

Wirtschaftsplan

Zweckverband ÖPNV auf dem Gebiet des Regionalverbandes Saarbrücken (ZPRS)

Wirtschaftsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan ZPRS

für das Wirtschaftsjahr 2026

Erfolgsplan, Vermögensplan und Verpflichtungsermächtigungen (gemäß §§ 12 ff der EigVO)	Seite	1 - 2
Plan- Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	3
Erfolgsplan	Seite	4 - 9
Erläuterungen zum Erfolgsplan	Seite	10
Erfolgsplan für die Jahre 2024 - 2029	Seite	11
Vermögensplan	Seite	12
Übersicht über die Entwicklung von Einnahmen und Ausgaben mit Auswirkungen auf die Finanzplanung für die Haushalte der Städte/Gemeinden	Seite	13
Finanzplan gem. Formblatt § 8 der EigVO	Seite	14

Klaus Häusle

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen des ZPRS
für das Wirtschaftsjahr 2026

Auf Grund der §§ 12 ff. der EigVO und § 13 der Satzung vom 29.05.2009 hat die Verbandsversammlung des ZPRS am 00.00.2025 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Erfolgsplan wird festgesetzt:

in den Erträgen auf	<u>5.633.700 €</u>
in den Aufwendungen auf	<u>5.633.700 €</u>

Der Vermögensplan wird festgesetzt:

in den Einnahmen auf	<u>0 €</u>
in den Ausgaben auf	<u>0 €</u>

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 5

Der Zweckverband beschäftigt kein eigenes Personal.

Riegelsberg, den 00.00.2025

Der Verbandsvorsteher

Klaus Häusle

Plan-Gewinn-und Verlustrechnung des ZPRS

für das Wirtschaftsjahr 2026 in Euro

1. Umsatzerlöse	5.101.700	
2. Erträge aus erhaltenen Fördermitteln	530.000	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>2.000</u>	5.633.700
4. Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen		5.081.900
5. Aufwendungen aus gewährten Zuschüssen		332.000
6. Abschreibungen		6.600
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		213.200
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0

10./ Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/

11. Jahresgewinn(+)/Jahresverlust(-)

0

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresgewinnes		oder	Behandlung des Jahresverlustes	
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	<u>0,00</u>	a)	zu tilgen aus dem Gewinn Vorjahr <u>0,00</u>
b)	zur Einstellung in Rücklagen	<u>0,00</u>	b)	aus Rücklage zu entnehmen <u>0,00</u>
c)	zur Abführung an die Gemeinden	<u>0,00</u>	c)	aus den Haushalten der Stadt/Gemeinden auszugleichen
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	<u>0,00</u>	d)	auf neue Rechnung vorzutragen <u>0,00</u>

Erfolgsplan des ZPRS

für das Jahr 2026

vorläufig

Erträge und Aufwendungen	2024 Ist EURO	2025 PLAN EURO	2026 PLAN EURO
1. Umsatzerlöse			
<i>Umlagen des Verbandes gemäß § 17 a der Satzung</i>			
Umlage Friedrichsthal	6.770,00	7.447	
Umlage Großrosseln	5.151,00	5.666	
Umlage Heusweiler	12.290,00	13.519	
Umlage Kleinblittersdorf	7.246,00	7.970	
Umlage Püttlingen	12.237,00	13.461	
Umlage Quierschied	8.601,00	9.461	
Umlage Riegelsberg	9.555,00	10.511	
Umlage Sulzbach	10.913,00	12.004	
Umlage Völklingen	27.237,00	29.961	
	100.000,00	110.000	122.000
<i>aus Finanzierungsvereinbarungen mit Kommunen/ Sonstigen</i>			
Friedrichsthal	250.202,17	234.100	260.600
Großrosseln	0,00	187.000	437.500
Heusweiler	658.194,24	690.900	751.200
Kleinblittersdorf	60.875,24	96.300	99.300
Püttlingen	140.861,28	302.700	354.800
Quierschied	435.706,97	577.400	639.200
Riegelsberg	588.232,70	747.900	844.400
Saarbrücken	253.223,65	456.700	506.300
Sulzbach	696.778,18	884.200	976.100
Völklingen	32.113,82	79.700	49.600
LKr. Saarpfalz (für Stadt St. Ingbert)	40.285,47	46.000	50.800
Freie Waldorfschule Saarbrücken	3.045,48	3.200	3.300
	3.159.519,20	4.306.100	4.973.100
Weiterbelastung von Abschreibungen auf Bordrechner	6.606,97	26.400	6.600
Summe der Umsatzerlöse	3.266.126,17	4.442.500	5.101.700
2. Erträge aus erhaltenen Fördermitteln			
ÖPNV-Pauschale gemäß § 4 Abs. 1 RVO ÖPNVG i.V.m. § 14 ÖPNVG	100.000,00	100.000	100.000
ÖPNV-Pauschale gemäß § 4 Abs. 2 und 3 RVO ÖPNVG i.V.m. § 14 ÖPNVG	430.576,00	430.000	430.000
Corona Billigkeit	31.550,62	0	0
Summe der Erträge aus erhaltenen Fördermitteln	562.126,62	530.000	530.000
3. Sonstige betriebliche Erträge			
Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	0
andere sonstige Erträge	0,00	2.000	2.000
Summe der sonstigen betrieblichen Erträge	0,00	2.000	2.000
Position 1 - 3 gesamt Erträge gewöhnliche Geschäftstätigkeit ohne Zinserträge	3.828.252,79	4.974.500	5.633.700

