



Wirtschaftsplan des ZV VRR 2009

Stand: 31.10.2008

Inhaltsverzeichnis

Titelblatt.....	I
Inhaltsverzeichnis	II
1. Vorwort.....	1
2. Eigenaufwand und Erträge zur Deckung des Eigenaufwandes des ZV VRR 2	2
2. 1. Eigenaufwand und Ertrag nach Wirtschaftsplanpositionen	2
2. 2. Erläuterungen des Eigenaufwandes und der Erträge zur Deckung des Eigenaufwandes.....	3
2.2.1. Aufwendungen	3
2.2.2. Erträge	4
3. SPNV- und ÖSPV-Finanzierung des ZV VRR	6
3. 1. SPNV-Finanzierung.....	6
3. 2. ÖSPV-Finanzierung	7
4. Erfolgsplan des ZV VRR	8
5. Personalplanung des ZV VRR	9
6. Vermögen & Finanzierung des ZV VRR.....	9
6. 1. Vermögensplan	9
6. 2. Mittelfristiger Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan.....	10
7. konsolidierter Erfolgsplan für den VRR	11
8. Schlussbemerkungen	14

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 6.1) und der Stellenübersicht aufgestellt. Da beim ZV VRR außer den beurlaubten, bzw. der VRR AöR zugewiesenen Beamten keine Personale vorhanden sind, werden entsprechend § 17 EigVO die Beamten in Form eines Stellenplanes geführt (s. Punkt 5). Ergänzend zum Wirtschaftsplan wurde eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (s. Punkt 6.2) gemäß § 18 EigVO erstellt. Beigefügt ist ein konsolidierter Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2009 für den gesamten VRR (s. Punkt 7).

Eine Berücksichtigung der Finanzierung von Fahrzeugen für den SPNV ist in der Wirtschaftsplanung 2009 nicht erfolgt. Nach Beschlussfassung durch die politischen Gremien und Festlegung der Vorgehensweise ist ggf. eine Wirtschaftsplanänderung vorzunehmen.

Die Auswirkungen des BilMoG (Bilanzmodernisierungsgesetz) sind noch nicht in der Wirtschaftsplanung 2009 berücksichtigt, da das Gesetz bisher noch nicht verabschiedet ist.

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

2.1. Eigenaufwand und Ertrag nach Wirtschaftsplanpositionen

Eigenaufwand nach Wirtschaftsplanpositionen

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2007 T€	Ist ZV 2007 T€	Plan ZV 2008 T€	WP ZV 2009 T€
1	Aufwendungen für Personal	39	63	174	103
4	Sonstige Betriebliche Aufwendungen	438	410	447	416
5	Abschreibungsaufwand	7	1	0	0
8	Finanzierung der VRR AöR*	7.360	7.360	7.190	6.590
	Gesamtaufwand	7.844	7.834	7.811	7.109

* davon Investitionskostenzuschuss in 2009: 299 T €

Ertrag für Eigenaufwand nach Wirtschaftsplanpositionen

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2007 T€	Ist ZV 2007 T€	Plan ZV 2008 T€	WP ZV 2009 T€
21	Sonstige eigene Erträge	36	37	182	27
23	Zinserträge	70	153	80	80
24.1	Erträge aus der Umlage zur Finanzierung des ZV VRR	378	378	306	306
27	Erträge aus der Umlage zur Finanzierung der VRR AöR*	6.360	6.360	6.590	6.590
	Gesamtertrag	6.844	6.928	7.158	7.003

24.2	Deckung des Fehlbetrages Entnahme(+)/ Zuführung(-) Ausgleichsrücklage	1.000	906	653	106
------	--	--------------	------------	------------	------------

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

* Plan/Ist 2007 inkl. Stadtbahnumlage 370 T €

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

2.2.1. Aufwendungen

Aufwandsposition 1 – Personalaufwand

WP 2009 103 T €

In den Personalaufwendungen ist als Zuführung zu den Pensionsrückstellungen ein Betrag von 22 T € für die Altersversorgung eines Beamten des ZV eingestellt. Dieser Aufwand wird dem ZV VRR in voller Höhe von der VRR AöR für einen zugewiesenen Beamten erstattet. Der Plan berücksichtigt darüber hinaus weitere Personalaufwendungen in Höhe von 81 T €.

