



Zweckverband ÖPNV im Ammertal (ZÖA)

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan Zweckverband ÖPNV im Ammertal

1 Einführung

Verbandsmitglieder des ZÖA (Zweckverband ÖPNV im Ammertal) sind der Landkreis Tübingen und der Landkreis Böblingen. Die Verbandssatzung des ZÖA wurde am 01.12.1993 vom Kreistag des Landkreises Tübingen und am 30.05.1994 vom Kreistag des Landkreises Böblingen beschlossen.

Aufgaben des ZÖA sind die Wiederinbetriebnahme des durchgehenden Schienenpersonenverkehrs zwischen Tübingen und Herrenberg, insbesondere zwischen Gültstein und Herrenberg, sowie Planung und Festlegung des Leistungsangebots und des Tarifs für den ÖPNV im Ammertal. Seit 01.01.2002 ist der ZÖA Mitglied im Verkehrsverbund Neckar-Alb-Donau (naldo).

Der räumliche Wirkungsbereich umfasst die Städte Tübingen und Herrenberg sowie die Gemeinden Ammerbuch und Gäufelden (§ 4 Verbandssatzung).

In Ihrer Sitzung am 21.12.2021 hat die Verbandsversammlung den Verkehrsvertrag über das Erbringen der Verkehrsleistung auf der Ammertalbahn im Rahmen des sogenannten Netzes 18 an die DB Regio AG vergeben. Dieser löst zum Fahrplanwechsel im Dezember 2022 den bisherigen Vertrag über das Erbringen der Eisenbahnverkehrsleistungen ab. Bereits Ende 2020 wurde mit dem Betrieb der Infrastruktur die ENAG (Erms-Neckar-Bahn AG) beauftragt. Seit Mitte 2022 wird die Fahrdienstleitung gemeinsam vom Zweckverband und der ENAG übernommen. Mit der Betriebsführung für die Oberleitunganlage wurden die Stadtwerke Tübingen beauftragt.

Die Verbandsversammlung hat am 10.06.2011 beschlossen, die Zukunftsentwicklung einschließlich der Elektrifizierung der Ammertalbahn im Rahmen des Regionalstadtbahnkonzepts fortzusetzen (Drucksache ZÖA 05/2011). Zur Weiterentwicklung der Ammertalbahn wurde die Planung für die notwendigen Anpassungen auf dem Streckenabschnitt Tübingen-Reutlingen und in den Bahnhöfen gemeinsam mit dem Landkreis Reutlingen eingeleitet (Beschluss vom 15.03.2013).

Im Jahr 2018 wurden die Planfeststellungsbeschlüsse für die Strecke Tübingen - Herrenberg (PFA 3/4) und für den Abschnitt auf der Neckar-Alb-Bahn bis zur Kreisgrenze zu Reutlingen (PFA 6) rechtskräftig. Somit besitzt der ZÖA das Baurecht zum regionalstadtbahngerechten Ausbau.

Die planfestgestellten Maßnahmen zum Ausbau und zur Elektrifizierung der Ammertalbahn (Tübingen-Herrenberg) und der Ermstalbahn (Bad Urach – Metzungen) sowie den Neubau von Haltepunkten an der Neckar-Alb-Bahn (Metzingen-Reutlingen-Tübingen) gehören zum sogenannten Modul 1 der Regionalstadtbahn Neckar-Alb. Die Umsetzung des mittlerweile weit fortgeschrittenen Projekts wurde nicht vom neu geschaffenen Zweckverband Regionalstadtbahn Neckar-Alb übernommen, sondern wird weitgehend eigenständig vom ZÖA mit Unterstützung der ENAG als Projeksteuerer durchgeführt.

Der Bereich der Ammertalbahn wurde Ende November fertiggestellt. Die Arbeiten im Bereich der Neckaraue, des Güterbahnhofes Tübingen und des Bahnhofs Tübingen werden noch bis insgesamt 2025 fortgesetzt.

