
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)	-1.584.878,22	-1.948.200	-1.962.350	-1.482.796	-1.490.912	-1.515.489
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
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./, Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.584.878,22	-1.948.200	-1.962.350	-1.482.796	-1.490.912	-1.515.489

digitale Kopie ZVNL

8.1 Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Teilergebnishaushalt**1****Produktbereich:**11 Innere Verwaltung*Budgetzuordnung:**11.111 Innere Verwaltung*

Produktgruppe	Produktnummer	Produktbezeichnung
11.111	11.111.1112	Innere Verwaltungsangelegenheiten

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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	45.643	18.035	25.000	20.000
1.4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
1.5	Kostenerstattungen	0	0	0	0
1.8	Sonstige ordentliche Erträge	7.615	-3.784	0	0
2	anteilige ordentliche Erträge	45.643	14.250	25.000	20.000
3.1	Personalaufwendungen	828.983	927.284	1.126.850	1.156.100
3.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.497	216.700	231.000	233.000
3.4	Planmäßige Abschreibungen	38.027	18.035	25.000	20.000
3.6	Transferaufwendungen	172.500	305.000	455.000	472.000
3.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.850	132.108	135.350	101.250
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.389.785	1.599.128	1.973.200	1.982.350
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	-1.344.141	-1.584.878	-1.948.200	-1.962.350
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0,00	0,00
10	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)	-1.344.141	-1.584.878	-1.948.200	-1.962.350

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 fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2025 und des aktuellen Planjahres 2026.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Anteil an Reg. Mitteln	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	Anteil Aufwand Produkt 11.111.1112 an den Reg. Mitteln		Jährlich
-EUR-	-EUR-		
140.482.606	1.328.124	0,94 %	Ergebnis 2020
143.011.292	1.157.298	0,80 %	Ergebnis 2021
164.389.540	1.195.540	0,72 %	Ergebnis 2022
169.398.731	1.389.785	0,82 %	Ergebnis 2023
174.527.434	1.599.128	0,92 %	Ergebnis 2024
179.743.238	1.973.200	1,10 %	Plan 2025
179.865.682	1.982.350	1,10 %	Plan 2026

Im Produkt „Innere Verwaltung“ sind alle Kosten der Geschäftsstelle des ZVNL enthalten.

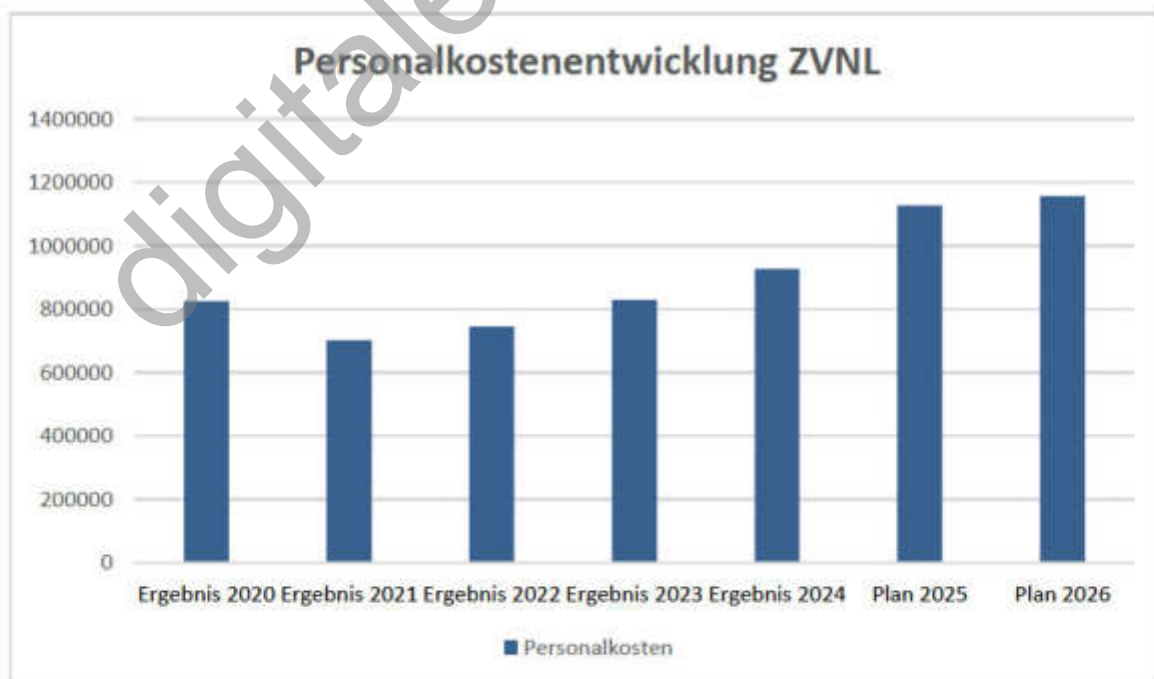
Anhand der Kennzahl wird deutlich, dass die Aufwendungen für die Geschäftsstelle rund ein Prozent der Zuweisungen an Regionalisierungsmitteln ausmachen und daher sehr gering im Verhältnis der Gesamtaufwendungen sind. Die Aufwendungen der Geschäftsstelle bleiben konstant.