Erfolgsplan des ZPRS**für das Jahr 2026**

vorläufig

Erträge und Aufwendungen	2024 Ist EURO	2025 PLAN EURO	2026 PLAN EURO
4. Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen			
4a. <i>Verkehre des Verbandes ohne konkrete Gegenfinanzierung</i>			
Bestellung Nachtbuslinien	114.243,06	98.000	98.000
Bestellung Linien 172/175 - Linienbündel E (2025: Verstärkerfahrten)	-12.089,84	13.000	10.800
	102.153,22	111.000	108.800
Zwischensumme Aufwand für Verkehre des Verbandes	102.153,22	111.000	108.800

Erfolgsplan des ZPRS**für das Jahr 2026**

vorläufig

Erträge und Aufwendungen	2024 Ist EURO	2025 PLAN EURO	2026 PLAN EURO
4b. <i>Allgemeine Linienverkehre mit Gegenfinanzierung Kommunen u.a.</i>			
<i>Friedrichsthal</i>			
Bestellung Linie 132/173 - Linienbündel A	109.557,48	25.500	27.800
Bestellung Linie 103/104	164.448,90	199.000	218.900
Bestellung Linie 172/175 - Linienbündel E	-25.469,87	2.400	5.100
<i>Großrosseln</i>			
Bestellung Linie 166/167	0,00	175.200	422.600
<i>Heusweiler</i>			
Bestellung Linie 132/173 - Linienbündel A	98.813,04	23.000	25.100
Ortsverkehr Heusweiler (AST-Linie 148)	61.200,00	63.600	66.000
Ortsverkehr Heusweiler (Linie 149)	308.165,59	333.300	367.800
Bestellung Linie 172/175 - Linienbündel E	-10.761,17	50.800	59.500
Ortsverkehr Heusweiler (Linie 301, vormals Linie 145)	173.512,95	180.500	187.700
<i>Kleinblittersdorf</i>			
Bestellung 147 (Bruttovertrag)	60.875,24	85.000	85.000
<i>Püttlingen</i>			
Stadtverkehr Püttlingen (Linien 191,192,193)	136.934,20	290.000	339.600
Bestellung Linie 301	3.927,08	4.100	4.300
<i>Quierschied</i>			
Bestellung Linie 132/173 - Linienbündel A	416.696,04	428.700	467.700
Bestellung Linie 172/175 - Linienbündel E	-25.283,54	87.600	103.200
Bestellung Linie 301	15.347,68	16.000	16.600
Bestellung Marktbus	24.498,75	28.000	31.200
<i>Riegelsberg</i>			
Bestellung Linie 142	356.577,00	427.500	481.600
Ortsverkehr Riegelsberg (AST-Linie 142)	25.000,00	28.000	36.000
Bestellung Linie 172/175 - Linienbündel E	-1.133,56	5.300	6.300
Bestellung Linie 192	22.570,10	47.800	56.000
Bestellung Linie 301	2.905,24	3.000	3.200
<i>Saarbrücken</i>			
Bestellung Linie 132/173 - Linienbündel A	92.294,40	141.900	151.700
Bestellung Linie 150/160 - Linienbündel C	137.542,73	157.200	173.400
Bestellung Linie 172/175 - Linienbündel E	-53.591,47	48.400	60.600
Bestellung Linie 301	1.622,93	1.700	1.800
<i>Sulzbach</i>			
Bestellung Linie 103/104	360.332,28	436.000	479.700
Bestellung Linie 132/173 - Linienbündel A	181.757,68	220.100	240.200
Bestellung Linie 150/160 - Linienbündel C	188.903,50	215.800	238.200
Bestellung Linie 172/175 - Linienbündel E	-37.479,12	3.500	7.400
<i>Völklingen</i>			
Bestellung Linie 166/167	0,00	34.800	0
<i>Sonstige</i>			
Bestellung Linie 150/160 - Linienbündel C (Lkr. Saarpfalz, Anteil IGB)	40.285,47	46.000	50.800
Bestellung Linie 301 (Anteil Freie Waldorfschule Saarbrücken)	3.045,48	3.200	3.300
Zwischensumme Aufwand für Linienverkehre mit Gegenfinanzierung	2.833.095,03	3.812.900	4.418.300