Aufwandsposition 4 – Sonstige betriebliche Aufwendungen

WP 2009 416 T €

In dieser Position werden im Einzelnen folgende Aufwendungen berücksichtigt:

Miete, Betrieb und Instandhaltung	27.000 €
Wartung und Betrieb EDV	8.000 €
Miete Geschäftsausstattung	1.000 €
Büromaterial / Betriebsbedarf	1.000 €
Telefon / Internet	3.500 €
Zeitschriften und Bücher	1.500 €
Druckkosten Bürobetrieb	1.500 €
GWG's unter 150,- €	500 €
Steuern / Gebühren / Beiträge	5.000 €
Versicherungen	16.000 €
Bewirtungskosten	500 €
Repräsentation / Geschenke	15.000 €
Unternehmensberatung für interne Maßnahmen	20.000 €
Buchführung / Prüfungen / Rechtsberatung	45.000 €
Aufwand Verbundgremien	270.000 €
Summe	<u>415.500 €</u>

Wirtschaftsplanposition 5 – Abschreibungen

WP 2009 0 T €

Die Abschreibungen sind netto unter Berücksichtigung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten geplant. Es ergibt sich keine Ergebnisauswirkung, da Investitionen grundsätzlich voll durch den Investitionskostenzuschuss der ZV-Mitglieder finanziert werden. Zur Zusammensetzung der Investitionen wird auf die Darstellung unter Abschnitt 6.1 Vermögensplan verwiesen.

Wirtschaftsplanposition 8 – Finanzierung der VRR AöR

WP 2009 6.590 T €

Zum Ausgleich des geplanten Aufwandsüberhangs und Investitionskostenzuschusses der VRR AöR wird von den ZV Mitgliedern eine Umlage in Höhe von 6.590 T € erhoben. Darin enthalten ist ein Zuschuss für Investitionen der VRR AöR beträgt 299 T €. Das Gesamtniveau der Umlage der ZV Mitglieder bleibt im Vergleich zum Vorjahr konstant. Der Gesamtbetrag in Höhe von 6.590 T € wird an die VRR AöR weitergeleitet.

2.2.2. Erträge

Die Erträge setzen sich aus Umlagen der Zweckverbandsmitglieder, sonstigen Erträgen und Zinserträgen zusammen.

Ertragsposition 21 – Sonstige eigene Erträge

WP 2009 27 T €

Die sonstigen Erträge betreffen mit 27 T € den Pensionsaufwand für die zugewiesene Beamtin des ZV VRR (22 T €) sowie Erträge aus einbehaltenen Sitzungsgeldern (5 T €).

Ertragsposition 23 – Zinserträge

WP 2009 80 T €

Der Vorjahresansatz der Zinserträge in Höhe von 80 T € wird in Anbetracht der nicht kalkulierbaren Entwicklungen auf dem Finanzmarkt auf gleichem Niveau geplant.

Ertragsposition 24.1 – Umlage zur Finanzierung des Eigenaufwandes des ZV VRR / Entnahme aus Ausgleichsrücklage

WP 2009 306 T €

Die Umlage der Zweckverbandsmitglieder zur Finanzierung der Aufwendungen des ZV VRR wird gemäß § 22 ZVS erhoben und beträgt für das Wirtschaftsjahr 2009 insgesamt 343 T €. In diesem Betrag sind wie im Jahr 2008 306 T € Umlage zur Deckung des Eigenaufwandes sowie ein Investitionskostenzuschuss in Höhe von 37 T € enthalten.

Ertragsposition 27 – Finanzierung der VRR AÖR

WP 2009 6.590 T €

Zum Ausgleich des geplanten Fehlbetrages der VRR AÖR wird von den Zweckverbandsmitgliedern eine Umlage in Höhe von 6.590 T € (inkl. 299 T € Investitionskostenzuschuss) erhoben.

