



# Nachtrag Wirtschaftsplan 2022

Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR





## Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort.....	1
2.	Gesamtdarstellung - Erfolgsplan der VRR AöR .....	1
2. 1.	Teil A - Eigenaufwand und Ertrag gegliedert nach Wirtschaftsplanpositionen	1
2. 2.	Teil B - SPNV-Finanzierung .....	2
2. 3.	Teil C - ÖSPV-Finanzierung.....	3
2. 4.	Teil D - Investitionsförderung gemäß §12 ÖPNVG NRW.....	3
2. 5.	Erfolgsplan der VRR AöR.....	4
3.	Teil A – Erfolgsplan des Eigenaufwandes der VRR AöR .....	5
4.	Teil B – SPNV-Finanzierung der VRR AöR .....	5
4.1.	Erläuterung der SPNV-Aufwendungen Teil B .....	5
4.2.	Erläuterung der SPNV-Erträge Teil B .....	6
4.3.	Erläuterung Ergebnis SPNV Teil B .....	7
5.	Teil C – ÖSPV-Finanzierung der VRR AöR .....	8
6.	Teil D – Investitionsförderung der VRR AöR .....	8
7.	Personalplanung der VRR AöR.....	8
8.	Vermögensplan .....	8
9.	Mittelfristiger Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan .....	9
10.	Schlussbemerkungen.....	9

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



## 1. Vorwort

Die Wirtschaftsplanung der VRR AöR berücksichtigt seit 2008 die Aufwendungen und Erträge für den Eigenaufwand (Teil A), die SPNV-Finanzierung (Teil B - ohne Fahrzeugfinanzierung) für den gesamten Kooperationsraum A sowie die ÖSPV-Finanzierung gemäß § 11 Absatz 2 ÖPNVG NRW (Teil C).

Gem. § 16 Absatz 2 KUV NRW muss der VRR den Wirtschaftsplan ändern und erneut einbringen, sobald absehbar ist, dass die Prognosen zu hoch angesetzt waren, das Ergebnis sich erheblich verschlechtert und Mittel zur Deckung nicht mehr ausreichend vorhanden sind.

Durch die anhaltende Energiekrise, die Inflationsentwicklung und auch Besonderheiten, wie die Einführung des 9€ Tickets, wird der Wirtschaftsplan 2022 erneut eingebracht. Da sich diese Entwicklungen hauptsächlich in der SPNV-Finanzierung (Teil B) auswirken, wird auch nur für diesen Part die Veränderung dargestellt.

Korrespondierend zu dieser Anpassung wird auch eine Anpassung zum SPNV-Etat erstellt, der Anlage zu diesem Nachtrag des Wirtschaftsplanes der VRR AöR ist.

## 2. Gesamtdarstellung - Erfolgsplan der VRR AöR

### 2.1. Teil A - Eigenaufwand und Ertrag gegliedert nach Wirtschaftsplanpositionen

Keine Veränderung

## 2.2. Teil B - SPNV-Finanzierung

### SPNV-Finanzierung (Kooperationsraum A)

Pos.-Nr.	Bezeichnung	Plan 2021 T €	Plan 2022 T €	Nachtrag Plan 2022 T €
<b>7.1</b>	<b>Aufwand SPNV-Verträge / Regelleistungen</b>			
7.1.1	Fahrbetrieb (Fahrzeuge, Energie, Personal, Verfügbarkeitsentgelt, Sonstiges)	424.292	497.948	657.274
	<i>davon Budget für Finanzierung Notvergaben</i>		38.400	38.400
	<i>davon Energiekosten</i>		69.733	221.474
	<i>davon vrstl. außerordentliche Steigerung Energiekosten</i>			151.741
	<i>davon Halteprämien (Personalkosten)</i>			7.585
7.1.2	Vertrieb	18.488	16.519	22.881
7.1.3	Infrastruktur	336.997	343.499	343.499
7.1.4.1	Nicht- und Schlechtleistungen	0	0	-30.000
7.1.4.2	Fahrgelderträge (netto) (aufwandsmindernd)	-190.264	-186.671	-161.326
7.1.5	sonstiger Aufwand SPNV-Verträge (inkl. Sonderverkehre und Bonuszahlungen)	3.811	6.033	26.783
	<b>Summe Pos. 7.1</b>	<b>593.323</b>	<b>677.328</b>	<b>859.112</b>
<b>7.2</b>	<b>sonstiger SPNV-Aufwand</b>			0
7.2.1	sonstiger Aufwand SPNV	0	0	0
7.2.2	Aufwand aus Infrastrukturmaßnahmen	8.220	1.648	1.648
7.2.3	Weiterleitung aus LM ÖPNVG NRW für Infrastrukturmaßnahmen	0	7.410	7.410
	<b>Summe Pos. 7.2</b>	<b>8.220</b>	<b>9.058</b>	<b>9.058</b>
<b>7.3</b>	<b>periodenfremder SPNV-Aufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.2.1	periodenfremde Aufwendungen	0	0	0
7.2.4	Zuführung zu Verbindlichkeiten	0	0	0
	<b>SPNV-Aufwand gesamt</b>	<b>601.543</b>	<b>686.386</b>	<b>868.170</b>

