



Wirtschaftsplan des ZV VRR 2012



Inhaltsverzeichnis

1. Vorwort.....	1
2. Eigenaufwand und Erträge zur Deckung des Eigenaufwandes des ZV VRR.....	3
2. 1. Eigenaufwand und Ertrag gegliedert nach Wirtschaftsplanpositionen	3
2.2.1. Aufwendungen	4
2.2.2. Erträge	5
3. SPNV- und ÖSPV-Finanzierung des ZV VRR	7
3. 1. SPNV-Finanzierung	7
3. 2. ÖSPV-Finanzierung	8
4. SPNV-Fahrzeugfinanzierung	9
5. Erfolgsplan	10
6. Personalplanung des ZV VRR	11
7. Vermögen und Finanzierung des ZV VRR.....	12
7. 1. Vermögensplan	12
7. 2. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	13
8. Konsolidierter Erfolgsplan für den VRR	15
9. Schlussbemerkungen	19

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

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 4.), 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. Beigefügt ist ein konsolidierter Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2012 für den gesamten VRR (s. Punkt 8).

Die Wirtschaftsplanung des ZV VRR umfasst den Teil A - Eigenaufwand, Teil B - SPNV- und ÖSPV-Finanzierung sowie den Teil D - SPNV-Fahrzeugfinanzierung. Der Teil C - Investitionsförderung ist nur bei der VRR AöR zu berücksichtigen.

SPNV-Fahrzeugfinanzierung

Der VRR hat ein SPNV-Fahrzeugfinanzierungsmodell entwickelt mit dem Ziel:

- den Wettbewerb im SPNV wieder zu beleben,
- den Mittelstand bei den SPNV-Wettbewerbsverfahren zu unterstützen,
- die Kosten für den Betrieb zu senken und
- gleichzeitig die Qualität zu steigern.

Den Eisenbahnverkehrsunternehmen (EVU) wird mit diesem Fahrzeugfinanzierungsmodell die Option eingeräumt, die SPNV-Fahrzeuge durch den Zweckverband VRR finanzieren zu lassen. Nach dem Modell bietet das EVU im Rahmen des Wettbewerbsverfahrens dem VRR die Fahrzeuge zu einem im Angebot angegebenen Kaufpreis an. Der Zweckverband VRR kauft die Fahrzeuge vom betriebsführenden EVU, finanziert sie durch die Aufnahme von Bankdarlehen zu Kommunalkreditkonditionen und erhebt eine Pacht. Nach wie vor haben die EVU aber auch noch die Möglichkeit zur Erbringung der Betriebsleistungen die Fahrzeuge selbst zu beschaffen.

Bei der RB47 (Solingen-Remscheid-Wuppertal) wurde zum ersten Mal das VRR-Fahrzeugfinanzierungsmodell in Anspruch genommen. Nach dem Beschluss des Vergabeausschusses des ZV VRR in der Sitzung am 23.11.2010, wurden die notwendigen Verträge - (Fahrzeugkaufvertrag, Pachtvertrag und Rahmenvertrag mit dem EVU) und der Darlehensvertrag zur Finanzierung des Kaufpreises bei der Bayerischen Landesbank -

abgeschlossen. Betriebsaufnahme bei der RB47 ist Dezember 2013. Nach dem im Wettbewerbsverfahren vereinbarten Zahlungsplan wird der Kaufpreis für die neuen SPNV-Fahrzeuge auf der RB47 in den Jahren 2011, 2012 und 2013 in Raten gezahlt. Im Jahr 2011 sind bereits zwei Raten des Darlehens in Höhe von jeweils 8.561 T € geflossen.

In 2011 wurden die Wettbewerbsverfahren für die RE2 (Münster-Recklinghausen-Essen-Düsseldorf) und RB42 (Münster-Essen-Mönchengladbach – Haard Achse) sowie die Linien S5/S8 (Dortmund-Hagen-Wuppertal-Düsseldorf-Mönchengladbach) in den Wettbewerb gestellt. Das Wettbewerbsverfahren für die Haard-Achse wird gemeinsam mit dem NWL durchgeführt. Die Federführung obliegt dem VRR. Die Linien S5/S8 verkehren ausschließlich im Gebiet des VRR.

