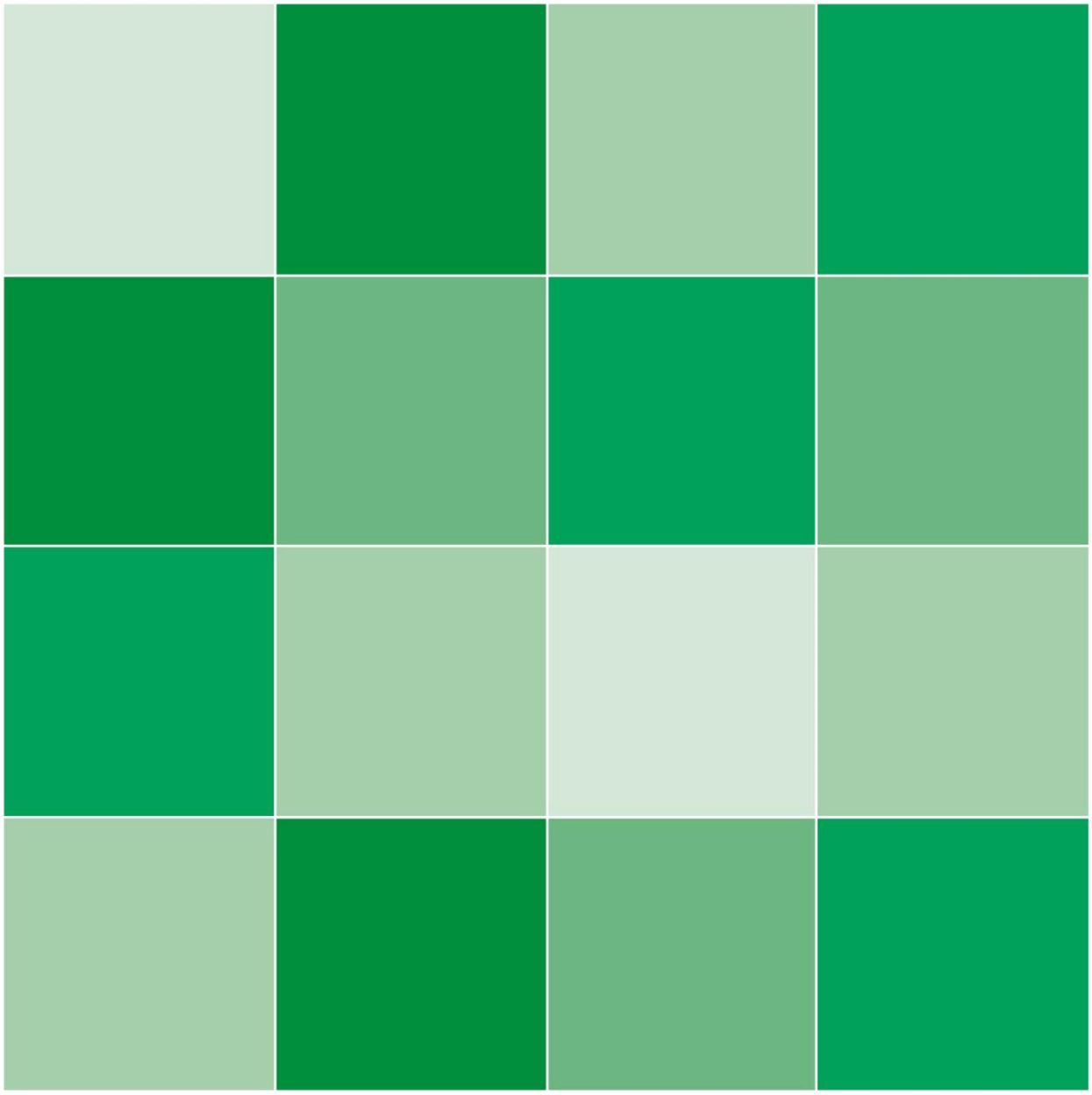

Geänderter Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs ZV VRR Eigenbetrieb Fahrzeuge und Infrastruktur (ZV VRR FaIn-EB) 2015

Stand: 25.08.2015

Inhaltsverzeichnis

1. Sachstand 1
2. Vermögensplan 2
3. Finanzplan 3
4. Schlussbemerkung 3

Auf Grund von Rundungen können Abweichungen in Höhe von 1 Einheit (€, T €, etc.) auftreten.

1. Sachstand

Am 12.12.2014 wurde der Wirtschaftsplan für den ZV VRR Eigenbetrieb Fahrzeuge und Infrastruktur (ZV VRR FaIn-EB) für 2015 beschlossen (Drucksache Z/IX/2014/0030/1)

Der damit beschlossene Vermögens- und Finanzplan enthielt keine Investitionen für das RRX-Grundstück in Dortmund, weil zum Planungszeitpunkt davon ausgegangen wurde, dass der Grundstückskauf vollständig in 2014 abgewickelt werden kann.