Kennzahl Personalaufwand

Kennzahl Personalaufwand	Formel		Erfassungszeitraum
Personalaufwand -EUR-	Anteil Personalaufwand am ordentlichen Gesamtaufwand des Gesamthaushaltes -EUR-		Jährlich
825.531	166.634.517	0,50 %	Ergebnis 2020
702.303	172.508.802	0,40 %	Ergebnis 2021
744.732	204.955.227	0,36 %	Ergebnis 2022
828.983	198.736.328	0,42 %	Ergebnis 2023
927.284	227.526.358	0,41 %	Ergebnis 2024
1.126.850	188.079.548	0,59 %	Plan 2025
1.156.100	191.828.042	0,60 %	Plan 2026

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

Der Personalaufwand ist in den letzten Jahren leicht angestiegen, was mit der Personalaufstockung der Geschäftsstelle sowie entsprechenden Tarifierungen im Zusammenhang steht. Der Stellenplan des Haushaltsjahres 2026 umfasst 12,18 Planstellen.



Kennzahl Anteil Teilhaushalt 1

Kennzahl Anteil 1. Teilhaushalt am Gesamthaushalt	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Gesamtaufwand 1. Teilhaushalt -EUR-	Anteil 1. Teilhaushalt am ordentlichen Gesamtaufwand des Gesamthaushaltes -EUR-		Jährlich
1.328.124	166.634.517	0,80 %	Ergebnis 2020
1.157.298	172.508.802	0,67 %	Ergebnis 2021
1.195.540	204.955.227	0,58 %	Ergebnis 2022
1.389.785	198.736.328	0,70 %	Ergebnis 2023
1.599.128	227.634.931	0,70 %	Ergebnis 2024
1.973.200	188.079.548	1,04 %	Plan 2025
1.982.350	191.828.042	1,03 %	Plan 2026

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

obere Ebene		1		Zentrale Verwaltung			
Produktbereich		11		Innere Verwaltung			
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)
		2024	2025	2026	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	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	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.791,75	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.791,75	0	0	0	0	0
3	anteilige Personalauszahlungen	928.644,79	1.126.850	1.156.100	1.183.546	1.207.662	1.232.239
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216.794,12	231.000	233.000	198.000	198.000	198.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.000,00	455.000	472.000	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.590,43	135.350	101.250	101.250	85.250	85.250
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.582.029,34	1.948.200	1.962.350	1.482.796	1.490.912	1.515.489
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.577.237,59	-1.948.200	-1.962.350	-1.482.796	-1.490.912	-1.515.489
6	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
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.693,34	5.000	35.000	10.000	10.000
+ 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		13.475,71	50.000	30.000	10.000	10.000	10.000
+ 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
= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit		17.169,05	55.000	65.000	20.000	20.000	20.000
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)		-17.169,05	-55.000	-65.000	-20.000	-20.000	-20.000

obere Ebene		1		Zentrale Verwaltung			
Produktbereich		11		Innere Verwaltung			
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-1.594.406,64	-2.003.200	-2.027.350	-1.502.796	-1.510.912	-1.535.489
	+ 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
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0

8.3 Teilfinanzhaushalt B (Investitionen)

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

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 2024	übertragene Ermächti- gungen 2025	Ansatz des Vorjahres 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	das 2027	das 2. 2028	das 3. 2029	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

Maßnahme:	001	Erwerb BGA und Immat. Vermögen								Verantw.: Fr. Grieser		
Gültigkeit:	22.10.2008 -		Klasse: 1000								Einzelne 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	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.693,34	0	5.000	35.000	0	10.000	10.000	10.000	0	5.000	70.000	
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	13.475,71	0	50.000	30.000	0	10.000	10.000	10.000	0	50.000	110.000	
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	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	17.169,05	0	55.000	65.000	0	20.000	20.000	20.000	0	55.000	180.000	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./.	-17.169,05	0	-55.000	-65.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	-55.000	-180.000	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit)												

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Haushaltsjahr 2026

23.10.2025

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 2024	übertragene Ermächti- gungen 2025	Ansatz des Vorjahres 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	das 2027	das 2. 2028	das 3. 2029	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		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