Bei beiden Verfahren wurde den Bietern als Option das Fahrzeugfinanzierungsmodell angeboten. Für den Fall, dass die EVU, die den Zuschlag erhalten, dieses Modell in Anspruch nehmen, ist eine erwartete Investition in Höhe von jeweils 150.000 T € für voraussichtlich 23 Fahrzeuge (S5/S8) bzw. für voraussichtlich 25 Fahrzeuge (RE2/RB42) erforderlich. Zur Finanzierung dieser Investitionen werden analog zur Fahrzeugfinanzierung der Linie RB47 Kommunalkredite aufgenommen. Die Zuschlagserteilung ist für das 1. Quartal 2012 vorgesehen. In dieser Zeit sollen auch die Darlehensverträge unterzeichnet werden.

Im Wirtschaftsplan sind die finanziellen Voraussetzungen vorzusehen, dass in allen Verfahren das VRR-Finanzierungsmodell zum Zuge kommt.

2. Eigenaufwand und Erträge zur Deckung des Eigenaufwandes des ZV VRR

2.1. Eigenaufwand und Ertrag gegliedert nach Wirtschaftsplanpositionen

Eigenaufwand nach Wirtschaftsplanpositionen

Pos. Nr.	WP-Position	Plan 2010 T €	Ist 2010 T €	Plan 2011 T €	Plan 2012 T €
1	Aufwendungen für Personal	70	113	72	78
4	Sonstige betriebliche Aufwendungen	411	512	410	395
5	Abschreibungsaufwand	8	12	9	8
8	Finanzierung der VRR AöR*	6.590	6.590	6.590	6.590
	Gesamtaufwand	7.079	7.227	7.081	7.071

Ertrag für Eigenaufwand nach Wirtschaftsplanpositionen

Pos. Nr.	WP-Position	Plan 2010 T €	Ist 2010 T €	Plan 2011 T €	Plan 2012 T €
21	Sonstige eigene Erträge	36	47	38	43
23	Zinserträge	70	42	40	45
24.1	Erträge aus der Umlage zur Finanzierung des ZV VRR	338	338	338	338
27	Erträge aus der Umlage zur Finanzierung der VRR AöR*	6.590	6.590	6.590	6.590
	Gesamtertrag	7.034	7.017	7.006	7.016

24.2	Deckung des Fehlbetrages Entnahme(+) / Zuführung(-) Ausgleichsrücklage	45	210	75	55
------	---	-----------	------------	-----------	-----------

	Über- / Unterdeckung	0	0	0	0
--	-----------------------------	----------	----------	----------	----------

* davon Investitionskostenzuschuss in 2012: 350 T €

2.2. Erläuterungen des Eigenaufwandes und der Erträge zur Deckung des Eigenaufwandes

2.2.1. Aufwendungen

Aufwandsposition 1 – Personalaufwand

WP 2012 78 T €

(WP 2011 72 T €)

Für zwei Beamte des ZV sind 78 T € als Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für die Altersvorsorge eingestellt. Für die zur VRR AöR zugewiesene Beamtin wird der Aufwand erstattet.

Aufwandsposition 4 – Sonstige betriebliche Aufwendungen

WP 2012 395 T €

(WP 2011 410 T €)

In dieser Position werden im Einzelnen folgende Aufwendungen berücksichtigt:

Bürobetrieb	53.600 €
Steuern / Gebühren / Versicherungen	21.600 €
Unternehmensberatung / Buchführung / Rechtsberatung	45.000 €
<u>Aufwand VRR-Gremien</u>	<u>274.500 €</u>
Summe	<u>394.700 €</u>

Aufwandsposition 5 – Abschreibungen

WP 2012 8 T €

(WP 2011 9 T €)

Im Jahr 2012 beläuft sich der Bruttoabschreibungsaufwand auf 8 T €. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden analog hierzu für Investitionszuschüsse unter der Ertragsposition 21 „Sonstige eigene Erträge“ in gleicher Höhe eingestellt.

Der Abschnitt 7.1 – Vermögensplan enthält eine Darstellung zur Zusammensetzung der Investitionen.

Aufwandsposition 8 – Finanzierung der VRR AöR**WP 2012 6.590 T €**

(WP 2011 6.590 T €)

Die Umlage der ZV Mitglieder zur Finanzierung der VRR AöR beträgt wie im Vorjahr 6.590 T €. In diesem Ansatz ist der Zuschuss für Investitionen der VRR AöR in Höhe von 350 T € enthalten. Die Umlage wird in voller Höhe an die VRR AöR weitergeleitet.

