

BESCHLUSSVORLAGE

Bearbeitet von:

Tel.Nr.:

Datum:

Jürgen Albrecht

0761/201-4590

14.10.2014

---

Betreff:

**Wirtschaftsplan 2015**

---

Beratungsfolge	Sitzungstermin	Öff.	N.Ö.	Empfehlung	Beschluss
<b>bA</b>	<b>12.11.2014</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	
VV	17.12.2014	x			x

---

**Beschluss:**

**Der beschließende Ausschuss empfiehlt der Verbandsversammlung folgenden Beschluss zu fassen:**

**Die Verbandsversammlung beschließt den Wirtschaftsplan 2015 entsprechend der Drucksache ZRF-bA/VV 2014.009.**

ANLAGE:

Wirtschaftsplan 2015

**Begründung:**

Die Verbandsversammlung hat in ihrer Sitzung am 19.06.2013 beschlossen, für die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes das Eigenbetriebsrecht anzuwenden und von der Möglichkeit, auf die kaufmännische Buchführung umzusteigen, Gebrauch zu machen (Drucksache ZRF-bA/VV 2013.003).

Hierzu beschloss die Verbandsversammlung eine entsprechende Änderung der Verbandssatzung. Seit dem Jahr 2014 ist deshalb ein Wirtschaftsplan statt dem bisherigen Haushaltsplan aufzustellen.

**Bearbeitet von:**

<< Jürgen Albrecht >>

-Verwaltung ZRF-

## Zweckverband Regio-Nahverkehr Freiburg

**WIRTSCHAFTSPLAN 2015**  
**ERFOLGSPLAN**  
**(Gewinn- und Verlustrechnung)**

	Plandaten Planjahr 2015 EURO	Plandaten Planjahr 2014 EURO	Ergebnis* Vorjahr 2013 EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>	10.724.200,00	10.501.550,00	10.664.093,03
<b>2. Materialaufwendungen:</b>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
<b>3. Abschreibungen:</b>			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen davon nach § 252 Abs. 3 Satz 3 HGB	0,00	0,00	0,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b> Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen (Geschäftsaufwand etc.)	-10.724.350,00	-10.502.250,00	-10.635.735,52
<b>Zwischensumme</b>	<b>-150,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>28.357,51</b>
5. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	150,00	700,00	2.010,24
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>10. Erg. der gewöhl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.367,75</b>
11. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
13. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
15. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
<b>20. Jahresüberschuss/Jahresverlust</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.367,75</b>

*(Aufwand und negativer Ertrag werden mit negativem Vorzeichen ausgewiesen)*

**WIRTSCHAFTSPLAN 2015**  
**Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

**Erträge (Einnahmen)**

**Anlage zu Pos. 1**

	<b>Erfolgsplan 2015</b> EURO	<b>Erf.plan 2014</b> EURO	<b>RE 2013</b> EURO
<b>Umsatzerlöse</b>			
a) Umsatzerlöse	14.400,00	14.400,00	34.716,52
b) sonstiges	10.709.800,00	10.487.150,00	10.461.376,51
c) Zuführung vom Vermögenshaushalt (Verkehrserhebung)	0,00	0,00	168.000,00
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>10.724.200,00</b>	<b>10.501.550,00</b>	<b>10.664.093,03</b>

a) Ersatz vom Landkreis Schwarzwald-Baar-Kreis für Projektsteuerungsleistungen des ZRF im Zusammenhang mit der Realisierung des Projektes "Breisgau-S-Bahn 2020" mit 8.700 € sowie EDV-Kostenanteil der RVG mit 5.700 €.

b) Tarifkostenzuschuss des Landes Baden-Württemberg 2.254.797 €  
 Verbandsumlage 8.455.003 €  
 Summe 10.709.800 €

