



---

## Wirtschaftsplan des ZV VRR 2016





# Inhaltsverzeichnis

1. Vorwort.....	1
2. Teil A - Eigenaufwand und Ertrag zur Deckung des Eigenaufwandes des ZV VRR....	2
2. 1. Eigenaufwand und Ertrag gegliedert nach Wirtschaftsplanpositionen .....	2
2. 2. Erläuterung des Eigenaufwandes und der Erträge .....	3
2.2.1. Aufwendungen .....	3
2.2.2. Erträge .....	4
3. Teil B - SPNV-Finanzierung des ZV VRR .....	5
4. Teil C - ÖSPV-Finanzierung des ZV VRR .....	6
5. Erfolgsplan ZV VRR .....	7
6. Personalplanung des ZV VRR .....	8
7. Vermögen und Finanzierung des ZV VRR.....	9
7. 1. Vermögensplan .....	9
7. 2. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung .....	10
8. Schlussbemerkungen .....	10



## 1. Vorwort

Der Vorstandsvorsteher des ZV VRR hat entsprechend § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in Verbindung mit § 6 der Zweckverbandssatzung (ZVS) und § 14 Eigenbetriebsverordnung (EigVO) einen Wirtschaftsplan, bestehend aus dem Erfolgsplan (s. Punkt 2. bis 5.), dem Vermögensplan (s. Punkt 7.1) und der Stellenübersicht aufgestellt. Da beim ZV VRR außer den der VRR AöR zugewiesenen Beamten kein Personal vorhanden ist, werden entsprechend § 17 EigVO die Beamten in Form eines Stellenplanes geführt (s. Punkt 6). Ergänzend zum Wirtschaftsplan wurde eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (s. Punkt 7.2) gemäß § 18 EigVO erstellt.

Die Wirtschaftsplanung des ZV VRR ist in folgende Teile gegliedert:

- Teil A - Eigenaufwand,
- Teil B - SPNV-Finanzierung und
- Teil C - ÖSPV-Finanzierung.

Der Teil D - Investitionsförderung ist nur bei der VRR AöR zu berücksichtigen.

Der Teil E - SPNV-Fahrzeugfinanzierung ist im Eigenbetrieb Fahrzeuge und Infrastruktur (ZV VRR FaIn-EB) dargestellt.

## 2. Teil A - Eigenaufwand und Ertrag zur Deckung des Eigenaufwandes des ZV VRR

### 2.1. Eigenaufwand und Ertrag gegliedert nach Wirtschaftsplanpositionen

#### Eigenaufwand

Pos. Nr.	Bezeichnung	Plan 2014 T€	Ist 2014 T€	Plan 2015 T€	Plan 2016 T€
1	Aufwendungen für Personal	35	36	30	38
4	Sonstige betriebliche Aufwendungen	403	360	409	420
5	Abschreibungsaufwand	4	4	3	5
8	Finanzierung der VRR AöR	6.590	6.590	6.590	6.590
	Finanzierung des ZV VRR Faln-EB	0	0	0	0
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>7.032</b>	<b>6.990</b>	<b>7.031</b>	<b>7.053</b>

#### Ertrag für Eigenaufwand

Pos. Nr.	Bezeichnung	Plan 2014 T€	Ist 2014 T€	Plan 2015 T€	Plan 2016 T€
21	Sonstige eigene Erträge	37	49	36	46
23	Zinserträge	27	26	15	8
24.1	Erträge aus der Umlage zur Finanzierung des ZV VRR	344	344	344	344
27	Erträge aus der Umlage zur Finanzierung der VRR AöR	6.590	6.590	6.590	6.590
	Beteiligungserträge	0	0	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>6.998</b>	<b>7.009</b>	<b>6.985</b>	<b>6.988</b>
24.2	Deckung des Fehlbetrages Entnahme(+) / Zuführung(-) Ausgleichsrücklage	34	-19	46	65
	<b>Über- / Unterdeckung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. 2. Erläuterung des Eigenaufwandes und der Erträge

### 2.2.1. Aufwendungen

#### Aufwandsposition 1 – Aufwendungen für Personal

**WP 2016**      **38 T €**

(WP 2015      30 T €)

Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für die Altersversorgung im Wirtschaftsjahr 2016 beträgt 38 T €.