2.2.2. Erträge

Der Gesamtansatz der Erträge teilt sich in folgende Einzelpositionen auf:

Ertragsposition 21 – Sonstige eigene Erträge**WP 2012 43 T €**

(WP 2011 38 T €)

Die sonstigen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

- Pensionsaufwand für eine zugewiesene Beamtin des ZV VRR;
Erstattung der VRR AöR 30 T €
- Erträge aus einbehaltenen Sitzungsgeldern 5 T €
- sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 8 T €

Ertragsposition 23 – Zinserträge**WP 2012 45 T €**

(WP 2011 40 T €)

Auf Grund des Forecasts des Jahres 2011 und der daraus gewonnenen Erkenntnisse, wird die Höhe der in 2012 erwarteten Zinserträge um 5 T € auf 45 T € angepasst.

Position 24.1 – Umlage zur Finanzierung des Eigenaufwandes des ZV VRR**WP 2012 338 T € (nachrichtlich: + 6 T € Investitionskostenzuschuss)**

(WP 2011 338 T €) (nachrichtlich: + 6 T € Investitionskostenzuschuss)

Gemäß § 22 ZVS wird die Umlage der Zweckverbandsmitglieder zur Finanzierung der Aufwendungen des ZV VRR in Höhe von 344 T € erhoben. Darin enthalten ist der Investitionskostenzuschuss in Höhe von 6 T €.

Position 24.2 – Entnahme aus der Ausgleichsrücklage

WP 2012 **55 T €**
(WP 2011 75 T €)

Zur Deckung des Fehlbetrages werden 55 T € aus der Ausgleichsrücklage entnommen.

Ertragsposition 27 – Finanzierung der VRR AöR

WP 2012 **6.590 T €**
(WP 2011 6.590 T €)

Zur Deckung des Aufwandes sowie zur Finanzierung der geplanten Investitionen der VRR AöR, wird von den Zweckverbandsmitgliedern eine Umlage in Höhe von 6.590 T € erhoben. In dem Betrag ist ein Investitionskostenzuschuss in Höhe von 350 T € enthalten. Die Umlage konnte wie in den vergangenen vier Jahren auf gleichem Niveau gehalten werden.

3. SPNV- und ÖSPV-Finanzierung des ZV VRR

SPNV-Finanzierung

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2010 T€	Ist ZV 2010 T€	Plan ZV 2011 T€	Plan ZV 2012 T€
6	Aufwendungen für den SPNV-Bereich				
6.3	Weiterleitung SPNV-Umlage der ZV-Mitglieder	15.182	15.182	15.182	15.182
	Gesamtaufwand	15.182	15.182	15.182	15.182

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2010 T€	Ist ZV 2010 T€	Plan ZV 2011 T€	Plan ZV 2012 T€
25	Erträge für den SPNV-Bereich				
25.2	SPNV-Umlage der ZV-Mitglieder	15.182	15.182	15.182	15.182
	Gesamtertrag	15.182	15.182	15.182	15.182

ÖSPV-Finanzierung

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2010 T€	Ist ZV 2010 T€	Plan ZV 2011 T€	Plan ZV 2012 T€
7	Aufwendungen für den ÖSPV-Bereich				
7.3	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage für nicht kommunale VU's	7.033	7.116	7.116	7.098
	Ist-Abrechnung*	0	-63.986	0	0
7.4	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage für kommunale VU's	518.482	516.007	518.482	522.963
	Ist-Abrechnung*	0	27	0	0
	Gesamtaufwand	525.515	459.164	525.598	530.061

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2010 T€	Ist ZV 2010 T€	Plan ZV 2011 T€	Plan ZV 2012 T€
26	Erträge für den ÖSPV-Bereich				
26.3	Allg. Verbandsumlage für kommunale VU's	518.482	516.007	518.482	522.963
	Ist-Abrechnung*	0	-63.986	0	0
26.4	Allg. Verbandsumlage für nicht kommunale VU's (derzeit BVR, RVN und Westfalenbus)	7.033	7.116	7.116	7.098
	Ist-Abrechnung*	0	27	0	0
	Gesamtertrag	525.515	459.164	525.598	530.061

* In der Spalte "Ist ZV 2010" sind die Beträge der Ist-Abrechnung 2009 aufgeführt

3.1. SPNV-Finanzierung

Für die SPNV-Finanzierung, wird gemäß dem SPNV-Etat 2012, wie auch im Vorjahr, 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 gegenüber. Zur Gesamtfinanzierung verweisen wir auf den SPNV-Etat 2012 (Drucksache: N/VIII/2011/0260) und den Wirtschaftsplan der VRR AöR 2012 (Drucksache: Z/VIII/2011/0247).