Pos.-Nr.	Bezeichnung	Plan 2021 T €	Plan 2022 T €	Nachtrag Plan 2022 T €
<b>25.1</b>	<b>Erträge SPNV-Verträge / Regelleistungen</b>			
25.1.1	Landeszuwendungen §11.1 ÖPNVG NRW	545.279	613.041	621.248
	<i>davon Budget für Finanzierung Notvergaben</i>		38.400	38.400
	<i>zzgl. vrstl. Anteil an 1 Mrd. € Paket</i>			75.000
25.1.1	Landeszuwendungen § 14 ÖPNVG NRW (inkl. Sonderverkehr) und Beteiligungen Dritter	3.813	2.821	2.821
25.1.1	Ausgleich TPS 2018	0	8.647	8.647
25.1.1	Ausgleich Abellio Insolvenz (durch NWL und NVR)			17.994
25.1.1	Billigkeitsleistungen Covid-19	0	0	107.338
	<b>Zwischensumme Zuwendungen, Umlagen und Beteiligungen</b>	<b>549.092</b>	<b>624.509</b>	<b>833.048</b>
25.1.2	sonstige Erträge SPNV-Verträge (inkl. Sonderverkehr)	47	40	40
	<b>Summe Pos. 25.1</b>	<b>549.139</b>	<b>624.549</b>	<b>833.088</b>
<b>25.2</b>	<b>sonstige Erträge SPNV</b>			
25.2.1	sonstige Erträge SPNV	0	0	
25.2.2	Erhaltene LM ÖPNVG NRW zur Verwendung für Infrastrukturmaßnahmen	4.050	7.410	7.410
25.2.3	weiterzuleitende Mittel aus Vorjahr	6.517		
	<b>Summe Pos. 25.2</b>	<b>10.567</b>	<b>7.410</b>	<b>7.410</b>
<b>25.3</b>	<b>periodenfremde SPNV-Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>SPNV-Ertrag gesamt</b>	<b>559.706</b>	<b>631.959</b>	<b>840.498</b>

	<b>vorläufiger Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-41.837</b>	<b>-54.426</b>	<b>-27.671</b>
	<b>Einsatz Corona Rettungsschirm 2021</b>	<b>41.837</b>		<b>27.671</b>
	<b>Zwischenfinanzierung Covid-19-Fehlbetrag</b>		<b>54.426</b>	
	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **2. 3. Teil C - ÖSPV-Finanzierung**

Keine Veränderung.

### **2. 4. Teil D - Investitionsförderung gemäß §12 ÖPNVG NRW**

Keine Veränderung.