#### Aufwandsposition 4 – Sonstige betriebliche Aufwendungen

**WP 2016**      **420 T €**

(WP 2015      409 T €)

Folgende Aufwendungen werden in dieser Position Im Einzelnen berücksichtigt:

Bürobetrieb	51 T €
Steuern / Gebühren / Versicherungen	22 T €
Unternehmensberatung / Buchführung / Rechtsberatung	15 T €
Aufwand VRR-Gremien	262 T €
Zinsaufwand für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen	70 T €

#### Aufwandsposition 5 – Abschreibungsaufwand

**WP 2016**      **5 T €**

(WP 2015      3 T €)

Im Wirtschaftsjahr 2016 beläuft sich der Bruttoabschreibungsaufwand auf 5 T €. Unter der Ertragsposition 21 „Sonstige eigene Erträge“ werden analog hierzu Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse in gleicher Höhe eingestellt.

Die Zusammensetzung der Investitionen wird im Vermögensplan (Punkt 7.1) dargestellt.

#### Aufwandsposition 8 – Finanzierung der VRR AöR

**WP 2016**      **6.590 T €**

(WP 2015      6.590 T €)

Wie in den vergangenen acht Jahren kann die Umlage der ZV-Mitglieder zur Finanzierung der VRR AöR auf gleichem Niveau gehalten werden.

### 2.2.2. Erträge

Der Gesamtansatz der Erträge teilt sich in folgende Einzelpositionen auf:

#### Ertragsposition 21 – Sonstige eigene Erträge

**WP 2016**      **46 T €**

(WP 2015      36 T €)

Die sonstigen Erträge setzen sich aus der Aufwandserstattung der VRR AöR für eine zugewiesene Beamtin des ZV VRR (38 T €), aus einbehaltenen Sitzungsgeldern (3 T €) und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (5 T €) zusammen.

#### Ertragsposition 23 – Zinserträge

**WP 2016**      **8 T €**

(WP 2015      15 T €)

Aufgrund der unveränderten Lage auf dem Kapitalmarkt muss der Planwert für Zinserträge des Vorjahres um 7 T € reduziert werden.

#### Position 24.1 – Erträge aus der Umlage zur Finanzierung des ZV VRR

**WP 2016**      **344 T €**

(WP 2015      344 T €)

Zur Finanzierung der Aufwendungen des ZV VRR wird gemäß § 22 ZVS eine Umlage in Höhe von 344 T € erhoben. Diese kann, wie auch in den vergangenen Jahren, auf gleichem Niveau gehalten werden.

#### Position 24.2 – Entnahme aus der Ausgleichsrücklage

**WP 2016**      **65 T €**

(WP 2015      46 T €)

Im Wirtschaftsjahr 2016 werden 65 T € zur Deckung des Fehlbetrages aus der Ausgleichsrücklage entnommen.

#### Ertragsposition 27 – Erträge aus der Umlage zur Finanzierung der VRR AöR

**WP 2016**      **6.590 T €**

(WP 2015      6.590 T €)

Zur Deckung des Aufwandes der VRR AöR wird von den Zweckverbandsmitgliedern eine Umlage in Höhe von 6.590 T € erhoben.

### 3. Teil B - SPNV-Finanzierung des ZV VRR

Für die SPNV-Finanzierung, wird gemäß dem SPNV-Etat 2016, von den Zweckverbandsmitgliedern eine SPNV-Umlage in Höhe von 15.182 T € erhoben. Den Erträgen aus der SPNV-Umlage stehen Aufwendungen aus der Weiterleitung an die VRR AöR zur SPNV-Finanzierung und an den Eigenbetrieb des ZV VRR Faln-EB zur SPNV-Fahrzeugfinanzierung gegenüber. Zur Gesamtfinanzierung verweisen wir auf den SPNV-Etat 2016 (Drucksache: S/IX/2015/0142) und die Wirtschaftspläne der VRR AöR 2016 (Drucksache: Z/IX/2015/0121) und des Eigenbetriebs ZV VRR Faln-EB (Drucksache: Z/IX/2015/0123).