3. 2. ÖSPV-Finanzierung

Gemäß § 19 ZVS erhebt der ZV VRR von den Verbandsmitgliedern Umlagen auf Basis des Vorjahres in Höhe von 522.963 T € (Allgemeine Verbandsumlage) und in Höhe von 7.098 T € (Allgemeine Verbandsumlage für den Bereich der nicht kommunalen Verkehrsunternehmen).

Zu weiteren Einzelheiten der ÖSPV-Finanzierung verweisen wir auf die Vorlage zum Verbundetat 2012 (Drucksache: N/VIII/2011/0256).

4. SPNV-Fahrzeugfinanzierung

Aufwand SPNV-Fahrzeugfinanzierung

Pos. Nr.	WP-Position	Plan 2011 T€	progn. Ist 2011 T€	Plan 2012 T€	Plan 2013 T€	Plan 2014 T€	Plan 2015 T€
	Aufwand	0	378	30	141	4.135	29.545

Ertrag SPNV-Fahrzeugfinanzierung

Pos. Nr.	WP-Position	Plan 2011 T€	progn. Ist 2011 T€	Plan 2012 T€	Plan 2013 T€	Plan 2014 T€	Plan 2015 T€
	Ertrag	0	378	30	141	3.606	27.204

	Ergebnis	0	0	0	0	-529	-2.341
--	----------	---	---	---	---	------	--------

	zzgl. Abschreibungen	0	0	0	58	2.005	15.911
--	----------------------	---	---	---	----	-------	--------

	Cashflow	0	0	0	58	1.476	13.570
--	----------	---	---	---	----	-------	--------

Es werden insbesondere Aufwendungen für Beratungsleistungen, Zinsen und Abschreibungen sowie Pacht- und sonstige Erträge berücksichtigt. Der Cashflow aus der SPNV-Fahrzeugfinanzierung ist positiv und wird ab 2014 zur Tilgung der Bankdarlehen (vgl. Vermögensplan Punkt 7.1) sowie für zukünftig erforderliche Re-Designs verwendet.

5. Erfolgsplan

A Eigenaufwand ZV VRR	T €	T €	T €
<u>Erträge</u>			
1. Erträge aus Umlagen von den Zweckverbandsmitgliedern			
a) Umlage zur Finanzierung der VRR AöR	6.590		
b) Umlage zur Finanzierung des Eigenaufwandes des ZV VRR	<u>338</u>	6.928	
2. Sonstige Erträge		43	
3. Zinserträge		<u>45</u>	<u><u>7.016</u></u>
<u>Aufwendungen</u>			
4. Finanzierung der VRR AöR			
a) Verlustausgleich für die VRR AöR		-6.590	
5. Personalaufwand			
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-78		
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-8		
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-395</u>	<u>-482</u>	<u><u>-7.071</u></u>
			<u>-55</u>
B SPNV- und ÖSPV-Finanzierung			
<u>Erträge SPNV-Finanzierung</u>			
8. Erträge aus der SPNV-Umlage		<u>15.182</u>	<u><u>15.182</u></u>
<u>Aufwendungen SPNV-Finanzierung</u>			
9. Aufwendungen aus der Weiterleitung der SPNV-Umlage		<u>-15.182</u>	<u><u>-15.182</u></u>
			<u>0</u>
<u>Erträge aus ÖSPV-Finanzierung</u>			
10. Erträge aus der ÖSPV-Finanzierung		<u>530.061</u>	<u><u>530.061</u></u>
<u>Aufwendungen ÖSPV-Finanzierung</u>			
11. Aufwendungen aus der Weiterleitung der ÖSPV-Finanzierungsmittel		<u>-530.061</u>	<u><u>-530.061</u></u>
			<u>0</u>
D SPNV-Fahrzeugfinanzierung			
<u>Erträge SPNV-Fahrzeugfinanzierung</u>			
12. Erträge SPNV-Fahrzeugfinanzierung		<u>30</u>	<u><u>30</u></u>
<u>Aufwendungen SPNV-Fahrzeugfinanzierung</u>			
13. Aufwendungen SPNV-Fahrzeugfinanzierung		<u>-30</u>	<u><u>-30</u></u>
			<u>0</u>
E Nicht durch Erträge gedeckter Aufwand/ Jahresfehlbetrag			
			<u><u>-55</u></u>
F Deckung des Jahresfehlbetrages durch Entnahmen aus Rücklagen:			
14. Entnahme aus der Ausgleichsrücklage des ZV VRR		<u>55</u>	<u><u>55</u></u>
15. Über- / Unterdeckung			<u><u>0</u></u>