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 (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)	
		2024	2025	2026	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	212.766.420,40	186.554.548	186.558.042	191.559.876	197.105.901	202.818.308	
	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	27.579.556,61	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	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	691.761,40	0	0	0	0	0	
2	= anteilige ordentliche Erträge	241.037.738,41	187.554.548	191.558.042	196.559.876	202.105.901	207.818.308	
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	38.006,22	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	466.203,64	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 Investitionsförderungsmaßnahmen	224.916.556,62	185.133.514	189.016.362	194.690.310	200.227.496	208.377.852	
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	615.017,82	937.834	794.330	551.770	552.493	553.230	
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	226.035.784,30	186.106.348	189.845.692	195.277.080	200.814.989	208.966.082	
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)	15.001.954,11	1.448.200	1.712.350	1.282.796	1.290.912	-1.147.774	
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	
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./, Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0	
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	15.001.954,11	1.448.200	1.712.350	1.282.796	1.290.912	-1.147.774	

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 2026 -EUR-
Budget 54.547 ÖPNV/ SPNV			
54.547	54.547.5470	Reg. Mittel (Schlüsselprodukt)	180.494.682
54.547	54.547.5471	ÖPNV	-6.954.804
54.547	54.547.5472	SPNV (Schlüsselprodukt)	-159.762.326
54.547	54.547.5473	BEV mit regionaler Bedeutung	-1.235.704
54.547	54.547.5474	Aktionsprogram Teil A + B	-4.822.602
54.547	54.547.5475	Aktionsprogramm Teil I (innovative Projekte)	-2.041.483
54.547	54.547.5476	Verbundkosten	-3.902.913
54.547	54.547.5477	Weiterentwicklung des Sächsischen ÖPNV	-62.500
Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss im Jahr 2026 Teilergebnishaushalt 2			1.712.350

54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

547 ÖPNV

5470 Reg. Mittel / Schlüsselprodukt

Budgetzuordnung: 54.547 ÖPNV/ SPNV

Produktbeschreibung	<p>Vom Freistaat Sachsen zur Verfügung gestellte Mittel zur Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs</p> <p>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.</p>
Ziele	<p>Positive Einflussnahme auf die Verteilung der Regionalisierungsmittel unter den sächsischen SPNV-Aufgabenträgern, zur dauerhaften Sicherstellung eines bedarfsorientierten und wirtschaftlichen SPNV-Angebotes.</p>

Produktblatt		Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	170.034.884	175.195.874	180.441.188	180.494.682
1.8	Anteilige sonstige ordentliche Erträge	157.625	0	0	0,00
2	anteilige ordentliche Erträge	170.192.509	175.195.874	180.441.188	180.494.682
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschl. Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	170.192.509	175.195.874	180.441.188	180.494.682
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
10	veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)	170.192.509	175.195.874	180.441.188	180.494.682

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 fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2025 und des aktuellen Planjahres 2026.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungs- zeitraum
Kostendeckungsgrad	Prozentualer Anteil Reg. Mittel zur Kostenabdeckung ZVNL	Jährlich

Kennzahl Kostendeckungsgrad

Kennzahl Kostendeckungsgrad	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (mit Döllnitzbahn) -EUR-	Reg. Mittel / Gesamtaufwand EUR-		Jährlich
141.054.675	166.634.517	84,49 %	Ergebnis 2020
143.609.282	172.508.802	83,24 %	Ergebnis 2021
164.997.965	204.955.227	80,50 %	Ergebnis 2022
170.046.601	198.736.328	85,56 %	Ergebnis 2023
175.213.044	241.791.229	72,46 %	Ergebnis 2024
180.441.188	188.079.548	95,93 %	Plan 2025
180.494.682	191.828.042	94,09 %	Plan 2026

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.

Andererseits ist die Erhöhung der Reg. Mittel auch notwendig, um die gestiegenen Energie- und Personalkosten bei den Eisenbahnverkehrsunternehmen zahlen zu können.

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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	20.303	42.394	0	0
2	anteilige ordentliche Erträge	20.303	42.394	0	0
3.6	Transferaufwendungen	14.933.833	26.015.747	0	6.631.704
3.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.788	153.597	430.000	323.100
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	15.106.621	26.169.345	430.000	6.954.804
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss Nr. 2 ./, Nr. 4)	-15.086.317	-26.126.951	-430.000	-6.954.804
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
10	veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)	-15.086.317	-26.126.951	-430.000	-6.954.804

Für dieses Produkt wurden keine Kennzahlen gebildet.

Die ausgewiesenen Transferaufwendungen beinhalten Mittel im Rahmen des Aktionsprogramms Teil C für allgemeine Maßnahmen des ÖPNV. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten die Kosten für Verkehrsgutachten.