#### Teil B - SPNV-Finanzierung

Pos. Nr.	Bezeichnung	Plan ZV 2014 T€	Ist ZV 2014 T€	Plan ZV 2015 T€	Plan ZV 2016 T€
<b>6</b>	<b><u>Aufwendungen für den SPNV-Bereich</u></b>				
6.3	Weiterleitung SPNV-Umlage der ZV-Mitglieder an die VRR AöR	11.344	11.344	9.105	9.668
6.4	Weiterleitung SPNV-Umlage der ZV-Mitglieder an den Eigenbetrieb ZV VRR Faln-EB	3.838	3.838	6.077	5.514
6.5	Weiterleitung SPNV-Zuschuss des Landes für RRX	0	0	31.710	0
6.6	Weiterleitung SPNV-Fahrzeugfinanzierung an den ZV VRR Faln-EB	0	42.037	0	0
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>15.182</b>	<b>57.219</b>	<b>46.892</b>	<b>15.182</b>

Pos. Nr.	Bezeichnung	Plan ZV 2014 T€	Ist ZV 2014 T€	Plan ZV 2015 T€	Plan ZV 2016 T€
<b>25</b>	<b><u>Erträge für den SPNV-Bereich</u></b>				
25.1	SPNV-Umlage der ZV-Mitglieder	15.182	15.182	15.182	15.182
25.2	SPNV-Zuschuss des Landes für RRX	0	0	31.710	0
25.3	Zuschuss SPNV-Fahrzeugfinanzierung für ZV VRR Faln-EB	0	42.037	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>15.182</b>	<b>57.219</b>	<b>46.892</b>	<b>15.182</b>

## 4. Teil C - ÖSPV-Finanzierung des ZV VRR

Gemäß § 19 ZVS erhebt der ZV VRR von den Verbandsmitgliedern Umlagen auf Basis der letztgültigen Umlagensatzung des Vorjahres in Höhe von 559.859 T € (Allgemeine Verbandsumlage) und in Höhe von 6.869 T € (Allgemeine Verbandsumlage für den Bereich der nicht kommunalen Verkehrsunternehmen).

Zu weiteren Einzelheiten der ÖSPV-Finanzierung verweisen wir auf die Vorlage zum Verbundetat 2015 endgültig (Drucksache: N/IX/2015/0062 einschließlich 1. Nachtrag).

### Teil C - ÖSPV-Finanzierung

Pos. Nr.	Bezeichnung	Plan ZV 2014 T€	Ist ZV 2014 T€	Plan ZV 2015 T€	Plan ZV 2016 T€
<b>7</b>	<b><u>Aufwendungen für den ÖSPV-Bereich</u></b>				
7.3	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage für nicht kommunale VU's	7.066	7.004	7.005	6.869
	Ist-Abrechnung*	0	-35	0	0
7.4	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage für kommunale VU's	547.057	542.224	542.224	559.859
	Ist-Abrechnung*	0	-50.895	0	0
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>554.123</b>	<b>498.298</b>	<b>549.229</b>	<b>566.728</b>

Pos. Nr.	Bezeichnung	Plan ZV 2014 T€	Ist ZV 2014 T€	Plan ZV 2015 T€	Plan ZV 2016 T€
<b>26</b>	<b><u>Erträge für den ÖSPV-Bereich</u></b>				
26.3	Allg. Verbandsumlage für kommunale VU's	0	542.224	542.224	559.859
	Ist-Abrechnung*	0	-50.895	0	0
26.4	Allg. Verbandsumlage für nicht kommunale VU's (derzeit BVR, RVN und Westfalenbus)	7.077	7.004	7.005	6.869
	Ist-Abrechnung*	0	-35	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>7.077</b>	<b>498.298</b>	<b>549.229</b>	<b>566.728</b>

\* In der Spalte "Ist ZV 2014" sind die Beträge der Ist-Abrechnung 2013 aufgeführt

## 5. Erfolgsplan ZV VRR

Bereich - Bezeichnung		Plan 2016 T €
<b>Teil A</b>	<b>Eigenaufwand ZV VRR</b>	
1.	<b>Erträge aus Umlagen von den Zweckverbandsmitgliedern</b>	<b>6.934</b>
	a) Umlage zur Finanzierung der VRR AöR	6.590
	b) Umlage zur Finanzierung des Eigenaufwandes des ZV VRR	344
2.	<b>Sonstige eigene Erträge</b>	<b>46</b>
3.	<b>Zinserträge</b>	<b>8</b>
	<b>Summe Erträge Teil A</b>	<b>6.988</b>
4.	<b>Finanzierung der VRR AöR</b>	<b>-6.590</b>
	a) Verlustausgleich für die VRR AöR	-6.590
5.	<b>Personalaufwand</b>	<b>-38</b>
6.	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-420</b>
7.	<b>Abschreibungsaufwand</b>	<b>-5</b>
	<b>Summe Aufwendungen Teil A</b>	<b>-7.053</b>
<b>Ergebnis Teil A</b>		<b>-65</b>
<b>Teil B</b>	<b>SPNV-Finanzierung</b>	
8.	Erträge aus der SPNV-Umlage	15.182
10.	Aufwendungen aus der Weiterleitung der SPNV-Umlage	-15.182
<b>Ergebnis Teil B</b>		<b>0</b>
<b>Teil C</b>	<b>ÖSPV-Finanzierung</b>	
12.	Erträge aus der ÖSPV-Finanzierung	566.728
13.	Aufwendungen aus der Weiterleitung der ÖSPV-Finanzierungsmittel	-566.728
<b>Ergebnis Teil C</b>		<b>0</b>
14.	<b>Nicht durch Erträge gedeckter Aufwand/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-65</b>
15.	<b>Deckung des Jahresfehlbetrages durch Entnahmen aus Rücklagen</b>	<b>65</b>
<b>Ergebnis Gesamt (Über- / Unterdeckung)</b>		<b>0</b>