6. Personalplanung des ZV VRR

Gemäß § 17 EigVO, ist der Stellenplan dem Wirtschaftsplan beigefügt; auf eine gesonderte Stellenübersicht ist verzichtet worden, da die erforderlichen Angaben aus dem Stellenplan ersichtlich sind. Der Stellenplan 2012 weist ausschließlich der VRR AöR zugewiesene Beamte aus.

Stellenplan

Teil A: Beamte 2012 (Personalreserve)

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2012		Zahl der Stellen 2011	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2011	Erläuterungen
		Insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Höherer Dienst	B2	-	-	-	-	Planstelle für einen beurlaubten Beamten
Höherer Dienst	A16	1	-	1	1	Planstelle für einen zur VRR AöR zugewiesenen Beamten
Höherer Dienst	A15	2	-	2	2	Planstellen für zwei zur VRR AöR zugewiesene Beamte
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 2012, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft des ZV VRR ergeben.

	Plan 2011 T€	progn. Ist 2011 T€	Plan 2012 T€	Plan 2013 T€	Plan 2014 T€	Plan 2015 T€
Auszahlungen	17.127	16.724	191.830	101.755	40.640	10.719
Bruttoinvestitionen	17.127	16.724	191.830	101.755	39.770	6
<u>Eigenaufwand Sachanlagen</u>	6	6	18	6	6	6
Investitionen GWG > 150,- -1.000,- €	1	1	1	1	1	1
Investitionen Hardware	5	5	17	5	5	5
<u>SPNV-Fahrzeugfinanzierung</u>	17.121	16.718	191.813	101.749	39.764	0
Darlehensstilgung	0	0	0	0	870	10.713
Einzahlungen	17.127	17.485	192.099	100.726	40.640	10.719
Investitionsfinanzierung	17.127	17.485	192.099	100.726	40.640	10.719
<u>Eigenaufwand Anlagevermögen</u>	6	6	18	6	6	6
Investitionskostenzuschuss ZV-Umlage	6	6	6	6	6	6
Investitionskostenzuschuss ZV-Umlage aus Vorjahren	0	0	12	0	0	0
<u>SPNV-Fahrzeugfinanzierung</u>	17.121	17.479	192.081	100.720	40.634	10.713
Eigenmittel ZV VRR (Mittelvorgriff SPNV-Fahrzeugfinanzierung Erfolgsplan Teil D)	0	0	0	218	-218	0
Verwendung Cashflow aus SPNV-Fahrzeugfinanzierung Erfolgsplan Teil D	0	0	0	58	1.188	10.713
Cashflow	0	761	1.029	0	0	0
Cashflow SPNV-Fahrzeugfinanzierung lfd. Jahr	0	761	268	-1.029	0	0
Verwendung von Vorjahresmitteln	0	0	761	1.029	0	0

Unter der Prämisse, dass das Fahrzeugfinanzierungsmodell zum Zuge kommt, werden die Darlehensverträge für den Kauf von SPNV-Fahrzeugen aus den Wettbewerbsverfahren für die Linien RE2/RB42 und die Linien S5/S8 im 1. Quartal des Jahres 2012 geschlossen. Im Wirtschaftsjahr 2012 werden insgesamt voraussichtlich 60 % des Kaufpreises zur Zahlung fällig. Korrespondierend dazu werden 60 % des jeweiligen Darlehens in 2012 zur Auszahlung kommen.