Wirtschaftsplan-Position 24.2 – Deckung des Jahresfehlbetrages durch Entnahme aus der Rücklage

WP 2009 106 T €

Dieser Investitionskostenzuschuss ist gesondert im Vermögensplan unter Punkt 6.1 ausgewiesen. Darüber hinaus ist eine Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 106 T € vorgesehen. Zur Deckung des Eigenaufwandes des ZV VRR werden in Summe 412 T € (306 T € Umlage + 106 T € Entnahme Kapitalrücklage) benötigt.

3. SPNV- und ÖSPV-Finanzierung des ZV VRR

SPNV-Finanzierung

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2007 T€	Ist ZV 2007 T€	Plan ZV 2008 T€	WP ZV 2009 T€
6	<u>Aufwendungen für den SPNV-Bereich</u>				
6.2	Aufwendungen für den SPNV-Bereich	15.182	15.182	15.182	15.182
	Gesamtaufwand	15.182	15.182	15.182	15.182

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2007 T€	Ist ZV 2007 T€	Plan ZV 2008 T€	WP ZV 2009 T€
25	<u>Erträge für den SPNV-Bereich</u>				
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 2007 T€	Ist ZV 2007 T€	Plan ZV 2008 T€	WP ZV 2009 T€
7	<u>Aufwendungen für den ÖSPV-Bereich</u>				
7.3	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage an nicht kommunale VU's (derzeit BVR, RVN und Westfalenbus)	7.050	7.167	7.167	7.167
	Ist-Abrechnung 2006	0	7	0	0
7.4	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage an kommunale VU's	582.680	507.451	507.451	507.451
	Ist-Abrechnung 2006	0	-69.056	0	0
	Weiterleitung von Zinserträgen nach § 13 ÖPNVG alt*			600	600
	Gesamtaufwand	589.730	445.569	515.218	515.218

Pos. Nr.	WP-Position	Plan ZV 2007 T€	Ist ZV 2007 T€	Plan ZV 2008 T€	WP ZV 2009 T€
26	<u>Erträge für den ÖSPV-Bereich</u>				
26.3	Allg. Verbandsumlage für kommunale VU's	582.680	507.451	507.451	507.451
	Ist-Abrechnung 2006	0	-69.056	0	0
26.4	Allg. Verbandsumlage für nicht kommunale VU's (derzeit BVR, RVN und Westfalenbus)	7.050	7.167	7.167	7.167
	Ist-Abrechnung 2006	0	7	0	0
26.5	Entnahme aus der Ausgleichsrücklage*			600	600
	Gesamtertrag	589.730	445.569	515.218	515.218

* Die Entscheidung des Ministeriums für Bauen und Verkehr bezüglich der Rückzahlung der Zinserträge nach § 13 ÖPNVG (alt) steht noch aus. Deshalb wird der Planansatz 2008 in 2009 vorgetragen.

3.1. SPNV-Finanzierung

Entsprechend dem SPNV-Etat 2009 wird wie im Vorjahr für die SPNV-Finanzierung von den Mitgliedern des ZV VRR 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. Auf Grund von Rundungsdifferenzen können

geringfügige Abweichungen zwischen dem Wirtschaftsplan und dem SPNV-Etat 2009 auftreten. Zur Gesamtfinanzierung verweisen wir auf den SPNV-Etat 2009 (Drucksache: F/VII/2008/0260) und den Wirtschaftsplan der VRR AöR (Drucksache: F/VII/2008/0238).

3. 2. ÖSPV-Finanzierung

Gemäß § 19 ZVS erhebt der ZV VRR von den Verbandmitgliedern Umlagen auf Basis des Vorjahres in Höhe von 507.451 T € (Allgemeine Verbandsumlage) und in Höhe von 7.167 T € (Allgemeine Verbandsumlage für den Bereich der nicht kommunalen VU's).

Zu weiteren Einzelheiten der ÖSPV-Finanzierung verweisen wir auf die Vorlage zum Verbundetat 2009 (Drucksache: F/VII/2008/0258).

Im Jahr 2008 hat es bisher bzgl. der Weiterleitung von Zinserträgen gem. § 13 ÖPNVG (alt) aus der Fahrzeugförderung aus Vorjahren in Höhe von 600 T € keine Entscheidung seitens der Bezirksregierung gegeben, sodass der Planansatz 2008 ins Wirtschaftsjahr 2009 vorgetragen wird.