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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	13.016.760	30.499.813	0	0
1.4	privatrechtliche Leistungsentgelte	18.578.874	27.579.556	1.000.000	5.000.000
1.8	Sonstige ordentliche Erträge	89.972	691.761	0	0
2	anteilige ordentliche Erträge	31.685.606	58.771.131	1.000.000	5.000.000
3.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	36.525	38.006	35.000	35.000
3.4	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	12.905	0	0
3.6	Transferaufwendungen	144.514.875	167.194.434	159.735.600	164.501.736
3.7	sonstige ordentliche Aufwendungen	361.323	259.154	274.103	225.590
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	144.912.724	167.504.500	160.044.703	164.762.326
5	anteiliges veranschl. ordentliches Ergebnis (veranschl. Aufwands/ Ertrags-überschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	-113.227.117	-108.733.368	-159.044.703	-159.762.326
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
10	veranschlagter Netto-ressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)	-113.227.117	-108.733.368	-159.044.703	-159.762.326

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 fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2025 und des aktuellen Planjahres 2026.

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) -EUR-	Anteil Aufwand Verkehrsverträge an den Reg. Mittel -EUR- SPNV-Quote		Jährlich
141.054.675	116.361.204	82,49 %	Ergebnis 2020
143.609.282	118.663.665	82,62 %	Ergebnis 2021
164.997.965	131.244.044	79,54 %	Ergebnis 2022
170.046.601	144.514.875	84,98 %	Ergebnis 2023
175.213.044	155.246.762	88,60 %	Ergebnis 2024
180.441.188	159.735.600	88,52 %	Plan 2025
180.494.682	164.501.736	91,14 %	Plan 2026

Hieraus wird ersichtlich, dass der ZVNL rd. 80 % 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, bei der weiteren Kostenentwicklung, nicht ausreichen.

Kennzahl SPNV-Anteil Gesamthaushalt

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt -EUR-	Prozentualer Anteil Aufwand des Produktes SPNV am Gesamthaushalt -EUR-		Jährlich
166.634.517	121.233.982	72,75 %	Ergebnis 2020
172.008.160	135.763.594	78,92 %	Ergebnis 2021
204.955.227	167.709.696	81,83 %	Ergebnis 2022
198.736.328	144.912.724	72,91 %	Ergebnis 2023
227.634.931	159.295.646	69,97 %	Ergebnis 2024
188.079.548	160.044.703	85,09 %	Plan 2025
191.828.042	164.762.326	85,89 %	Plan 2026

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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
2	anteilige ordentliche Erträge	0	0,00	0	0
3.6	Transferaufwendungen	1.235.704	1.235.704	1.235.704	1.235.704
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.235.704	1.235.704	1.235.704	1.235.704
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	-1.235.704	-1.235.704	-1.235.704	-1.235.704
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0,00	0	0
10	veranschlagter Netto- ressourcenbedarf/ - überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)	-1.235.704	-1.235.704	-1.235.704	-1.235.704

Für dieses Produkt hat der ZVNL keine Kennzahlen gebildet. Die Aufwendungen werden auf Grundlage von entsprechenden Verträgen an die Verbandsmitglieder ausgezahlt.

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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2025
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	394.393	284.526	200.000	150.000
2	anteilige ordentliche Erträge	394.393	284.526	200.000	150.000
3.6	Transferaufwendungen	6.844.119	10.533.181	7.667.411	4.972.602
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	6.844.119	10.533.181	7.667.411	4.972.602
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	-6.449.726	-10.248.654	-7.467.411	-4.822.602
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
10	veranschlagter Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)	-6.449.726	-10.248.654	-7.467.411	-4.822.602

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 fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2025 und des aktuellen Planjahres 2026.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
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)

Kennzahl Förderbetrag (absoluter Wert)	Erfassungszeitraum
Absoluter Wert -EUR-	Jährlich
12.591.460	Ergebnis 2020
8.893.471	Ergebnis 2021
10.270.365	Ergebnis 2022
6.844.119	Ergebnis 2023
10.553.181	Ergebnis 2024
7.667.411	Plan 2025
4.822.602	Plan 2026

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

Aufgrund der guten finanziellen Lage der letzten Jahre, konnte der ZVNL im Rahmen des Aktionsprogrammes Maßnahmen in größerem Rahmen fördern.

Im Planjahr 2026 können aufgrund der derzeitigen Haushaltslage Mittel in Höhe von 4,8 Mio. EUR für das Aktionsprogramm Teil A und B den Verbandsmitgliedern zur Verfügung gestellt werden.

Es ist aber davon auszugehen, dass in den kommenden Jahren nur noch der Grundbetrag in Höhe von 2.5 Mio. EUR für das Aktionsprogramm zur Verfügung gestellt werden kann, da der finanzielle Rahmen dafür eingeschränkt sein wird.

Kennzahl Investitionsquote I

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (ohne Schmalspurbahn) -EUR-	Prozent. Anteil Aufwand an Reg. Mitteln Aufwand AP Teil A+B -EUR-		Jährlich
140.482.606	12.591.460	8,96 %	Ergebnis 2020
143.011.292	8.893.471	6,21 %	Ergebnis 2021
164.389.540	10.270.365	6,26 %	Ergebnis 2022
169.398.731	6.844.119	4,04 %	Ergebnis 2023
174.527.434	10.553.181	6,04 %	Ergebnis 2024
179.743.238	7.667.411	4,26 %	Plan 2025
179.865.682	4.972.602	2,76 %	Plan 2026

Die Aufwendungen für das Aktionsprogramm sind rückläufig, was mit den verfügbaren Mittel des ZVNL im Zusammenhang steht.