7.2. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Der Finanzplan des ZV VRR für das Wirtschaftsjahr 2012 basiert auf dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan. Der mittelfristige Finanzplan für den Zeitraum 2011 bis 2015 ist in der folgenden Abbildung dargestellt:

Teil A - Eigenaufwand

Teil A Finanzmittelzufluss	Plan 2011 T €	progn. Ist 2011 T €	Plan 2012 T €	Plan 2013 T €	Plan 2014 T €	Plan 2015 T €
Erträge für den Eigenaufwand	69	69	80	80	80	80
Umlage zur Finanzierung der VRR AöR*	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590
Umlage zur Finanzierung des ZV VRR**	344	344	344	344	344	344
Investitionskostenzuschuss aus Vorjahren**	0	0	12	0	0	0
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	75	75	55	55	55	55
Teil A Summe Finanzmittelzufluss	7.078	7.078	7.081	7.069	7.069	7.069

Teil A Finanzmittelabfluss	Plan 2011 T €	progn. Ist 2011 T €	Plan 2012 T €	Plan 2013 T €	Plan 2014 T €	Plan 2015 T €
Eigenaufwand (ohne Abschreibungen)	482	482	473	473	473	473
Eigenaufwand VRR AöR	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590
eigene Investitionen	6	6	18	6	6	6
Teil A Summe Finanzmittelabfluss	7.078	7.078	7.081	7.069	7.069	7.069

Teil B - SPNV- und ÖSPV Finanzierung

Teil B Finanzmittelzufluss	Plan 2011 T €	progn. Ist 2011 T €	Plan 2012 T €	Plan 2013 T €	Plan 2014 T €	Plan 2015 T €
SPNV- und ÖSPV-Finanzierung***	538.306	538.306	545.243	545.243	545.243	545.243
Teil B Summe Finanzmittelzufluss	538.306	538.306	545.243	545.243	545.243	545.243

Teil B Finanzmittelabfluss	Plan 2011 T €	progn. Ist 2011 T €	Plan 2012 T €	Plan 2013 T €	Plan 2014 T €	Plan 2015 T €
SPNV- und ÖSPV- Finanzierung***	538.306	538.306	545.243	545.243	545.243	545.243
Teil B Summe Finanzmittelabfluss	538.306	538.306	545.243	545.243	545.243	545.243

* einschließlich Investitionskostenzuschuss 2012 in Höhe von 350 T € der ZV-Mitglieder für die VRR AöR

** einschließlich Investitionskostenzuschuss 2012 in Höhe von 6 T € der ZV-Mitglieder für den ZV VRR.
Zusätzlich werden 12 T € aus nicht verwendeten Mitteln des Vorjahres eingeplant.

*** Unter der Prämisse, dass die Revision des ÖPNVG NRW zu keinem anderen Ergebnis führt.

Teil D SPNV-Fahrzeugfinanzierung

Teil D Finanzmittelzufluss	Plan 2011 T €	progn. Ist 2011 T €	Plan 2012 T €	Plan 2013 T €	Plan 2014 T €	Plan 2015 T €
SPNV-Fahrzeugfinanzierung, Darlehen	17.121	17.479	192.081	100.444	39.664	0
Eigenmittel VRR (Mittelvorgriff)	0	0	0	218	-218	0
SPNV-Fahrzeugfinanzierung, Cashflow Erfolgsplan	0	0	0	58	1.476	13.570
Teil D Summe Finanzmittelzufluss	17.121	17.526	192.081	100.673	40.922	13.570

Teil D Finanzmittelabfluss	Plan 2011 T €	progn. Ist 2011 T €	Plan 2012 T €	Plan 2013 T €	Plan 2014 T €	Plan 2015 T €
SPNV-Fahrzeugfinanzierung, Investitionen	17.121	16.718	191.813	101.749	39.764	0
SPNV-Fahrzeugfinanzierung, Darlehenstilgung	0	0	0	0	870	10.713
Teil D Summe Finanzmittelabfluss	17.121	16.718	191.813	101.749	40.634	10.713

Cashflow aus SPNV-Fahrzeugfinanzierung	Plan 2011 T €	progn. Ist 2011 T €	Plan 2012 T €	Plan 2013 T €	Plan 2014 T €	Plan 2015 T €
SPNV-Fahrzeugfinanzierung	0	761	268	-1.029	288	2.857
Nicht verwendete Mittel aus Vorjahr	0	0	761	1.029	0	288
Saldo zum Periodenende	0	761	1.029	0	288	3.145

Die SPNV-Fahrzeugfinanzierung ist für die Linien RB47, RE2/RB42 und S5/S8 berücksichtigt. Eine Aufgliederung der Beträge ist im Erfolgsplan Teil D und im Vermögensplan (s. Punkt 7.1) dargestellt. Der Cashflow aus der SPNV-Fahrzeugfinanzierung ist ab dem Jahr 2014 planmäßig positiv und wird zukünftig für erforderliche Re-designs benötigt.