Erfolgsplan des ZPRS

für das Jahr 2026

vorläufig

Erträge und Aufwendungen	2024 Ist EURO	2025 PLAN EURO	2026 PLAN EURO
4c. Schülerverkehre mit Gegenfinanzierung durch Kommunen			
<i>Friedrichsthal</i>			
Bestellung Linie 811	1.665,66	2.000	2.300
<i>Heusweiler</i>			
Bestellung Linie 142 (ehemalige Linie 140 Spät-/Frühfahrten)	13.985,78	16.000	17.700
Bestellung Linie 154	2.669,81	3.200	3.600
Bestellung Linie 805	10.608,24	13.800	15.200
<i>Quierschied</i>			
Bestellung Linie 816	4.448,04	7.100	7.900
<i>Riegelsberg</i>			
Bestellung Linie 142 (ehemalige Linie 140 Spät-/Frühfahrten)	43.056,20	49.200	54.300
Bestellung Linie 805	113.256,72	139.700	153.700
Bestellung Linie 808	20.811,00	33.300	36.700
Bestellung Linie 154	5.190,00	8.300	9.200
<i>Sulzbach</i>			
Bestellung Linie 811	3.263,84	3.900	4.400
	218.955,29	276.500	305.000
Zwischensumme Aufwand für Linienverkehre mit Gegenfinanzierung	3.052.050,32	4.089.400	4.723.300
4d. Nachtbusverkehre mit Teilfinanzierung durch Kommunen			
<i>Friedrichsthal</i>			
N11	0,00	5.200	6.500
<i>Großrosseln</i>			
N34	0,00	11.800	14.900
<i>Heusweiler</i>			
N12	0,00	4.200	5.400
N13	0,00	2.500	3.200
<i>Kleinblittersdorf</i>			
N15	0,00	11.300	14.300
<i>Püttlingen</i>			
N13	0,00	8.600	10.900
<i>Quierschied</i>			
N12	0,00	10.000	12.600
<i>Riegelsberg</i>			
N13	0,00	5.800	7.400
<i>Sulzbach</i>			
N11	0,00	4.900	6.200
<i>Saarbrücken</i>			
N11	48.857,35	23.600	26.100
N12	0,00	16.700	18.400
N13	0,00	6.700	7.500
N14	26.497,71	37.600	41.500
N15	0,00	22.900	25.300
<i>Völklingen</i>			
N14	13.408,47	19.000	21.000
N34	18.705,35	25.900	28.600
	107.468,88	216.700	249.800
4e. Risiken aus Verkehrsverträgen und Refinanzierung	20.000,00	0	0
Summe Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen	3.281.672,42	4.417.100	5.081.900