Verbandsumlage für folgende Aufwendungen:

sonstige betriebliche Aufwendungen	9.750 €
Erst.v. Verw.-u. Betriebsaufw.Gden./GV	349.500 €
Zuweisungen/Zuschüsse an private Unternehmen	10.154.000 €
Öffentliche Bekanntmachungen	700 €
Repräsentationskosten	3.500 €
Fortbildungskosten	1.000 €
Datenverarbeitung	20.600 €
Buchführungskosten	6.000 €
Prüfungsgebühren	2.000 €
Geschäftsausgaben-Verkehrserhebung/Gutachten ÖPNV	125.000 €
Zinsen für Kassenkredite	550 €
Versicherungen	11.000 €
Aufwandsentschädigung für Gremienmitglieder	39.700 €
Miete für Einrichtung bewegl. WG	1.050 €

abzüglich

Umsatzerlöse	-14.400 €
	-8.455.003 €
Zinserlöse	-150 €
Tarifkostenzuschuss des Landes Baden-Württemberg	-2.254.797 €

Summe 0 €

**WIRTSCHAFTSPLAN 2015**  
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

**Aufwendungen (Ausgaben)**

**Anlage zu Pos. 2**

	Erf.plan 2015 EURO	Erf.plan 2014 EURO	RE 2013 EURO
<b>Materialaufwand</b>			
<b>a) Aufwendungen f. Roh-,Hilfs- Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren</b>	0,00	0,00	0,00
<b>b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen</b>			
Dienstleistungen Dritter	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Anlage zu Pos. 3**

	Erf.plan 2015 EURO	Erf.plan 2014 EURO	RE 2013 EURO
<b>Abschreibungen</b>			
Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Anlage zu Pos. 4**

	Erf.plan 2015 EURO	Erf.plan 2014 EURO	RE 2013 EURO
<b>1 Allg. Aufwendungen für den Geschäftsbetrieb</b>			
sonstige betriebliche Aufwendungen	9.750,00	11.000,00	12.261,66
Erst.v. Verw.-u. Betriebsaufw.Gden./GV	349.500,00	325.800,00	318.796,00
Zuweisungen/Zuschüsse an private Unternehmen	10.154.000,00	10.079.500,00	10.050.657,75
Öffentliche Bekanntmachungen	700,00	700,00	911,66
Repräsentationskosten	3.500,00	3.500,00	0,00
Fortbildungskosten	1.000,00	1.000,00	340,00
Datenverarbeitung	20.600,00	20.000,00	18.166,27
Buchführungskosten	6.000,00	6.000,00	0,00
Prüfungsgebühren	2.000,00	8.000,00	1.320,00
Geschäftsausgaben - Verkehrserhebung	125.000,00	0,00	187.784,98
Zinsen für Kassenkredite	550,00	550,00	0,00
Miete für Einrichtung bewegl. WG	1.050,00		
<b>2 Allgemeine Unternehmenskosten</b>			
Versicherungen	11.000,00	11.000,00	10.970,41
Aufwandsentschäd. für Aufsichtsratsstätigkeit	39.700,00	35.200,00	34.526,79
<b>Summe sonst. betrieblicher Aufwendungen</b>	<b>10.724.350,00</b>	<b>10.502.250,00</b>	<b>10.635.735,52</b>

Erläuterungen:

- Verwaltungskostenerstattung an die Mitglieder: Personalkosten 347.000 € und sonstige Leistungen 2.500 €  
Tarifzuschuss gem. GZV an RVF inkl. Landesförderung 8.945.000 €, Verbundgesellschaftszuschüsse 1.206.500 € (davon 750.000 an RVF und 456.500 € an Regio-Verbund GmbH) und 1.500 € sonstige Zuschüsse
- Sitzungsgelder und Dienstreisekosten für Verbandsvorsitzende und Vertreter der Gebietskörperschaften sowie Gremienmitglieder