Dieser Trend wird sich nach derzeitigem Stand fortsetzen.

Für die nächsten Jahre wird voraussichtlich nur ein Budget in Höhe von 2,5 Mio. EUR zur Verfügung stehen, um Maßnahmen im Rahmen des Aktionsprogramms Teil A und B zu fördern.

Kennzahl Investitionsquote II

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt -EUR-	Proz. Anteil Aufwand des Produktes AP Teil A+B am Gesamthaushalt -EUR-		Jährlich
166.634.517	12.591.460	7,56 %	Ergebnis 2020
172.008.160	8.893.471	5,17 %	Ergebnis 2021
204.955.227	10.270.365	5,01 %	Ergebnis 2022
198.736.328	6.844.119	3,44 %	Ergebnis 2023
227.634.931	10.533.181	4,62 %	Ergebnis 2024
188.079.548	7.667.411	4,07 %	Plan 2025
191.828.042	4.972.602	2,59 %	Plan 2026

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.

Der ZVNL ist weiterhin bestrebt, Mittel zur Maßnahmenförderung im Rahmen des Aktionsprogramms zur Verfügung zu stellen. Allerdings ist das Budget dafür abhängig von der finanziellen Lage des Verbandes.

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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	3.539	18.850	0	0
2	anteilige ordentliche Erträge	3.539	18.850	0	0
3.6	Transferaufwendungen	3.533.114	6.661.260	6.910.000	2.041.483
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	3.533.114	6.661.260	6.910.000	2.041.483
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	-3.529.575	-6.642.410	-6.910.000	-2.041.483
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,	0	0	0
10	veranschlagter Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)	-3.529.575	-6.642.410	-6.910.000	-2.041.483

Dieses Produkt bildet die Förderung von Maßnahmen Teil I (innovative Projekte) ab.

Auf die Bildung von Kennzahlen wurde verzichtet.

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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
2	anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0
3.6	Transferaufwendungen	3.551.625	3.595.974	3.608.939	3.657.273
3.7	sonstige ordentliche Aufwendungen	293.405	202.265	233.731	245.640
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	3.845.031	3.798.239	3.842.670	3.902.913
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	-3.845.031	-3.798.239	-3.842.670	-3.902.913
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
10	veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5+ Nr. 9)	-3.845.031	-3.798.239	-3.842.670	-3.902.913

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 fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2025 und des aktuellen Planjahres 2026.

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) -EUR-	Prozentualer Anteil Aufwand Produkt Verbundkosten an Reg. Mitteln -EUR-		Jährlich
140.482.606	3.758.226	2,67 %	Ergebnis 2020
143.011.292	3.965.389	2,77 %	Ergebnis 2021
164.389.540	3.770.762	2,59 %	Ergebnis 2022
169.398.731	3.845.031	2,26 %	Ergebnis 2023
174.527.434	3.798.239	2,17%	Ergebnis 2024
179.743.238	3.842.670	2,13 %	Plan 2025
179.865.682	3.902.913	2,16 %	Plan 2026

Es wird ersichtlich, dass für das Produkt Verbundkosten durchschnittlich ein Anteil von ca. 2,5 % der Reg. Mittel zur Deckung benötigt wird. Es ist festzustellen, dass dies einen minimalen Anteil an den Reg. Mitteln darstellt.

Der Aufwand des Produktes entwickelt sich konstant.

Kennzahl Aufwandquote II

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt -EUR-	Prozentualer Anteil Aufwand Verbundkosten an Gesamthaushalt -EUR-		Jährlich
166.634.517	3.758.226	2,26 %	Ergebnis 2020
172.508.802	3.965.389	2,29 %	Ergebnis 2021
204.955.227	3.770.762	1,84 %	Ergebnis 2022
198.736.328	3.845.031	1,93 %	Ergebnis 2023
227.634.931	3.798.239	1,66 %	Ergebnis 2024
188.079.548	3.842.670	2,04 %	Plan 2025
191.828.042	3.902.913	2,03 %	Plan 2026

Anhand dieser Kennzahl wird ersichtlich, dass die Verbundkosten ca. 2,0 % des Gesamtaufwandes des ZVNL darstellen und daher eher als unerheblich anzusehen sind.

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"> - Angebotsaufbau Plus/Bus und TaktBus für Sachsen - Einführung eines Sachsen-Tarifs - Bildungsticket/ Ticket für Auszubildende - Anpassung Tarifbestimmungen Kinderaltersgrenze - Übergangstarif Oschatz-Riesa
Ziele	Die einzelnen Maßnahmen einführen und entsprechend weiterentwickeln.