2 Wirtschaftsführung

Bis einschließlich 2011 galten gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in Verbindung mit § 8 der Verbandssatzung des ZÖA für die Wirtschaftsführung des ZÖA die Vorschriften der Gemeindeordnung über die Gemeindegewirtschaft entsprechend, mit Ausnahme der Vorschriften über die Auslegung des Entwurfs der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes sowie der Jahresabrechnung und den Fachbeamten für das Finanzwesen.

Die Abteilung Eigenprüfung des Landkreises Tübingen ist seit 2008 mit der örtlichen Prüfung entsprechend § 110 GemO beauftragt.

Auf Empfehlung der GPA und der Eigenprüfung wird seit 2012 die kaufmännische Buchführung gemäß Eigenbetriebsrecht angewendet. Die Verbandsversammlung hat in der Sitzung vom 02.12.2011 die Satzung des Zweckverbandes entsprechend geändert.

Die Vorschriften über die weitergehende Trennung der Geschäftsbereiche Betrieb und Infrastruktur (§§ 5 bis 9 und 12 des Eisenbahnregulierungsgesetzes - ERegG - vom 29.08.2016) sind nach § 2 Abs, 1 Nr. 1 ERegG nicht anzuwenden.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2023 wird der Wirtschaftsplan nach dem Neuen Eigenbetriebsrecht aufgestellt. Dieser besteht neben dem Erfolgsplan aus einem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm, einer Liquiditätsentwicklung und einer Stellenübersicht.

3 Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

3.1 Allgemeines

der ZÖA hat für jedes Jahr einen gesonderten Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus:

- dem Erfolgsplan (Anlage 1)
- dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm (Anlage 2)
- der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität (Anlage 3)
- der Stellenübersicht (Anlage 4)

Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Der **Erfolgsplan** ist entsprechend der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung gegliedert und enthält alle voraussichtlichen Erträge und alle für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes notwendigen Aufwendungen eines Wirtschaftsjahres. Der Liquiditätsplan enthält den Finanzierungsbedarf und die Finanzierungsmittel eines Wirtschaftsjahres.

Verpflichtungsermächtigungen werden im Liquiditätsplan sowie in dem Investitionsprogramm berücksichtigt.

3.2 Kapitaleinlagen

Nach der Zweckverbandssatzung erhebt der Zweckverband von seinen Verbandsmitgliedern keine Kapitaleinlagen. Zur Deckung des Finanzbedarfs des Erfolgs- bzw. Vermögensplans werden, sofern dieser nicht durch sonstige Einnahmen (auch Zuschüsse, Zuweisungen und Kreditaufnahmen) gedeckt werden kann, von den Verbandsmitgliedern eine **Kostenumlage** und eine **Investitionsumlage** erhoben. Beide werden vom Landkreis Tübingen zu 80 % und vom Landkreis Böblingen zu 20 % erbracht.

3.3 Erfolgsplan

3.3.1 Erträge des Erfolgsplan

Die Erträge des Zweckverbandes stammen aus folgenden Ertragsarten

- Fahrgeldeinnahmen
- Zuschuss des Landes zu den Verkehrsleistungen
- Zuwendungen des Landes zu den Schülerbeförderungskosten und nach SchwbG
- Ausgleichsbeträge des Landes zu Unterhaltungsarbeiten
- Alteinnehmensicherung des VVS
- Trassenentgelte

Die betrieblichen Erträge betragen insgesamt:	12.507.587 €
Die Kostenumlage beträgt insgesamt	8.228.864 €
Hinzu kommen Erträge aus Zinsen in Höhe von:	0 €

3.3.2 Aufwendungen des Erfolgsplans

Die Aufwendungen setzen sich im wesentlichen zusammen aus

- Erstattungen an den Betreiber des Schienenverkehrs
- Erstattungen an die Verkehrsunternehmen des Busverkehrs
- Aufwendungen für die Instandhaltung und Anlagenverantwortung der Infrastruktur
- Personalkosten
- Trassenentgelte
- sächlichen Verwaltungs- und Betriebskosten
- Kreditzinsen

Die auf den Betrieb bezogenen Aufwendungen (Verkehr, Infrastruktur und Bus) betragen insgesamt:	17.027.752 €
---	--------------

Darunter fallen alle Aufwendungen für den Verkehr, für die Infrastruktur sowie für den Busverkehr.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen insgesamt :	193.749 €
Darunter fallen alle Verwaltungskosten, Prüfgebühren, sowie Fahrtkosten und Werbekosten.	