Teil – B SPNV- und ÖSPV-Finanzierung

a) SPNV-Finanzierung/SPNV-Etat (VRR & NVN)

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2011	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
6	Aufwendungen für den SPNV-Bereich						
6.1	Fahrbetrieb (Fahrzeuge, Energie, Personal, sonstiges)	0	212.028	15.182	227.210	-15.182	212.028
6.2	Vertrieb	0	28.191	0	28.191	0	28.191
6.3	Infrastruktur	0	242.549	0	242.549	0	242.549
	Zwischensumme Aufwand Regelleistungen (inkl. RE-Konzept)	480.845	482.769	15.182	497.951	-15.182	482.769
6.4	sonstiger Aufwand/Sonderverkehre	2.200	656	0	656	0	656
6.5	Aufwandsminderungen	-13.675	-3.044	0	-3.044	0	-3.044
6.6	periodenfremder SPNV-Aufwand	0	277	0	277	0	277
6.7	übriger SPNV-Aufwand	0	2.647	0	2.647	0	2.647
	SPNV-Aufwand gesamt	469.370	483.305	15.182	498.487	-15.182	483.305

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2011	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
25	Erträge für den SPNV-Bereich						
25.1	Landeszuschüsse § 11 I ÖPNVG NRW (inkl. RE-Konzept und Sonderzuweisung)	392.901	403.205	0	403.205	0	403.205
25.1	SPNV-Umlage	15.182	15.182	15.182	30.364	-15.182	15.182
	Zwischensumme Zuschüsse und Umlagen	408.083	418.387	15.182	433.569	-15.182	418.387
25.2	Fahrgelderträge	52.587	59.266	0	59.266	0	59.266
25.3	periodenfremde SPNV-Erträge	5.000	2.900	0	2.900	0	2.900
25.4	übrige SPNV-Erträge	3.700	2.752	0	2.752	0	2.752
	SPNV-Ertrag gesamt	469.370	483.305	15.182	498.487	-15.182	483.305

b) sonstiger SPNV-Bereich

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2011	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
6	Aufwand						
	Verpflichtungen Kooperationsverträge VGN (NVN)	193	193	0	193	0	193
	Gesamtaufwand	193	193	0	193	0	193

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2011	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
25	Ertrag						
	Landeszuschüsse § 11 I ÖPNVG NRW (NVN)	193	193	0	193	0	193
	Gesamtertrag	193	193	0	193	0	193

Zu weiteren Einzelheiten der SPNV-Finanzierung verweisen wir auf die Erläuterungen zum SPNV-Etat 2012 VRR AöR (Drucksache: N/VIII/2011/0260) und den Wirtschaftsplan 2012 der VRR AöR Teil B - SPNV-Finanzierung (Drucksache: Z/VIII/2011/0247) Punkt 4.1.

ÖSPV-Finanzierung

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2011	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
7	Aufwendungen für die ÖSPV-Finanzierung						
7.1	Weiterleitung § 11 II ÖPNVG NRW an VU's	49.520	49.276	0	49.276	0	49.276
7.3	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage für nicht kommunale VU's (derzeit BVR, RVN und Westfalenbus)	7.116	7.098	7.098	14.196	-7.098	7.098
7.4	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage für kommunale VU's	516.008	0	522.963	522.963	0	522.963
7.5	Weiterleitung § 11 II ÖPNVG NRW an AT	6.467	6.404	0	6.404	0	6.404
7.6	Weiterleitung § 11 a ÖPNVG NRW an VU's	40.000	50.000	0	50.000	0	50.000
	Gesamtaufwand	619.112	112.778	530.061	642.839	-7.098	635.741

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2011	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
26	Erträge für die ÖSPV-Finanzierung						
26.1	Landeszuwendungen § 11 II ÖPNVG NRW	55.918	55.600	0	55.600	0	55.600
26.2	Zinserträge § 11 II ÖPNVG NRW	70	80	0	80	0	80
26.3	Allg. Verbandsumlage für kommunale VU's	516.008	0	522.963	522.963	0	522.963
26.4	Allg. Verbandsumlage für nicht kommunale VU's (derzeit BVR, RVN und Westfalenbus)	7.116	7.098	7.098	14.196	-7.098	7.098
26.6	Landeszuwendungen § 11 a ÖPNVG NRW	40.000	50.000	0	50.000	0	50.000
	Gesamtertrag	619.112	112.778	530.061	642.839	-7.098	635.741