Produktblatt		Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	10.869.523	6.724.960	5.913.360	5.913.360
2	anteilige ordentliche Erträge	10.869.523	6.724.960	5.913.360	5.913.360
3.6	Transferaufwendungen	11.013.333	6.840.983	5.975.860	5.975.860
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	11.013.333	6.840.983	5.975.860	5.975.860
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	-143.809	-116.023	-62.500	-62.500
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
10	veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5+ Nr. 9)	-143.809	-116.023	-62.500	-62.500

Dieses Produkt wurde erstmalig für das Planjahr 2020 gebildet und umfasst u. a. die Erträge und Aufwendungen für das AzubiTicket Sachsen und für PlusBus-/Taktbus-Linien des Verbandsmitglieder. Das AzubiTicket Sachsen lief im Jahr 2024 aus und demzufolge ab dem Jahr 2025 nicht mehr in den Planungen enthalten.

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 Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)
		2024	2025	2026	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	214.157.385,28	186.554.548	186.558.042	191.559.876	197.105.901	202.818.308
	+ 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	10.592.608,43	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	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
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.749.993,71	187.554.548	191.558.042	196.559.876	202.105.901	207.818.308
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	38.023,28	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.000.140,88	185.133.514	189.016.362	194.690.310	200.227.496	208.377.852
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	709.943,37	937.834	794.330	551.770	552.493	553.230
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.748.107,53	186.106.348	189.845.692	195.277.080	200.814.989	208.966.082
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	5.001.886,18	1.448.200	1.712.350	1.282.796	1.290.912	-1.147.774
6	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
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	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		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
= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)		0,00	0	0	0	0	0

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. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	5.001.886,18	1.448.200	1.712.350	1.282.796	1.290.912	-1.147.774
	+ 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
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0

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. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)	
		2024	2025	2026	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	722.038,37	500.000	250.000	200.000	200.000	200.000	
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	17.202,20	0	0	0	0	0	
2	= anteilige ordentliche Erträge	739.240,57	500.000	250.000	200.000	200.000	200.000	
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	18,79	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	18,79	0	0	0	0	0	
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	739.221,78	500.000	250.000	200.000	200.000	200.000	
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	
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0	
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	739.221,78	500.000	250.000	200.000	200.000	200.000	

digitale Kopie ZVNL

10.1 Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Teilergebnishaushalt

3

Produktbereich:

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Budgetzuordnung:

61.661 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe	Produktnummer	Produktbezeichnung
61.612	61.612.6112	Sonstige Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

612

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft*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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.7	Finanzerträge	519.463	722.038	500.000	250.000
1.8	Sonstige ordentliche Erträge	28	17.202	0	0
2	anteilige ordentliche Erträge	519.492	739.240	500.000	250.000
3.4	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.799	0	0	0
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	5.799	0	0	0
5	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	513.692	739.240	500.000	250.000
9	veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
10	veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)	513.692	739.240	500.000	250.000

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurde eine Kennzahl gebildet, die die Entwicklung abbilden soll. Abgebildet wird das jeweilige Ist-Ergebnis der letzten fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2025 und des aktuellen Planjahres 2026.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Anteil Finanzerträge	Anteil Finanzerträge an den Gesamterträgen	Jährlich

Kennzahl Anteil Finanzerträge

Kennzahl Anteil Finanzerträge	Formel		Erfassungszeitraum
Gesamterträge	Anteil Finanzerträge an Gesamterträgen		Jährlich
-EUR-	-EUR-		
166.634.517	143.912	0,08 %	Ergebnis 2020
184.313.480	126.168	0,06 %	Ergebnis 2021
203.597.626	111.295	0,05 %	Ergebnis 2022
213.853.849	519.492	0,24 %	Ergebnis 2023
241.791.229	739.240	0,31 %	Ergebnis 2024
188.079.548	500.000	0,27 %	Plan 2025
191.828.042	250.000	0,13 %	Plan 2026

Anhand der Entwicklung der Kennzahl wird deutlich, dass die Finanzerträge einen minimalen Anteil an den Gesamterträgen des ZVNL darstellen.