4. Erfolgsplan des ZV VRR

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	306	6.896	
2. Sonstige Erträge		27	
3. Zinserträge		<u>80</u>	<u><u>7.003</u></u>
<u>Aufwendungen</u>			
4. Finanzierung der VRR AöR			
a) Verlustausgleich für die VRR AöR	-6.590	-6.590	
5. Personalaufwand			
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		-103	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-416</u>	<u><u>-7.109</u></u>
			<u><u>-106</u></u>
B SPNV- und ÖSPV-Finanzierung			
<u>Erträge SPNV-Finanzierung</u>			
8. Erträge aus der SPNV-Finanzierung		<u>15.182</u>	<u><u>15.182</u></u>
<u>Aufwendungen SPNV-Finanzierung</u>			
9. Aufwendungen aus der SPNV-Finanzierung		<u>-15.182</u>	<u><u>-15.182</u></u>
			<u><u>0</u></u>
<u>Erträge aus ÖSPV-Finanzierung</u>			
10. Erträge aus der ÖSPV-Finanzierung		<u>514.618</u>	<u><u>514.618</u></u>
<u>Aufwendungen ÖSPV-Finanzierung</u>			
11. Aufwendungen aus der Weiterleitung der ÖSPV-Finanzierungsmittel		<u>-515.218</u>	<u><u>-515.218</u></u>
			<u><u>-600</u></u>
D Nicht durch Erträge gedeckter Aufwand/ Jahresfehlbetrag			
			<u><u>-706</u></u>
E Deckung des Jahresfehlbetrages durch Entnahmen aus Rücklagen:			
12. Entnahme aus der Ausgleichsrücklage des ZV AöR		<u>706</u>	<u><u>706</u></u>
13. Über- / Unterdeckung			<u><u>0</u></u>

5. Personalplanung des ZV VRR

Der Stellenplan ist analog § 17 EigVO dem Wirtschaftsplan beigefügt; auf eine gesonderte Stellenübersicht ist verzichtet worden, da die erforderlichen Angaben aus dem Stellenplan ersichtlich sind.

Im Zuge der im Vorjahr erfolgten Aufgabenübertragung vom Zweckverband auf die VRR AöR und die damit verbundene Überleitung der Mitarbeiter sind Stellen für Angestellte nicht mehr ausgewiesen. Im Jahr 2008 sind infolge der Aufgabenübertragung im Bereich „Investitionsförderung“ von den Bezirksregierungen bisher mit der Aufgabe betraute Mitarbeiter von der Bezirksregierung zum VRR übergeleitet worden. Wegen der fehlenden Dienstherrenfähigkeit der VRR AöR wurden zunächst 4 Beamte zum ZV VRR versetzt und der VRR AöR zugewiesen. Die Versorgungsleistungen für die Beamten trägt entsprechend der vorläufigen Rahmenvereinbarung zum Personalübergang gemäß § 15 a ÖPNVG NRW das Land NRW. Darüber hinaus sind ein bis 09 / 2009 beurlaubter Beamter sowie eine Planstelle für einen der VRR AöR zugewiesenen Beamten im Stellenplan (Personalreserve) des ZV VRR berücksichtigt.

Stellenplan

Teil A: Beamte 2009 (Personalreserve)

Zweckverband VRR

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2009		Zahl der Stellen 2008	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2008	Erläuterungen
		Insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Höherer Dienst	B2	1	-	1	1	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		6	-	6	6	

6. Vermögen & Finanzierung des ZV VRR

6.1. Vermögensplan

Der Vermögensplan, enthält nach § 16 EigVO alle vorhersehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2009, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft des ZV VRR ergeben.

Bruttoinvestitionen (T €)	37
<u>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	20
Investitionen Software	20
<u>2. Sachanlagen</u>	17
Investitionen GWG > 150,- -1.000,- €	2
Investitionen Geschäftsausstattung	2
Investitionen Hardware	13
Investitionsförderung (T €)	37
Investitionskostenzuschuss ZV-Umlage	37

Der Vermögensplan berücksichtigt das Volumen der Investitionen in das Anlagevermögen in Höhe von 37 T €. Die Finanzierung in Höhe von 37 T € erfolgt über die Umlage zur Finanzierung des ZV VRR durch die Verbandsmitglieder gemäß § 22 ZVS.