Der Kaufvertrag enthält eine Klausel nach der eine Nachzahlung bzw. Rückzahlung des Kaufpreises erfolgt, wenn das Ergebnis der endgültigen Vermessung eine Abweichung > +/- 500 qm ergibt. Das Vermessungsergebnis steht erst seit einigen Wochen fest, eine Einigung mit DB Netz über die tatsächliche Grundstücksgröße ist erfolgt. Es wird auf dieser Basis von einer Nachzahlung auf den Kaufpreis von ca. T€ 134 ausgegangen.

Aus der verzögerten Klärung der Grundstücksgröße ergibt sich, dass in 2015 noch Anschaffungsnebenkosten für die Vermessung, Notarkosten und Grundbucheintragung anfallen. Darüber hinaus ist vor Abschluss des Erbbaurechtsvertrages die Beauftragung einer Baugrunduntersuchung notwendig. Es wird mit Anschaffungsnebenkosten in Höhe von T€ 135 gerechnet.

Damit erhöhen sich die Auszahlungen im Vermögensplan um T€ 269.

Der Finanzplan ist entsprechend anzupassen. Der geplante Finanzmittelbestand verringert sich um T€ 269.

Hinweis:

Im ebenfalls geänderten Wirtschaftsplan des Zweckverbandes wird der SPNV-Zuschuss des Landes für die RRX-Fahrzeugfinanzierung mit T€ 31.710 entsprechend dem Zuwendungsbescheid angegeben. Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes stehen weiterhin T€ 30.484 entsprechend der ursprünglichen Planung. Es wurde darauf verzichtet, diese und weitere ergebnisverbessernde Entwicklungen aus den Vergaben des Jahres 2015 in dieser Wirtschaftsplanänderung zu berücksichtigen – sie werden im Jahresabschluss 2015 dargestellt.

2. Vermögensplan

	Ist 2013 T€	Plan 2014 T€	Plan 2015 T€ alt	Plan 2015 T€ neu	Plan 2016 T€	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€
Auszahlungen	**111.650**	**105.858**	**191.764**	**192.033**	**104.273**	**107.971**	**161.332**	**116.521**	**51.007**
Bruttoinvestitionen SPNV	**93.794**	**94.992**	**172.597**	**172.866**	**99.483**	**98.650**	**152.536**	**105.856**	**38.626**
geleistete Anzahlungen Fahrzeuge	*93.442*	*82.614*	*172.019*	*172.019*	*98.943*	*98.360*	*152.286*	*105.606*	*38.341*
Kauf RRX-Werkstattgrundstück	*0*	*12.000*	*0*	*269*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Anschaffungsnebenkosten Fahrzeuge	*352*	*378*	*578*	*578*	*540*	*290*	*250*	*250*	*285*
Darlehenstilgung	**17.856**	**10.866**	**19.167**	**19.167**	**4.790**	**9.322**	**8.796**	**10.665**	**12.382**
Einzahlungen	**113.477**	**106.076**	**149.990**	**149.990**	**93.509**	**100.935**	**158.857**	**113.227**	**43.572**
Bankdarlehen (inkl. Zwischenfinanzierung MwSt. und kapitalisierten Zinsen)	**113.477**	**64.076**	**119.506**	**119.506**	**93.509**	**100.935**	**158.857**	**113.227**	**43.572**
Darlehenaufnahme netto	*93.979*	*52.614*	*98.422*	*98.422*	*90.431*	*98.360*	*152.286*	*105.606*	*38.341*
Darlehen Mehrwertsteuer	*17.856*	*9.997*	*18.260*	*18.260*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Kapitalisierte Zinsen	*1.641*	*1.465*	*2.824*	*2.824*	*3.078*	*2.576*	*6.571*	*7.621*	*5.232*
Zuführung zur Rücklage / Einzahlungen des ZV VRR	**0**	**12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Zuschüsse Dritter	**0**	**30.000**	**30.484**	**30.484**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Cashflow Vermögensplan lfd. Jahr *	**1.827**	**218**	**-41.774**	**-42.043**	**-10.764**	**-7.036**	**-2.475**	**-3.294**	**-7.435**
Finanzmittel Vermögensplan 01.01.	**746**	**2.572**	**59.632**	**59.632**	**17.589**	**6.825**	**-211**	**-2.686**	**-5.980**
Finanzmittel Vermögensplan 31.12.	**2.572**	**2.790**	**17.858**	**17.589**	**6.825**	**-211**	**-2.686**	**-5.980**	**-13.415**

* Der hier dargestellte Cashflow ist in die Cashflow-Betrachtung im Pkt. 4.2 Finanzplanung eingeflossen.

Die Mittel für die Finanzierung der Investionen sind gemäß Finanzplanung vorhanden.