Aktuell 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

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. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)
		2024	2025	2026	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	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	694.325,34	637.345	250.000	200.000	200.000	200.000
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.325,34	637.345	250.000	200.000	200.000	200.000
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	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18,79	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
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18,79	0	0	0	0	0
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	694.306,55	637.345	250.000	200.000	200.000	200.000
6	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
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	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		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
= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)		0,00	0	0	0	0	0

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. (2027)	das 2. (2028)	das 3. (2029)
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	694.306,55	637.345	250.000	200.000	200.000	200.000
	+ 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
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent- schädigung)
		insgesamt	dar unter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tat- sächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	davon Kern- verwaltung, be- zogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zweckverband für den Nahverkehrsraum Leipzig - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister Beigeordneter								
Höherer Dienst	B 2							
	A16							
	A 15							
	A 14							
	A 13							
Mittlere Dienst	A 13							
	A 12							
	A 11							
	A 10							
	A 9							
Einfacher Dienst	A 9							
	A 8							
	A 7							
	A 6							
	A 5							
Insgesamt:		0	0	0	0	0	0	0

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

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	dar unter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2025 gemäß Stellenplan	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	davon Kern- verwaltung bezogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Anstellungsvertrag mit festem Jahresgehalt (Geschäftsführer)		1			1	1	1	
	15							Anteil 0,18 - Stelle stellv. GF
	14							
	13							
	12	4,18			4,18	4,18	4,18	
	11	4			4	4	4	
	10							
	9c							
	9b	1			1	1	1	
	9a	1			1	1	1	
	8	1			1	1	1	
	7							
	6							
	5							
	4							
	3							
	2							
	1							
Insgesamt:		12,18	0	0	12,18	12,18	12,18	

III. Sondervermögen mit Sonderrechnung

Insgesamt:							
------------	--	--	--	--	--	--	--

Beschäftigte insgesamt	(A + B)						
	ohne A II + B II						
	mit A II + B II						

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung im Haushaltsplan

I. Beamte

Produkt- gruppen	Gliederungsplan	Bürgermeister Beigeordneter	höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst					einfacher Dienst	Erläuterungen
			B 2	A16	A15	A14	A13	A13		A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A5	
	Hauptverwaltung Geschäftsstelle																		

II. tariflich Beschäftigte

(umfasst auch die vergleichbaren Beschäftigten, der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produkt- gruppen	Gliederungsplan		Entgeltgruppen															Erläuterungen
			15	14	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	
11.111	Hauptverwaltung Geschäftsstelle					4,18	4		1	1	1							

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Bürgermeister Ortsvorsteher					
Insgesamt:		0	0	0	

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Assessoren Inspektoren z.A. Assistenten z.A.	A13 A 9 A 6				
Insgesamt:		0	0	0	

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Referendare Inspektoranwärter Assistentenanwärter Dienstanfänger Auszubildende Praktikanten	Anwärterbezüge Anwärterbezüge Anwärterbezüge Unterhaltsbeihilfe Ausbildungsvergütung Fester Satz				
Insgesamt:		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 2026 HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 zur Beschlussfassung Gesamtplan

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen									
		2026									
		EUR									
2026	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2025	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2024	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2023	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2022	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2021	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2020	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2019	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2018	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2017	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2016	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2015	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2014	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2013	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2012	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2011	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									
2010	Bewirtschaftet	0									
	Plan (informativ)	0									

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Planjahr 2026 HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 zur Beschlussfassung Gesamtplan

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen										
	2026										
	EUR										
2009 Bewirtschaftet	0										
Plan (informativ)	0										
Summe											
Bewirtschaftet	0										
Plan (informativ)	0										
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen											

¹ 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.

13 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, sowie der
Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden
Rechtsgeschäfte
Haushaltsjahr 2026

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	31.318,15	31.318,15	31.318,15	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	31.318,15	31.318,15	31.318,15	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	31.318,15	31.318,15	31.318,15	0,00
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechts-geschäften	0,00	0,00	0,00	0,00

digitale Kopie ZVNL

14 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen gem. § 1 Abs. 3 Nr. 5 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2026

23.10.2025

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	9.842,67	9.842,67	9.842,67
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	15.275.455,44	15.275.455,44	15.275.455,44
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	52.541,46	52.541,46	52.541,46
Gesamtsumme	15.337.839,57	15.337.839,57	15.337.839,57

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	01.01.2025 - in € -
<i>Bilanzkonto: 288205</i> Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Station&Service AG wegen rechtsgrundloser Leistung, Stationsnutzungsentgelten"	3.352,71
<i>Bilanzkonto: 288207</i> Rückstellung für Klageverfahren SPS 2013/2014 Verfahren BNetzA	6.489,96
	9.842,67

Sachstand zu den Klageverfahren des ZVNL

Die derzeit noch anhängigen Verfahren zum Stationspreissystem befinden sich im
Berufungsverfahren. Eine Entscheidung diesbezüglich ist derzeit noch nicht absehbar.

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	01.01.2025 - in € -
<i>Bilanzkonto: 289110</i> Rückstellungen für Jahresschlussrechnungen der EVU's	13.972.106,79
<i>Bilanzkonto: 289113</i> Rückstellung DTFinVO – Ausgleichsleistungen 2024"	1.303.348,65
	15.275.455,44

Rückstellungen für Jahresschlussrechnungen der EVU's:

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 DTFinVO – Ausgleichsleistungen 2024:

Die hier zurückgestellten Mittel betreffen den vorläufigen Ausgleichsanspruch für das Jahr
2024 und wurden bis zum 31.12.2024 nicht von den EVU's abgefordert.