Die Personalaufwendungen betragen:	331.070 €
------------------------------------	-----------

Die Aufwendungen für Abschreibungen und Zinsen betragen	3.183.880 €
---	-------------

Die Summe aller Aufwendungen beläuft sich auf:	20.736.451 €
--	--------------

3.4 Liquiditätsplan

3.4.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt 12.507.587 €

Die Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit ergeben sich aus den Fahrgeldeinnahmen, den Pachterträgen und aus Einzahlungen der Mitglieder der Verbandsversammlung.

Außerdem gehören dazu die Aufwandszuschüsse durch das Land.

3.4.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit

Die Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt 17.552.571 €

Die Weiterentwicklung der Ammertalbahn im Rahmen des Moduls 1 der Regionalstadtbahn Neckar-Alb steckt auf den Strecken der Neckar-Alb-Bahn weiter in der Umsetzung. Hierfür werden im Jahr 2023 Mittel in Höhe von 6,6 Mio. € bereitgestellt.

3.4.3 Liquiditätsplan, Kreditaufnahme

Der Liquiditätsplan bildet die zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle ab.

Bei der Realisierung aller geplanten Einnahmen und Ausgaben ergibt sich eine Unterdeckung in Höhe von:

2.074.944 €

Der Ausgleich der Unterdeckung ist durch langfristige Darlehensaufnahme vorgesehen für die Investitionsmaßnahmen im Bereich der Streckensanierung und den BÜ-Sanierungsprogrammes vorgesehen. Die Aufnahme eines Kredites über 1.634.444 € ist notwendig, um die Investitionen der RSB mittelfristig bis zum Fördereingang zu finanzieren.

3.4.4 Höchstbetrag der Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf:

6.000.000 €

Die Kassenkredite dienen zur Überbrückung von Liquiditätsenpässen. Die Aufnahme von Kassenkrediten ist erforderlich, um für ausreichend Liquidität bis zum Eingang der nachträglich eingehenden Zuschüsse zu sorgen.

4 Stellenübersicht

Das Personal setzt sich aus vier hauptamtlich beschäftigten Fachkräften mit einem Beschäftigungsumfang von 1 x 50%, 1 x 65% und 3 x 100% zusammen. Mit der Wahrnehmung der Aufgaben des Eisenbahnbetriebsleiters ist ein anderes Eisenbahninfrastrukturunternehmen beauftragt. Die Geschäftsführung wird im Rahmen einer hauptamtlichen Tätigkeit mit 100% Beschäftigungsumfang wahrgenommen.

5 Finanzplan und Ausblick in die Zukunft

Im Erfolgsplan werden sich in den kommenden Jahren mit Abschluss der Projekte (Schulanbindung in Entringen und der Weiterentwicklung im Rahmen der Regionalstadtbahn Neckar-Alb) verstärkt die Abschreibungen bemerkbar machen.

Der Liquiditätsplan mit integriertem Finanzplan zeigt die Entwicklung der Finanzierungsmittel und des Finanzierungsbedarfs für die Jahre 2022 bis 2026. Zum Erhalt des Betriebs müssen weitere Sanierungsmaßnahmen an der Stecke durchgeführt werden. Auch das Bahnübergangstechnik-Sanierungsprogramm wird weiter fortgesetzt. In den kommenden Jahren ist neben den Maßnahmen an der Ammertalbahn auch der Ausbau der Neckar-Alb-Bahn im Rahmen des Projekts Regionalstadtbahn Neckar-Alb vorgesehen.