Die Allgemeine Verbandsumlage für kommunale Verkehrsunternehmen wird vorläufig auf einen Betrag in Höhe von 522.963 T € festgesetzt. Wie bereits in den Vorjahren erfolgt die Abwicklung der Umlage in Höhe des Spitzenausgleichs durch den ZV VRR. Den Erträgen aus der Allgemeinen Verbandsumlage für den Bereich der kommunalen Verkehrsunternehmen stehen in voller Höhe Aufwendungen gegenüber.

Zur Finanzierung von Betriebsleistungen nicht kommunaler Verkehrsunternehmen (derzeit BVR GmbH, RVN GmbH und Westfalenbus GmbH) sind beim ZV VRR 7.098 T € aus der Allgemeinen Verbandsumlage für nicht kommunale Verkehrsunternehmen zur Weiterleitung an die VRR AöR vorgesehen. Dieser Anteil wird in vereinnahmter Höhe von der VRR AöR an die BVR GmbH, die RVN GmbH und Westfalenbus GmbH ausgezahlt.

Bei der VRR AöR sind für das Wirtschaftsjahr 2012 Zuwendungen des Landes NRW gem. § 11 Absatz 2 ÖPNVG NRW in Höhe von 55.600 T € berücksichtigt. Darüber hinaus wird für diesen Bereich mit Zinserträgen in Höhe von 80 T € gerechnet. Die Zuwendungen werden anteilig von der VRR AöR an öffentliche und private Verkehrsunternehmen insbesondere für die Fahrzeugbeschaffung und die Abgeltung der Vorhaltekosten in Höhe von 49.276 T € sowie an Aufgabenträger (Aufgabenträgerpauschale an Städte und Kreise) in Höhe von 6.404 T € gezahlt. Die Ausbildungsverkehrs-Pauschale gem. § 11 a ÖPNVG NRW (ehem. Mittel nach § 45a PBefG) ist in der ÖSPV-Finanzierung in Höhe von 50.000 T € berücksichtigt.

Zu weiteren Einzelheiten verweisen wir auf die Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2012 der VRR AöR Teil B - ÖSPV-Finanzierung (Punkt 4.2).

Teil - C Investitionsförderung

Investitionsförderung gem. § 12 ÖPNVG NRW

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2011	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
	Aufwendungen für Investitionen						
9	Aufwendungen aus der Weiterleitung der Investitionsförderungsmittel § 12 ÖPNVG NRW *	70.080	83.150	0	83.150	0	83.150
	Gesamtaufwand	70.080	83.150	0	83.150	0	83.150

Pos. Nr.	Erträge für Investitionen	VRR Gesamt konsolidiert 2011	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
28	Erträge aus der Investitionsförderung § 12 ÖPNVG NRW*	70.000	83.000	0	83.000	0	83.000
	Zinserträge § 12 ÖPNVG NRW	80	150	0	150	0	150
	Gesamtertrag	70.080	83.150	0	83.150	0	83.150

* vorläufig

Zu Einzelheiten verweisen wir auf die Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2012 der VRR AöR Teil C - Investitionsförderung (Punkt 5).

Teil - D SPNV-Fahrzeugfinanzierung**Aufwand SPNV-Fahrzeugfinanzierung**

Pos. Nr.	WP-Position	progn. Ist 2011 T€	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
	Aufwand	378	0	30	30	0	30

Ertrag SPNV-Fahrzeugfinanzierung

Pos. Nr.	WP-Position	progn. Ist 2011 T€	Plan AöR 2012 T€	Plan ZV 2012 T€	VRR Gesamt 2012 T€	Konsolidierung T€	VRR Gesamt konsolidiert T€
	Ertrag	378	0	30	30	0	30

Zu Einzelheiten verweisen wir auf die Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2012 des ZV VRR
Teil D – SPNV-Fahrzeugfinanzierung (Punkt 4).

9. Schlussbemerkungen

Der Wirtschaftsplan der VRR AöR (Drucksache Nr. Z/VIII/2011/0247) ist Anlage des
Wirtschaftsplanes des ZV VRR.