Sonstige Rückstellungen

Zusammensetzung	01.01.2025 - in € -
Urlaubsrückstellungen	24.363,49
Rückstellungen Leistungsprämie Angestellte/ sonstige Personalrückstellungen	18.177,97
Rückstellung für örtliche Prüfung JAB	10.000,00
	52.541,46

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 für 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.

15 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

HH-Plan 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen zu § 1 Abs. 3 Nr. 5 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2026

23.10.2025

Art der Rücklagen	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
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	55.692.511,59	55.692.511,59	55.692.511,59
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00
Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	55.692.511,59	55.692.511,59	55.692.511,59

digitale Kopie

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 01.01.2025 die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses dargestellt, die sich aufgrund des Jahresabschlusses 2024 ergibt.

Für das Haushaltsjahr 2025 wurden keine Entnahmen und auch keine Zuführungen geplant.

Demzufolge verbleibt der Rücklagenwert unverändert zum 01.01.2026.

Der Ergebnishaushalt für das Jahr 2026 ist in seiner Planung ausgeglichen. Auch hier ist keine Entnahme oder Zuführung vorgesehen.

Der Rücklagenstand wird demzufolge zum 31.12.2026 mit einem Betrag 55.692.511,59 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 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Haushaltsjahr 2026

Position	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
				EUR		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6
1 Abschreibungen auf Alt-Investitionen ¹	18.035,49	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
2 + Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	615,56	0	0	0	0	0
3 + Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4 = Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)	18.651,05	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
5 Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	17.202,20	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	18.651,05	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
8 = Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	35.853,25	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000
9 = Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./. Nummer 4)	17.202,20	0	0	0	0	0
davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	17.202,20	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

¹ 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 2.1 - Haushaltsplan 2026 - zur Beschlussfassung
Haushaltsjahr 2026 (in EUR)

Position	Stand am 31.12. des Vorvorjahres	Voraus- sichtlicher Stand am 31.12. des Vorjahres (lfd. HHJahr)	Voraus- sichtlicher Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6
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	55.692.511,59	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

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten: HH-Jahr: 2026 Vorlage: <Standard> Variante: 2.1-Haushaltsplan 2026 zur Beschlussfassung Startseite: 1 Liste
Blatt 1 Listen-Nr.: 6-Fehlbetr. Abschreibungen / Basiskapital Listentyp: E Liste Blatt 2 Listen-Nr.: 6-Fehlbetr. Abschreibungen /
Basiskapital Listentyp: K
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'grieser');

17 Übersicht über die Zurodnung 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

1. Teilhaushalt	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.111	Verwaltungssteuerung
Produkt:	11 111 1112	Innere Verwaltungsangelegenheiten

2. Teilhaushalt	54	Verkehrsflächen und -anlagen. ÖPNV
Produktgruppe:	54.547	ÖPNV
Produkt:	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

3. Teilhaushalt	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	61.612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	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								
314106 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - ATS									X	
314108 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - PlusBus/									X	
3141091 - Projektförderung Colditz-Rochlitz			X						X	
314112 - DTFinVO - Ausgleichsleist. 2024				X						
314202 - Ausgleichsz. Ausbildungsverkehr SPNV				X						
314220 - Rückzahlung AP Teil A und B						X				
314240 - Rückzahlung AP Teil I							X			
314300 - Projekt Colditz-Rochlitz - ZVMS			X							
314600 - Rückzahlung EVU Corona RL 2022				X						
314601 - Rückz. Vorauszahlung Deutschlandt.				X						
314610 - Vergleichszahlung InfrGO				X						
314611 - anteilige Erstattung Verfahrensgebühr				X						
316100 - Erträge aus der Auflösung von SoPo	X									
346110 - Rückzahlungen EVU's				X						
346111 - Insolvenzplan ABRM				X						
358102 - Erträge aus Zuschreibung										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	
361500 - Zinserträge verbundene Unternehmen										X
361500 - Zinserträge Sonst. Öffentl. Sonderr.										X
361700 - Zinserträge Kreditinstitute										X
369100 - Sonstige Finanzerträge										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
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 - Fördermittelerückzahlung 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 - Bahnhofsmanagement						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 - Azubitticket									X	
4317051 - Marktforschung zum Azubitticket									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/ MOOVME								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 2026

digitale Kopie ZVNL

digitale Kopie ZVNL

Vorlage 23/2025
Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2026

Anlage – Haushaltsplan inkl. Anlagen gemäß § 1 Abs. 3 SächsKomHVO
ZVNL Schienenfahrzeug GmbH – Wirtschaftsplan 2026

Von einer Veröffentlichung wird gemäß §36b SächsGemO abgesehen.

digitale Kopie ZVNL