6. 2. Mittelfristiger Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan

Der Finanzplan des ZV VRR für das Wirtschaftsjahr 2009 basiert auf dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan 2009. Der mittelfristige Finanzplan für den Zeitraum 2008 bis 2012 ist in der folgenden Abbildung dargestellt:

	Plan 2008 T €	WP 2009 T €	2010 T €	2011 T €	2012 T €
Finanzmittelzufluss					
Einnahmen aus Erträgen für den Eigenaufwand	109	107	107	107	107
Einnahmen aus Umlage zur Finanzierung der VRR AöR	6.590	6.590	6.678	6.806	6.863
Einnahmen aus Umlage zur Finanzierung des ZV VRR*	350	343	449	449	449
Einnahmen aus Erträgen für die SPNV- und ÖPSV-Finanzierung**	530.400	530.400	530.400	530.400	530.400
Einnahmen aus Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	653	106	0	0	0
Summe Finanzmittelzufluss	538.102	537.546	537.634	537.762	537.819
Finanzmittelabfluss					
Ausgaben für den Eigenaufwand (ohne Abschreibungen)	468	519	519	519	519
Ausgaben für den Eigenaufwand VRR AöR	7.190	6.590	6.678	6.806	6.863
Ausgaben für eigene Investitionen	44	37	37	37	37
Ausgaben für die SPNV- und ÖSPV- Finanzierung**	530.400	530.400	530.400	530.400	530.400
Summe Finanzmittelabfluss	538.102	537.546	537.634	537.762	537.819

* einschließlich Investitionskostenzuschuss 2009 in Höhe von 37 T € der ZV-Mitglieder

** Unter der Prämisse, dass die Revision des ÖPNVG NRW zu keinem anderen Ergebnis führt und die Finanzierungsübertragung der ZV Mitglieder über das Jahr 2010 hinaus erfolgt.

Teil – B SPNV- und ÖSPV-Finanzierung

SPNV-Finanzierung (VRR & NVN)

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2008	WP AöR 2009 T€		WP ZV 2009 T€	VRR Gesamt 2009	Konsolidierung T €	VRR Gesamt konsolidiert
			VRR	NVN				
6	Aufwendungen für den SPNV-Bereich							
6.2	SPNV Aufwand aus Verträgen inkl. Kürzung aus EU Beihilferecht (DB Rechtsstreit)	435.300	350.000	24.936	15.182	390.118	-15.182	374.936
6.8	Zuführung Rücklage für Risiken Rechtsstreit DB	26.071	44.946	0	0	44.946	0	44.946
	Gesamtaufwand	416.371	419.882		15.182	435.064	-15.182	419.882

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2008	WP AöR 2009 T€		WP ZV 2009 T€	VRR Gesamt 2009	Konsolidierung T €	VRR Gesamt konsolidiert
			VRR	NVN				
25	Erträge aus SPNV-Finanzierung							
25.1	Landeszuwendungen § 11 I ÖPNVG NRW	357.489	338.664	24.033	0	362.697	0	362.697
25.2	SPNV-Umlage der ZV-Mitglieder	15.182	15.182	0	15.182	30.364	-15.182	15.182
25.3	Fahrgeldeinnahmen aus Brutto-EAV	23.800	30.900	0	0	30.900	0	30.900
	Vorwegabzug Nichtleistung des Vorjahres	5.400	4.100	300	0	4.400	0	4.400
25.4	sonstige Erträge *	14.038	6.100	603	0	6.703	0	6.703
25.9	Entnahme aus der Rücklage NVN	462						
	Gesamtertrag	416.371	419.882		15.182	435.064	-15.182	419.882

*Einmal- und Sondereffekte aus Vorjahren (vgl. SPNV-Etat)

Zu weiteren Einzelheiten der SPNV-Finanzierung verweisen wir auf die Erläuterungen zum SPNV-Etat 2009 VRR AöR (Drucksache: F/VII/2008/0260) und den Wirtschaftsplan 2009 der VRR AöR Teil B / SPNV-Finanzierung (Drucksache: F/VII/2008/0238) Punkt 4.1.