3

4

Erfolgsplan des ZPRS

für das Jahr 2026

vorläufig

Erträge und Aufwendungen	2024 Ist EURO	2025 PLAN EURO	2026 PLAN EURO
5.			
Zuwendungen nach § 15 ÖPNVG an LHS	332.000,00	332.000	332.000
Corona Billigkeit	31.550,62	0	0
Summe Aufwendungen aus gewährten Zuschüssen	363.550,62	332.000,00	332.000,00
6. Abschreibungen			
Werteverzehr der vorfinanzierten Bordrechner	2.777,04	26.400	6.600
Summe Abschreibungen	2.777,04	26.400	6.600
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
Geschäftsbesorgung ZPS	92.742,39	128.000	140.200
Geschäftsbesorgung fsw	38.501,83	40.000	42.000
Erstattung Verwaltungskosten Gemeinde Riegelsberg	12.799,80	13.000	13.000
Marketingmaßnahmen des Verbandes	0,00	2.000	2.000
Prüfung Fördermittel und Jahresabschluß (einschl. Kosten Offenlegung)	18.958,70	7.000	7.000
Rechtsberatung	9.906,75	5.000	5.000
Sitzungsgelder Verbandsversammlung	325,00	1.000	1.000
Sonstiger Geschäftsaufwand	375,92	3.000	3.000
Summe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen	173.610,39	199.000	213.200
Position 4 - 6 gesamt			
Aufwendungen gewöhnliche Geschäftstätigkeit	3.821.610,47	4.974.500	5.633.700
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge	0,00	0	0
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.642,32	0	0
11. Jahresgewinn(+)/Jahresverlust(-)	6.642,32	0	0

Erfolgsplan des ZPRS

für das Jahr 2026

Legende

- 1 ohne anteilige Kosten LHS, Völklingen und übrige Kommunen des Regionalverbandes
- 2 incl. AST
- 3 Anteil Aufgabenträger LHS
- 4 Anteil Aufgabenträger VK
- 5 Weiterbelastung der Abschreibungen zzgl. Vorjahresabschreibung 3.829,93 €
- 6 s. Pos. 3 andere sonstige Erträge (erfolgsneutraler Planansatz)

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026 des ZPRS

<u>Pos.</u>	<u>Bezeichnung</u>		<u>Plan</u>
1.	<u>UMSATZERLÖSE</u>	EURO	5.101.700
	Der Verband erhebt von seinen Mitgliedern Umlagen durch Beschluß	122.000	
	Für die Bestellung von Verkehren durch den Verband als Aufgabenträger		
	i. S. d. ÖPNV-G bestehen (Gegen-)Finanzierungsvereinbarungen	4.973.100	
	Weiterbelastung von Abschreibungen auf Bordrechner	6.600	
2.	<u>ERTRÄGE AUS ERHALTENEN FÖRDERMITTELN</u>	EURO	530.000
	Mittel nach § 4 RVO ÖPNVG	530.000	
3.	<u>SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE</u>	EURO	2.000
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	
	Kostenweiterbelastung von Marketingmaßnahmen des ZPRS	2.000	
4.	<u>MATERIALAUFWAND/BEZOGENE LEISTUNGEN</u>	EURO	5.081.900
	Bestellung von allgemeinen Linienverkehren gegenfinanziert	4.418.300	
	Bestellung von Schülerverkehren gegenfinanziert	305.000	
	Bestellung von Linien finanziert durch den Verband	108.800	
	Bestellung von Nachtbuslinien gegenfinanziert	249.800	
5.	<u>AUFWENDUNGEN AUS GEWÄHRTEN ZUSCHÜSSEN</u>	EURO	332.000
	Vertragliche Verpflichtung des ZPRS an LHS für Saarbahn	332.000	
6.	<u>ABSCHREIBUNGEN</u>	EURO	6.600
7.	<u>SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</u>	EURO	213.200
	Geschäftsbesorgungen VGS und fsw	182.200	
	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinde Riegelsberg	13.000	
	Marketingmaßnahmen des Verbandes	2.000	
	Jahresabschlußkosten für Prüfung und Veröffentlichung	7.000	
	Rechtsberatung	5.000	
	Geschäftsaufwand	4.000	
8.	<u>SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE</u>	EURO	0
9.	<u>SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN</u>	EURO	0
10.	<u>ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT/JAHRESGEWINN/-VERLUST</u>	EURO	0