Tübingen, den 14.02.2023

Walter
Verbandsvorsitzender

Zweckverband ÖPNV im Ammertal (ZÖA)

Zusammenfassung Wirtschaftsplan Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund von § 8 der Verbandssatzung i.V.m. §§ 18 und 20 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (GKZ) und § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) hat der Zweckverband ÖPNV im Ammertal seine Wirtschaftsführung in einem jährlichen Wirtschaftsplan festzulegen.

1. Der Erfolgsplan wird festgesetzt mit

den Erträgen in Höhe von	12.507.587 €
den Aufwendungen in Höhe von	20.736.451 €
und einem voraussichtlichen Ergebnis von	-8.228.864 €
Vorauszahlungen der Verbandsmitglieder auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	8.228.864 €

2. Der Liquiditätsplan wird festgesetzt mit

Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von	12.507.587 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von	17.552.571 €
und einem voraussichtlichen Zahlungsmittelüberschuss von	-5.044.984 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von	0 €
und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von	6.610.000 €
und einem voraussichtlichen Saldo in Höhe von	-6.610.000 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von	18.889.966 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von	7.234.983 €
und einem voraussichtlichen Saldo in Höhe von	11.654.984 €
einem Finanzierungsüberschuss in Höhe von	-11.654.984 €
einem Saldo des Liquiditätsplans in Höhe von	0 €

dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) in Höhe von **2.074.944 €**

dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **17.900.000 €**

2. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgelegt auf **6.000.000 €**

3. Zur Deckung seiner Ausgaben wird die Verbandsumlage gem. § 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und § 10 sowie § 11 der Zweckverbandssatzung auf 8.228.864 € festgesetzt.

Im einzelnen werden von den Mitgliedern des Zweckverbandes folgende Umlagebeträge erhoben:

Kostenumlage Landkreis Tübingen (80 %)	6.583.091 €
Kostenumlage Landkreis Böblingen (20 %)	1.645.773 €

Es wird keine Investitionsumlage erhoben.

Tübingen, den 14.02.2023

Walter

Anlage 1) Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung bis 2026

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR	EUR	EUR	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6	
1.	Umsatzerlöse	5.907.694 €	6.096.900 €	12.488.638 €	18.776.116 €	27.714.141 €	14.922.618 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	377.612 €	5.400 €	18.950 €	18.950 €	17.950 €	18.950 €
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	382.995 €	255.500 €	763.200 €	800.660 €	829.493 €	859.768 €
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.795.409 €	10.196.500 €	16.264.552 €	21.804.635 €	31.767.274 €	14.542.981 €
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	204.595 €	207.400 €	310.570 €	315.750 €	320.930 €	326.110 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	66.771 €	20.500 €	20.500 €	20.500 €	20.500 €	20.500 €
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	782.247 €	1.131.607 €	2.818.880 €	2.835.532 €	2.825.228 €	2.823.228 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	459.146 €	165.600 €	193.749 €	190.749 €	190.749 €	190.749 €
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen			- €	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	125.000 €	125.000 €	365.000 €	180.000 €	195.000 €	210.000 €
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern			- €	- €	- €	- €
16.	sonstige Steuern						
17.	Jahresfehlbetrag	5.532.390 €	5.999.807 €	8.228.864 €	7.352.761 €	8.417.085 €	4.031.769 €
	nachrichtlich						
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	5.532.390 €	5.999.807 €	8.228.864 €	7.352.761 €	8.417.085 €	4.031.769 €

Annahme: es wird davon ausgegangen, dass ein Teilschlussverwendungsnachweis für die RSB ATB in 2023 erstellt wird und die Auszahlung der restlichen Fördergelder in 2024 erfolgt