## 6. Personalplanung des ZV VRR

Gemäß § 17 EigVO, ist der Stellenplan dem Wirtschaftsplan beigelegt; auf eine gesonderte Stellenübersicht ist verzichtet worden, da die erforderlichen Angaben aus dem Stellenplan ersichtlich sind. In diesem Stellenplan sind ausschließlich der VRR AöR zugewiesene Beamte ausgewiesen.

### Stellenplan

Teil A: Beamte 2016 (Personalreserve)

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2016		Zahl der Stellen 2015	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2015	Erläuterungen
		Insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Höherer Dienst	B2	1	-	1	1	Planstelle für einen zur VRR AöR zugewiesenen Beamten
Höherer Dienst	A16	2	-	2	2	Planstellen für zwei zur VRR AöR zugewiesene Beamte
Höherer Dienst	A15	-	-	-	-	nicht besetzt
Höherer Dienst	A13	2	-	2	2	Planstellen für zwei zur VRR AöR zugewiesene Beamte
Insgesamt		5	-	5	5	

## 7. Vermögen und Finanzierung des ZV VRR

### 7.1. Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält nach § 16 EigVO alle vorhersehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2016, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft des ZV VRR ergeben.

	Plan 2015 T€	Plan 2016 T€
<b>Auszahlungen</b>	1	1
<b>Bruttoinvestitionen</b>	1	1
<u>Eigenaufwand Sachanlagen</u>	1	1
Investitionen GWG > 150,- -1.000,- €	1	0
Investitionen Hardware	0	1
<b>Einzahlungen</b>	1	1
<b>Investitionsfinanzierung</b>	1	1
<u>Eigenaufwand Anlagevermögen</u>	1	1
Investitionsfinanzierung aus Rücklagen	1	1

## 7.2. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Der Finanzplan des ZV VRR für das Wirtschaftsjahr 2016 basiert auf dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan. Der mittelfristige Finanzplan für den Zeitraum 2016 bis 2019 ist in der folgenden Abbildung dargestellt:

### Teil A - Eigenaufwand

Teil A Finanzmittelzufluss	Plan 2015 T €	Plan 2016 T €	Plan 2017 T €	Plan 2018 T €	Plan 2019 T €
Erträge für den Eigenaufwand	51	49	49	49	49
Umlage zur Finanzierung der VRR AöR	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590
Umlage zur Finanzierung des ZV VRR	344	344	344	344	344
Investitionsfinanzierung aus Rücklagen	1	1	1	1	1
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	46	65	65	65	65
<b>Teil A Summe Finanzmittelzufluss</b>	<b>7.031</b>	<b>7.049</b>	<b>7.049</b>	<b>7.049</b>	<b>7.049</b>

Teil A Finanzmittelabfluss	Plan 2015 T €	Plan 2016 T €	Plan 2017 T €	Plan 2018 T €	Plan 2019 T €
Eigenaufwand (ohne Abschreibungen)	439	458	458	458	458
Eigenaufwand VRR AöR	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590
eigene Investitionen	1	1	1	1	1
<b>Teil A Summe Finanzmittelabfluss</b>	<b>7.031</b>	<b>7.049</b>	<b>7.049</b>	<b>7.049</b>	<b>7.049</b>

## 8. Schlussbemerkungen

Die Wirtschaftspläne der VRR AöR (Drucksache: Z/IX/2015/0121) und des Eigenbetriebs ZV VRR Faln-EB (Drucksache: Z/IX/2015/0123) sind Anlagen des Wirtschaftsplanes des ZV VRR.