Erfolgsplan des ZPRS
für die Jahre 2024 - 2029

Erträge und Aufwendungen	2024 IST EURO	2025 PLAN EURO	2026 PLAN EURO	2027 PLAN EURO	2028 PLAN EURO	2029 PLAN EURO
1. Umsatzerlöse	3.266.126	4.442.500	5.101.700	5.207.162	5.314.613	5.424.094
davon Verbandsumlage	100.000	110.000	122.000	128.000	134.000	140.000
davon Leistungsbestellung mit Gegenfinanzierung	3.159.519	4.306.100	4.973.100	5.072.562	5.174.013	5.277.494
davon Weiterbelastung von Abschreibungen	6.606,97	26.400	6.600	6.600	6.600	6.600
2. Erträge aus erhaltenen Fördermitteln	562.127	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4. Materialaufwand/bezogene Leistungen	3.281.672	4.417.101	5.081.900	5.183.538	5.287.209	5.392.953
davon Leistungsbestellungen ohne Gegenfinanzierung	102.153	111.000	108.800	110.976	113.196	115.459
davon Leistungsbestellungen mit Gegenfinanzierung	3.159.519	4.306.100	4.973.100	5.072.562	5.174.013	5.277.494
davon Risiken aus Verkehrsverträgen und Refinanzierung	20.000	0	0	0	0	0
5. Aufwendungen aus gewährten Zuschüssen	363.551	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000
6. Abschreibungen	2.777	26.400	6.600	6.600	6.600	6.600
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	173.610	199.000	213.200	217.024	220.804	224.541
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.642	0	0	0	0	0
12. Jahresgewinn(+)/Jahresverlust(-)	6.642	0	0	0	0	0

Die Umsatzerlöse, Leistungsbestellungen mit Gegenfinanzierung und sonstige betriebliche Aufwendungen der Jahre 2026-2028 sind indizierte Werte des Jahres 2025 (Indexfaktor 1,02 p.a.)

Allgemeine Rücklage (ohne Jahresergebnis)	310.603	317.245	317.245	317.245	317.245	317.245
Allgemeine Rücklage (einschließlich Jahresergebnis)	317.245	317.245	317.245	317.245	317.245	317.245

Vermögensplan des ZPRS**für das Wirtschaftsjahr 2026**

Bezeichnung der Einnahmen	2024 IST EURO	2025 Plan EURO	2026 Plan EURO
1. Fördermittel Bordrechner	0	0	0
2. Liquide Mittel/Bankguthaben	0	0	0
Einnahmen des Vermögensplans insgesamt	0	0	0

Bezeichnung der Ausgaben	2024 IST EURO	2025 Plan EURO	2026 Plan EURO
1. Anschaffung Bordrechner	0	0	0
Ausgaben des Vermögensplans insgesamt	0	0	0

**Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des ZPRS,
die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt/Gemeinde auswirken**

für die Jahre 2025 bis 2029

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des ZPRS,						
Ifd. Nr.	Bezeichnung					
		2025 ⁽¹⁾	2026 ⁽²⁾	2027	2028	2029
1	2	4	5	6	7	8
1.	Umlagen an die Verbandsmitglieder	110.000	122.000	128.000	134.000	140.000
2.	Refinanzierung von kommunalen Verkehren	4.306.100	4.973.100	5.072.562	5.174.013	5.277.494
3.	Erstattung Abschreibungen auf Bordrechner	26.400	6.600	6.600	6.600	6.600
4.	Erstattung von Verwaltungskosten an Gemeinde Riegelsberg	13.000	13.000	13.200	13.400	13.600

(1) des laufenden Jahres, d. h. des dem Planjahr vorangegangenen Jahres

(2) des Planjahres

Finanzplan**für das Wirtschaftsjahr 2026****Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplanes**

lfd. Nr.	Bezeichnung der Einnahmen aus dem Vermögensplan					
		2024 ⁽¹⁾	2025 ⁽²⁾	2026	2027	2028
		4	5	6	7	8
1	2	4	5	6	7	8
1.	Fördermittel Bordrechner	0	0	0	0	0
2.	Liquide Mittel/Bankguthaben	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Bezeichnung der Ausgaben aus dem Vermögensplan					
		2024 ⁽¹⁾	2025 ⁽²⁾	2026	2027	2028
		4	5	6	7	8
1	2	4	5	6	7	8
1.	Anschaffung Bordrechner	0	0	0	0	0

⁽¹⁾ des laufenden Jahres, d. h. des dem Planjahr vorangegangenen Jahres

⁽²⁾ des Planjahres