Anlage 2) Liquiditätsplan 2023 mit Investitionsprogramm

Nr.	Ergebnis	Ansatz			Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	Planung		
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	7	8	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.801.243 €	1.614.200 €	2.749.535 €		2.797.773 €	3.185.566 €	3.242.880 €
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4.484.062 €	4.488.100 €	9.758.052 €		23.350.053 €	32.963.609 €	15.730.456 €
3	Ertragssteuerrückzahlungen							
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	6.285.306 €	6.102.300 €	12.507.587 €		26.147.826 €	36.149.175 €	18.973.336 €
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	8.562.394 €	10.679.900 €	17.358.822 €		22.941.545 €	32.938.197 €	15.749.359 €
	davon an Beschäftigte	204.595 €	227.900 €	331.070 €		336.250 €	341.430 €	346.610 €
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	82.949 €	165.600 €	193.749 €		190.749 €	190.749 €	190.749 €
7	Ertragsteuerzahlungen							
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	8.849.939 €	10.845.500 €	17.552.571 €		23.132.295 €	33.128.946 €	15.940.108 €
9	Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	- 2.564.633 €	- 4.743.200 €	- 5.044.984 €		3.015.532 €	3.020.228 €	3.033.228 €
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens							
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens							
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens							
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte							
14	Erhaltene Zinsen							
15	Erhaltene Dividenden							
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)			0 €				
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	9.900.000 €	13.100.000 €	6.610.000 €	17.900.000 €	10.910.000 €	7.910.000 €	310.000 €
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					0	0	0
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte					0	0	0
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	9.900.000 €	13.100.000 €	6.610.000 €		10.910.000 €	7.910.000 €	310.000 €
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	- 9.900.000 €	- 13.100.000 €	- 6.610.000 €		- 10.910.000 €	- 7.910.000 €	- 310.000 €
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	- 12.464.633 €	- 17.843.200 €	- 11.654.984 €		- 7.894.468 €	- 4.889.772 €	- 2.723.228 €
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]	5.532.390 €	5.999.807 €	8.228.864 €		7.352.761 €	8.417.085 €	4.031.769 €
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]							
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	6.500.000 €	305.000 €	2.074.944 €		180.500 €	330.500 €	80.500 €
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen			1.500.000 €		1.500.000 €	1.654.248 €	
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde							
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	25.260.596 €	11.785.000 €	7.086.158 €		9.000.625 €	282.500 €	232.500 €
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	37.292.976 €	18.089.807 €	18.889.966 €		18.033.886 €	10.684.333 €	4.344.769 €
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherab-setzungen							
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]							
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	7.162.416 €	7.625.000 €	6.869.983 €		870.000 €	881.014 €	804.234 €
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen							
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde							
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter							
37	Gezahlte Zinsen	126.534 €	125.000 €	365.000 €		180.000 €	195.000 €	210.000 €
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	7.288.950 €	7.750.000 €	7.234.983 €		1.050.000 €	1.076.014 €	1.014.234 €
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	30.004.027 €	10.339.807 €	11.654.984 €		16.983.886 €	9.608.319 €	3.330.535 €
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	17.539.394 €	- 7.503.393 €	- 0 €		9.089.417 €	4.718.547 €	607.306 €
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	- 9.828.193 €	- €	- €		- €	- €	- €
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn			0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert bis 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Regional-Stadtbahn Modul 1: Ammertalbahn									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.328.125 €		21.660.000 €	11.000.000 €	- €	8.668.125 €		
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	- €							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	- €							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	- €							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	- €							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	41.328.125 €	- €	21.660.000 €	11.000.000 €	- €	8.668.125 €	- €	- €
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000 €		300.000 €					
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.800.000 €	29.024.967 €	8.975.033 €	12.500.000 €	300.000 €		- €	- €
		- €							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	- €							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	- €							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	- €							
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	51.100.000 €	29.024.967 €	9.275.033 €	12.500.000 €	300.000 €	- €	- €	- €
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	9.771.875 €	29.024.967 €	- 12.384.967 €	1.500.000 €	300.000 €	- €	- 8.668.125 €	- €
15	Aktiviere Eigenleistungen	- €							
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	51.100.000 €	29.024.967 €	9.275.033 €	12.500.000 €	300.000 €	- €	- €	- €
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Die Maßnahme wurde zum November 2022 aktiviert. Die finale Bausumme wird erst nach erfolgter Schlußabrechnung feststehen. Momentan ist nach abgerechneten Schlußverwendungsnachweis von Abschreibungen pro Jahr von ca. 2 Mio. € auszugehen, der zugehörige Sonderposten für Investitionszuschüsse wird ca. 1,5 Mio. € betragen							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	
										1
Maßnahme: Regional-Stadtbahn Modul 1: NAB Neckaraue										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.504.554 €				3.562.356 €		1.942.197 €		
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	- €								
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	- €								
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	- €								
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	- €								
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	5.504.554 €	- €	- €	- €	3.562.356 €	- €	1.942.197 €	- €	- €
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- €								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.802.053 €	1.642.053 €	1.642.053 €	2.000.000 €	760.000 €	2.400.000 €	2.400.000 €	- €	- €
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	- €								
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	- €								
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	- €								
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	- €								
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	6.802.053 €	1.642.053 €	1.642.053 €	2.000.000 €	760.000 €	2.400.000 €	2.400.000 €	- €	- €
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	- 1.297.499 €	- 1.642.053 €	- 1.642.053 €	- 2.000.000 €	2.802.356 €	- 2.400.000 €	457.803 €	- €	- €
15	Aktiviere Eigenleistungen	- €								
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	6.802.053 €	1.642.053 €	1.642.053 €	2.000.000 €	760.000 €	2.400.000 €	2.400.000 €	- €	- €
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Übergabe nach Fertigstellung an die DB mit Ausbuchung über die GuV bei gleichzeitigem Ausbuchen des Sonderposten für Investitionszuschüsse; Nach Fertigstellung wird eine einmalige Ergebnisbelastung in Höhe von ungefähr 1,3 Mio. € erwartet								