## Wirtschaftsplan 2015 Vermögensplan

2014

### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2015	Wirtschaftsplan 2014	Jahresergebnis 2013
1	2	3	4	5
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-8.477.500	-14.214.880	-6.629.835
2	Finanzanlagen	0	0	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	
4	Entnahme aus Rücklage	0	0	-168.000
5	Jahresverlust	0	0	
6	Tilgung v. Krediten	0	0	
7	verbleibende Deckungsmittel *	0	0	-30.367
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>-8.477.500</b>	<b>-14.214.880</b>	<b>-6.828.202</b>

### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2015	Wirtschaftsplan 2014	Jahresergebnis 2013
1	2	3	4	5
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	
2	Zuführung zu Rücklage abzüglich Entnahme	0	0	168.000
3	Zuweisungen und Zuschüsse	8.477.500	14.214.880	6.631.096
4	Sonstige Rückstellungen	0	0	
5	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	0	0	
6	Kredite	0	0	
7	Jahresgewinn **	0	0	29.106
8	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>8.477.500</b>	<b>14.214.880</b>	<b>6.828.202</b>

**2013**

Daten aus SAP/Haushaltsrechnung

\* Zuführung an die Rücklage

\*\* Zuführung des Verwaltungshaushalts

### Erläuterungen zum Vermögensplan 2015

#### 1. Finanzbedarf (Ausgaben)

Der ZRF leistet an die Eisenbahninfrastrukturunternehmen entsprechend den vertraglichen Bestimmungen Investitionszuschüsse für die Realisierung von Baumaßnahmen im Rahmen des Projektes "Breisgau-S-Bahn 2020". Eine Einzelaufstellung für die Strecken ist als Anlage beigefügt.

#### 2. Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Der Finanzierungsbedarf wird in voller Höhe von den Verbandmitgliedern gedeckt. Dabei erfolgt die Umlage der benötigten Investitionsmittel aufgeteilt nach Streckenschlüsseln.

Die Aufnahme von Fremdkapital ist nicht vorgesehen. Es gibt keine Kreditaufnahmen.

**Wirtschaftsplan 2015**  
**Vermögensplan**

1	2	3	4	5	6	7	8	
Konto	Kosten- stelle	Bezeichnung	Plan 2015	2015 VE	Ansatz 2014	RE 2013	Gesamt- einnahmen/ -ausgaben	bisher bereit- gestellt bis 2013
2999		Zuweisungen/Zuschüsse vom Land	0		0	-157.500		
2999		Zuweisungen/Zuschüsse v. Gemeinden/Gem.verbänden	8.477.500		14.214.880	6.645.500		
		Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuschüssen	0		0	141.835		
		Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	30.367		
		Entnahme aus allgemeiner Rücklage				168.000		
		<b>Summe Finanzierungsmittel</b>	<b>8.477.500</b>		<b>14.214.880</b>	<b>6.828.202</b>		
		Erwerb v. beweglichen Sachen des Anlagevermögens *	0	0	5.380	0		
<b>130</b>		<b>Zuweisungen/Zuschüsse an priv. Unternehmen f. Invest.</b>						
	501	Breisacher Bahn	787.000	22.516.000	2.881.000	1.128.476	40.517.000	13.207.000
	502	Drei-Seen-Bahn	760.000	2.154.000	178.500	195.346	3.523.000	431.000
	503	Elztalbahn	455.700	9.981.000	1.274.000	957.878	21.311.000	8.979.000
	504	Höllentalbahn	820.300	28.705.000	3.364.000	736.715	37.500.000	3.761.000
	505	Kaiserstuhlbahn-Ost	1.005.000	0	80.000	229.006	6.034.000	2.093.000
	506	Kaiserstuhlbahn-West	1.658.000	0	1.981.000	517.533	15.054.000	5.470.000
	507	Müllheim-Mulhouse	1.426.000	0	1.654.000	14.483	5.662.000	794.000
	508	Münstertalbahn	0	0	1.515.000	1.715.000	4.070.000	2.555.000
	509	Rheintalbahn	874.500	0	112.000	149.088	2.227.000	1.241.000
	510	Busverknüpfungen	154.000	0	154.000	0	1.563.000	330.000
	513	Nördliche Stadtteile/Gundelfingen	307.000	0	776.000	625.401	7.050.000	5.967.000
	520	Projektsteuerung	230.000	0	240.000	362.170	3.066.000	1.676.000
		Zuführung an den Verwaltungshaushalt				168.000		
		Zuführung an die Rücklage	0	0	0	29.106		
		<b>Summe Finanzierungsbedarf</b>	<b>8.477.500</b>	<b>63.356.000</b>	<b>14.214.880</b>	<b>6.828.202</b>	<b>147.577.000</b>	<b>46.504.000</b>