3. Finanzplan

Finanzmittelzufluss	Ist 2013 T €	Plan 2014 T €	Plan 2015 T € alt	Plan 2015 T € neu	Plan 2016 T €	Plan 2017 T €	Plan 2018 T €	Plan 2019 T €	Plan 2020 T €
Bankdarlehen	113.477	64.076	119.506	119.506	93.509	100.935	158.857	113.227	43.572
Vom Gesellsch. übertragene Mittel (Grundstück)	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für Verlustausgleich	2.501	3.838	6.138	6.138	7.761	2.491	6.765	6.397	3.399
Zuschüsse Dritte	0	30.000	30.484	30.484	0	0	0	0	0
Vom Gesellsch. übertragene Mittel (Ausgleich für pf. Aufwand)	0	3.500	0	0	0	0	0	0	0
Vom Gesellsch. übertragene Mittel (Eigenfinanzierung RRX und NRN, Eigenkapitalstärkung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cashflow Ergebnisrechnung	0	0	0	0	253	10.897	7.015	13.086	22.467
sonstige Zu-und Abflüsse	2.488	0	877	877	-36	-841	130	131	132
Summe Finanzmittelzufluss	**118.466**	**113.414**	**157.005**	**157.005**	**101.487**	**113.482**	**172.767**	**132.840**	**69.570**

Finanzmittelabfluss	Ist 2013 T €	Plan 2014 neu T €	Plan 2015 T €	Plan 2015 T €	Plan 2016 T €	Plan 2017 T €	Plan 2018 T €	Plan 2019 T €	Plan 2020 T €
Investitionen (Anzahl. und ANK)	93.794	82.992	172.597	172.597	99.483	98.650	152.536	105.856	38.626
RRX-Grundstück	0	12.000	0	269	0	0	0	0	0
Darlehenstilgung	17.856	10.866	19.167	19.167	4.790	9.322	8.796	10.665	12.382
Cashflow Ergebnisrechnung	4.387	2.488	4.271	4.271	0	0	0	0	0
Summe Finanzmittelabfluss	**116.037**	**108.345**	**196.035**	**196.304**	**104.273**	**107.971**	**161.332**	**116.521**	**51.007**

Finanzmittelbestand	Ist 2013 T €	Plan 2014 neu T €	Plan 2015 T €	Plan 2015 T €	Plan 2016 T €	Plan 2017 T €	Plan 2018 T €	Plan 2019 T €	Plan 2020 T €
Cashflow lfd. Jahr	2.429	5.069	-39.030	-39.299	-2.786	5.511	11.435	16.319	18.562
Finanzmittel am 01. Januar [1]	2.007	2.892	66.307	66.307	27.277	24.490	30.001	41.437	57.756
Finanzmittel zum 31.Dezember	**4.436**	7.961	**27.277**	**27.008**	**24.490**	**30.001**	**41.437**	**57.756**	**76.318**

nachrichtlich:

Cashflow Betrachtung	Ist 2013 T €	Plan 2014 neu T €	Plan 2015 T €	Plan 2015 T €	Plan 2016 T €	Plan 2017 T €	Plan 2018 T €	Plan 2019 T €	Plan 2020 T €
Cashflow Ergebnisrechnung	-4.387	-2.488	-4.271	-4.271	253	10.897	7.015	13.086	22.467
sonstige Zu-und Abflüsse	2.488	0	877	877	-36	-841	130	131	132
Cashflow Vermögensplan	1.827	218	-41.774	-42.043	-10.764	-7.036	-2.475	-3.294	-7.435
Einzahl. für Verlustausgleich	2.501	3.838	6.138	6.138	7.761	2.491	6.765	6.397	3.399
Vom Gesellsch. übertragene Mittel (Ausgleich pf. Aufwand)	0	3.500	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt Cashflow lfd. Jahr	**2.428**	**5.068**	**-39.030**	**-39.299**	**-2.786**	**5.511**	**11.435**	**16.319**	**18.562**
Finanzmittel zum 01. Januar [1]	2.007	2.892	66.307	66.307	27.008	24.221	29.732	41.168	57.487
Finanzmittel zum 31. Dezember	**4.435**	**7.960**	**27.277**	**27.008**	**24.221**	**29.732**	**41.168**	**57.487**	**76.049**

1) Als Finanzmittelbestand zum 01.01.2013 ist der Saldo der Guthaben gegenüber Kreditinstituten entsprechend der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 des ZVVRR FaIn-EB zuzüglich/abzüglich der in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen kurzfristigen Forderungen/ Rückstellungen/ Verbindlichkeiten berücksichtigt.

4. Schlussbemerkung

Der geänderte Wirtschaftsplan des ZV VRR FaIn-EB ist Anlage zum ebenfalls geänderten Wirtschaftsplan des Zweckverbandes VRR.