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: Regional-Stadtbahn Modul 1: Bahnhof Tübingen inklusive LST								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.699.177 €				432.581 €	1.606.820 €	4.659.777 €
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	- €						
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	- €						
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	- €						
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	- €						
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	6.266.596 €					1.606.820 €	4.659.777 €
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- €						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.338.431 €	38.431 €	38.431 €	- €	500.000 €	7.800.000 €	2.000.000 €
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	- €						
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	- €						
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	- €						
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	- €						
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	8.376.861 €	38.431 €	38.431 €	- €	500.000 €	7.800.000 €	2.000.000 €
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	- 2.110.265 €	- 38.431 €	- 38.431 €	- €	- 500.000 €	- 393.180 €	- 1.140.223 €
15	Aktivierte Eigenleistungen	- €						
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	8.376.861 €	38.431 €	38.431 €	- €	500.000 €	7.800.000 €	5.800.000 €
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾	Übergabe nach Fertigstellung an die DB mit Ausbuchung über die GuV bei gleichzeitigem Ausbuchen des Sonderposten für Investitionszuschüsse; Nach Fertigstellung wird eine einmalige Ergebnisbelastung in Höhe von ca. 2,1 Mio. € erwartet						

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 ¹⁾	Bisher finanziert EUR 2 ²⁾	Ergebnis 2021 EUR 4	Ansatz 2022 EUR 5 ³⁾	Ansatz 2023 EUR 6	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023 EUR 7	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR 8 ⁴⁾	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR 8 ⁴⁾		
Maßnahme: Regional-Stadtbahn Modul 1: NAB Güterbahnhof										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.202.570 €				2.478.721 €		2.901.700 €	822.148 €	
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	- €								
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	- €								
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	- €								
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.654.248 €				1.500.000 €		1.500.000 €	1.654.248 €	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	10.856.818 €	- €	- €	- €	2.478.721 €	- €	4.401.700 €	2.476.396 €	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.950.768 €	125.384 €	125.384 €	1.000.000 €	4.000.000 €	7.700.000 €	6.000.000 €	1.700.000 €	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	12.825.384 €	125.384 €	125.384 €	1.000.000 €	4.000.000 €	7.700.000 €	6.000.000 €	1.700.000 €	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	- 1.968.566 €	- 125.384 €	- 125.384 €	- 1.000.000 €	- 1.521.279 €	- 7.700.000 €	- 1.598.300 €	776.396 €	
15	Aktivierete Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	12.825.384 €	125.384 €	125.384 €	1.000.000 €	4.000.000 €	7.700.000 €	6.000.000 €	1.700.000 €	
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾	Übergabe nach Fertigstellung an die DB mit Ausbuchung über die GuV bei gleichzeitigem Ausbuchen des Sonderposten für Investitionszuschüsse; Nach Fertigstellung wird eine einmalige Ergebnisbelastung in Höhe von ca. 1,9 Mio. € erwartet.								