\*2014: Austausch EDV-Server

**Zweckverband Regio-Nahverkehr Freiburg**

**WIRTSCHAFTSPLAN 2015**  
**Stellenübersicht**

Der Zweckverband Regio-Nahverkehr (ZRF) verfügt über kein eigenes Personal, sondern bedient sich des Personals der Verbandsmitglieder mittels Verwaltungsleihe. Hierfür leistet der ZRF Personalkostenersatz an die Verbandsmitglieder.



## Wirtschaftsplan 2015 Finanzplanung 2014 - 2018

### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2013 TEUR	Wirtschaftsplan 2014 TEUR	Wirtschaftsplan 2015 TEUR	Wirtschaftsplan 2016 TEUR	Wirtschaftsplan 2017 TEUR	Wirtschaftsplan 2018 TEUR	Wirtschaftsplan 2019 ff TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	6.630	14.214	8.478	14.259	14.068	19.960	30.099
2	Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung von Stammkapital		0	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rücklage	168	0	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust		0	0	0	0	0	0
6	Tilgung v. Krediten		0	0	0	0	0	0
7	verbleibende Deckungsmittel *	30	0	0	0	0	0	0
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>6.828</b>	<b>14.214</b>	<b>8.478</b>	<b>14.259</b>	<b>14.068</b>	<b>19.960</b>	<b>30.099</b>

### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2013 TEUR	Wirtschaftsplan 2014 TEUR	Wirtschaftsplan 2015 TEUR	Wirtschaftsplan 2016 TEUR	Wirtschaftsplan 2017 TEUR	Wirtschaftsplan 2018 TEUR	Wirtschaftsplan 2019 ff TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zuführung zum Stammkapital		0	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklage abzüglich Entnahme	-168	0	0				
3	Zuweisungen und Zuschüsse	-6.631	-14.214	-8.478	-14.259	-14.068	-19.960	-30.099
4	Sonstige Rückstellungen		0	0	0	0	0	0
5	Abschreibungen u. Anlagenabgänge		0	0	0	0	0	0
6	Kredite		0	0	0	0	0	0
7	Jahresgewinn **	-29	0	0	0	0	0	0
8	Erübrigte Mittel aus Vorjahren		0	0	0	0	0	0
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>-6.828</b>	<b>-14.214</b>	<b>-8.478</b>	<b>-14.259</b>	<b>-14.068</b>	<b>-19.960</b>	<b>-30.099</b>

**Zahlen aus 2013**

Daten aus SAP/Haushaltsrechnung

\* Zuführung an die Rücklage

\*\* Zuführung des Verwaltungshaushalts

**Erläuterungen zur Finanzplanung 2015**

1. Finanzbedarf (Ausgaben)

Der ZRF leistet an die Eisenbahninfrastrukturunternehmen entsprechend den vertraglichen Bestimmungen Investitionszuschüsse für die Realsierung von Baumaßnahmen im Rahmen des Projektes "Breisgau-S-Bahn 2020"

Eine Einzelaufstellung für die Strecken ist als Anlage beigefügt.

2. Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Der Finanzierungsbedarf wird in voller Höhe von den Verbandmitgliedern gedeckt. Dabei erfolgt die Umlage der benötigten Investitionsmittel nach Streckenschlüsseln aufgeteilt.