ÖSPV-Finanzierung

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2008	WP AöR 2009 T€	WP ZV 2009 T€	VRR Gesamt 2009	Konsolidierung T €	VRR Gesamt konsolidiert
7	Aufwendungen für die ÖSPV-Finanzierung						
7.1	Weiterleitung § 11 II ÖPNVG NRW	55.861	55.861	0	55.861	0	55.861
7.3	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage an nicht kommunale VU's (derzeit BVR + RVN + Westfalenbus)	7.167	7.167	7.167	14.335	-7.167	7.167
7.4	Weiterleitung der Allg. Verbandsumlage an kommunale VU's	507.451	0	507.451	507.451	0	507.451
7.6	Verpflichtungen Kooperationsverträge VGN / NRW-plus-Tarif	193	193	0	193	0	193
	Weiterleitung Zinserträge nach § 13 ÖPNVG (alt)	600	0	600	600	0	600
	Gesamtaufwand	571.272	63.221	515.218	578.440	-7.167	571.272

Pos. Nr.	WP-Position	VRR Gesamt konsolidiert 2008	WP AöR 2009 T€	WP ZV 2009 T€	VRR Gesamt 2009	Konsolidierung T €	VRR Gesamt konsolidiert
26	Erträge für die ÖSPV-Finanzierung						
26.1	Landeszuschüsse § 11 II ÖPNVG NRW	55.861	55.861	0	55.861	0	55.861
26.3	Allg. Verbandsumlage an kommunale VU's	507.451	0	507.451	507.451	0	507.451
26.4	Allg. Verbandsumlage an nicht kommunale VU's (derzeit BVR + RVN + Westfalenbus)	7.167	7.167	7.167	14.335	-7.167	7.167
26.5	Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	600	0	600	600	0	600
26.6	Landeszuschüsse § 11 I ÖPNVG NRW	193	193	0	193	0	193
	Gesamtertrag	571.272	63.221	515.218	578.440	-7.167	571.272

Die Allgemeine Verbandsumlage für kommunale VU's wird zunächst vorläufig in Höhe von 507.451 T € festgesetzt. Wie auch 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 VU's stehen in voller Höhe Aufwendungen gegenüber.

Beim ZV VRR sind aus der Allgemeinen Verbandsumlage 7.167 T € zur Weiterleitung an die VRR AöR zur Finanzierung von Betriebsleistungen nicht kommunaler VU's (derzeit BVR GmbH, RVN GmbH und Westfalenbus GmbH) berücksichtigt.

Der in der Allgemeinen Verbandsumlage enthaltene Anteil nicht kommunaler VU's wird in vereinnahmter Höhe von der VRR AöR an die BVR GmbH, die RVN GmbH und Westfalenbus GmbH ausgezahlt.

Zu weiteren Einzelheiten verweisen wir auf die Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2009 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 2008	WP AöR 2009 T€	WP ZV 2009 T€	VRR Gesamt 2009	Konsolidierung T €	VRR Gesamt konsolidiert
	Aufwendungen für Investitionen						
9	Aufwendungen aus der Weiterleitung der Investitionsförderungsmittel § 12 ÖPNVG NRW *	87.000	38.430	0	38.430	0	38.430
	Gesamtaufwand	87.000	38.430	0	38.430	0	38.430

Pos. Nr.	Erträge für Investitionen	VRR Gesamt konsolidiert 2008	WP AöR 2009 T€	WP ZV 2009 T€	VRR Gesamt 2009	Konsolidierung T €	VRR Gesamt konsolidiert
28	Erträge aus der Investitionsförderung § 12 ÖPNVG NRW*	87.000	38.430	0	38.430	0	38.430
	Gesamtertrag	87.000	38.430	0	38.430	0	38.430

* vorläufig

Zu Einzelheiten verweisen wir auf die Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2009 der VRR AöR Teil C / Investitionsförderung (Punkt 5).

8. Schlussbemerkungen

Der Wirtschaftsplan der VRR AöR ist Anlage des Wirtschaftsplanes des ZV VRR. Wir verweisen auf die Drucksache Nr. Z/VII/2008/0238 (Wirtschaftsplan der VRR AöR 2009).