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
	1	2	3	4	5	6	7
Maßnahme: Streckeninstandsetzung (LEFG-Programm)							
1	960.000 €	262.500 €		232.500 €	232.500 €	232.500 €	- €
2	- €						
3	- €						
4	- €						
5	- €						
6	960.000 €	262.500 €	- €	232.500 €	232.500 €	232.500 €	- €
6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)							
7	- €						
8	1.280.000 €	350.000 €		310.000 €	310.000 €	310.000 €	
9	- €						
10	- €						
11	- €						
12	- €						
13	1.280.000 €	350.000 €	- €	310.000 €	310.000 €	310.000 €	- €
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)							
14	- 320.000 €	- 87.500 €	- €	- 77.500 €	- 77.500 €	- 77.500 €	- €
14 Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)							
15	- €						
16	- 320.000 €	- 87.500 €	- €	- 77.500 €	- 77.500 €	- 77.500 €	- €
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)							
17	- 9.697 €	- 2.652 €	- €	- 2.348 €	- 2.348 €	- 2.348 €	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ¹⁾							

¹⁾ Abschreibung über 33 Jahre bei gleichlaufender Auflösung des SoPo

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
	1	2	3	4	5	6	7
Maßnahme: Büro- und Geschäftsausstattung							
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- €	0	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit						
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	- €	- €	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	- €					
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	3.000 €	3.000 €	0	3.000 €	3.000 €	3.000 €
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	- 3.000 €	- 3.000 €	- €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €
15	Aktivierete Eigenleistungen						
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	- 3.000 €	- 3.000 €	- €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ¹⁾	0	0	0	0	0	0

¹⁾ voraussichtlich ausschließlich geringwertige Wirtschaftsgüter mit Direktabschreibung im gleichen Wirtschaftsjahr

Einzelarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungsermächtigungen 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
	1	2	3	4	5	6	7
Maßnahme: BÜ Technik Sanierungsprogramm							
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000 €	350.000 €	- €	100.000 €	50.000 €	- €
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit						
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	500.000 €	350.000 €	- €	100.000 €	50.000 €	- €
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000 €	700.000 €		200.000 €	100.000 €	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	1.000.000 €	700.000 €	- €	200.000 €	100.000 €	- €
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	- 500.000 €	- 350.000 €	- €	- 100.000 €	- 50.000 €	- €
15	Aktivierete Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	- 500.000 €	- 350.000 €	- €	- 100.000 €	- 50.000 €	- €
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ¹⁾	- 20.000 €	- 14.000 €	- €	- 4.000 €	- 2.000 €	- €

¹⁾ voraussichtlich bei einer Nutzungsdauer von 25 Jahren minus Auflösung SoPo

Anlage 3) Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	600.000 €				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	- €				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	- €				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	- €				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	600.000 €				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	- €				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	- €				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	- €				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	- 7.503.393 €	- 0 €	9.089.417 €	4.718.547 €	607.306 €
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	- 7.503.393 €	- 7.503.393 €	1.586.024 €	6.304.571 €	6.911.877 €
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	- 7.503.393 €	- 7.503.393 €	1.586.024 €	6.304.571 €	6.911.877 €
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	- €	- €	- €	- €	- €

Anhang zum Wirtschaftsplan

Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen

	VE 2023	Mittelabfluss	
	Gesamt	2024	2025
HP Neckaraue	2.400.000,00 €	2.400.000,00 €	
Bhf Tübingen inkl. LST	7.800.000,00 €	2.000.000,00 €	5.800.000,00 €
HP Güterbahnhof	7.700.000,00 €	6.000.000,00 €	1.700.000,00 €
	17.900.000,00 €	10.400.000,00 €	7.500.000,00 €