Die Aufnahme von Fremdkapital ist nicht vorgesehen. Es gibt keine Kreditaufnahmen.

**Die Investitionsplanung beinhaltet lediglich die Investtionen für die Ausbaustufe 2018-neu**

## Zweckverband Regio-Nahverkehr Freiburg

**Wirtschaftsplan 2015**  
**Finanzplanung 2014 - 2018**

Konto	Kostenstelle	Bezeichnung	Voraussichtlicher Gesamtaufwand TEUR	Bereitgestellt bis einschließl. 2013 TEUR *	Ansatz 2014 TEUR	Ansatz 2015 TEUR	2016 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR	2019ff * TEUR
		Zuweisungen, Zuschüsse v. Land			0	0	0	0	0	0
<b>2.999</b>		Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden u. Gemeindeverbänden			14.214	8.478	14.259	14.068	19.960	30.099
		<b>Summe Finanzmittel</b>			<b>14.214</b>	<b>8.478</b>	<b>14.259</b>	<b>14.068</b>	<b>19.960</b>	<b>30.099</b>
		Erwerb v. beweglichen Sachen des Anlagevermögens			5		0	0	0	0
<b>130</b>										
	<b>501</b>	Breisacher Bahn	40.517	13.207	2.881	787	2.295	3.043	6.249	12.055
	<b>502</b>	Drei-Seen-Bahn	3.523	431	178	760	1.544	530	80	0
	<b>503</b>	Elztalbahn	21.311	8.979	1.274	456	3.185	1.963	1.113	4.341
	<b>504</b>	Höllentalbahn	37.500	3.761	3.364	821	4.209	4.466	7.869	13.010
	<b>505</b>	Kaiserstuhlbahn-Ost	6.034	2.093	80	1.005	1.078	1.580	198	0
	<b>506</b>	Kaiserstuhlbahn-West	15.054	5.470	1.981	1.658	154	1.806	3.985	0
	<b>507</b>	Müllheim-Mulhouse	5.662	794	1.654	1.426	1.410	296	82	0
	<b>508</b>	Münstertalbahn	4.070	2.555	1.515	0	0	0		0
	<b>509</b>	Rheintalbahn	2.227	1.241	112	874	0	0		0
	<b>510</b>	Busverknüpfungen	1.563	330	154	154	154	154	154	463
	<b>513</b>	Stadtbahn Nördliche Stadtteile	7.050	5.967	776	307	0	0		0
	<b>520</b>	Projektsteuerung	3.066	1.676	240	230	230	230	230	230
		<b>Summe Finanzierungsbedarf</b>	<b>147.577</b>	<b>46.504</b>	<b>14.214</b>	<b>8.478</b>	<b>14.259</b>	<b>14.068</b>	<b>19.960</b>	<b>30.099</b>

\*

- Planungskosten zuzüglich angefallener Umplanungen für das Projekt Breisgau-S-Bahn 2018 -neu - sowie Kosten für die baulichen Vorwegmaßnahmen an der Breisacher- und Elztalbahn (Ausbau Haltepunkte)
- Fahrzeugzuschüsse an das Land für die Breisacher- und Elztalbahn anhand der Bleibacher Erklärung (1999 - 2013) und der Freiburger Erklärung (2007 - 2018).
- Zahlungen an die SWEG für Infrastruktur- und Nahverkehrsleistungen auf der Kaiserstuhlbahn

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

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben - in Tausend Euro -				Summe
	2016	2017	2018	2019ff	
1	2	3	4	5	7
bis 2012	1.432	3.586	4.383	0	9.401
2013	0	0	0	0	0
2014	3.406	296	82	0	3.784
2015	9.037	9.802	15.111	29.406	63.356
<b>Summe:</b>	<b>13.875</b>	<b>13.684</b>	<b>19.576</b>	<b>29.406</b>	<b>76.541</b>
<i>Nachrichtlich</i> Im Finanzplan vorgesehene Kredit- aufnahmen	0	0	0	0	0