## 2. 5. Erfolgsplan der VRR AöR

Teil A	Eigenaufwand VRR AöR	Plan 2022	Nachtrag Plan 2022
1.	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>18.739</b>	<b>18.739</b>
	a) VU-Umlage (inkl. Sonderumlagen)	9.669	9.669
	b) Erlöse aus Kooperationsverträgen/sonstige	4.094	4.094
	c) Erlöse aus Geschäftsbesorgung Faln	2.134	2.134
	d) Erlöse aus Projekten, Gutachten & Verkehrserhebungen	2.842	2.842
2.	<b>Fördermittel und Zuwendungen</b>	<b>14.066</b>	<b>14.066</b>
	a) Zuwendungen des Landes NRW gemäß § 11 I ÖPNVG NRW	9.195	9.195
	b) Zuwendungen des Landes NRW gemäß § 14 ÖPNVG NRW	3.847	3.847
	c) Zuwendungen des Landes NRW gemäß § 12 ÖPNVG NRW	540	540
	d) Zuwendungen des Bundes	484	484
3.	<b>Sonstige eigene Erträge</b>	<b>3.135</b>	<b>3.135</b>
4.	<b>Zinserträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Erträge Teil A</b>	<b>35.941</b>	<b>35.941</b>
5.	<b>Personalaufwand</b>	<b>-20.058</b>	<b>-20.058</b>
	a) Löhne und Gehälter	-15.472	-15.472
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-4.586	-4.586
6.	<b>Aufwand für bezogene Dienstleistungen</b>	<b>-13.211</b>	<b>-13.211</b>
7.	<b>Aufwand für bezogene Sachleistungen</b>	<b>-3.722</b>	<b>-3.722</b>
8.	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-7.194</b>	<b>-7.194</b>
9.	<b>Abschreibungsaufwand</b>	<b>-2.126</b>	<b>-2.126</b>
10.	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>
	<b>Summe Aufwendungen Teil A</b>	<b>-47.111</b>	<b>-47.111</b>
<b>Ergebnis Teil A</b>		<b>-11.170</b>	<b>-11.170</b>
<b>Teil B</b>	<b>SPNV-Finanzierung</b>		
11.	Erträge SPNV-Finanzierung (Kooperationsraum A)	631.959	840.498
12.	Aufwendungen SPNV-Finanzierung (Kooperationsraum A)	-686.386	-868.170
<b>vorläufiger Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>-54.426</b>	<b>-27.671</b>
<b>Zwischenfinanzierung Fehlbetrag</b>		<b>54.426</b>	<b>27.671</b>
<b>Ergebnis Teil B</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Teil C</b>	<b>ÖSPV-Finanzierung</b>		
13.	Erträge aus der ÖSPV-Finanzierung	145.938	145.938
14.	Aufwendungen aus der Weiterleitung der ÖSPV-Finanzierungsmittel	-145.938	-145.938
<b>Ergebnis Teil C</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Teil D</b>	<b>Investitionsförderung gemäß § 12 ÖPNVG NRW</b>		
15.	Erträge aus der Investitionsförderung	77.000	77.000
16.	Aufwendungen aus der Weiterleitung der Investitionsförderungsmittel	-77.000	-77.000
<b>Ergebnis Teil D</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
17.	<b>Nicht durch Erträge gedeckter Aufwand/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-11.170</b>	<b>-11.170</b>
18.	<b>Deckung des Jahresfehlbetrages durch Entnahmen aus Rücklagen</b>	<b>11.170</b>	<b>11.170</b>
19.	Umlage von den Zweckverbandsmitgliedern zur Finanzierung der VRR AöR	6.590	6.590
20.	Entnahme aus der Rücklage der VRR AöR	4.580	4.580
<b>Ergebnis Gesamt (Über- / Unterdeckung)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Teil A – Erfolgsplan des Eigenaufwandes der VRR AöR

Keine Veränderung.

### 4. Teil B – SPNV-Finanzierung der VRR AöR

Die Finanzierung des SPNV-Leistungsangebotes im Kooperationsraum A (VRR und NVN) ist Aufgabe der Zweckverbände und von diesen der VRR AöR übertragen. Hier erfolgen sowohl die fachliche Abwicklung (Abschluss, Controlling und Abrechnung der Verkehrsverträge) als auch das betriebswirtschaftliche Controlling. Die Anpassung des SPNV-Etats ist Gegenstand dieser Vorlage und gleichzeitig als Teil B Bestandteil des Wirtschaftsplanes der VRR AöR.

Im Weiteren werden nur die Veränderungen des Planes dargestellt.

#### 4.1. Erläuterung der SPNV-Aufwendungen Teil B

Die geplanten Aufwendungen beinhalten alle Verkehrsverträge, Verpflichtungen aus Infrastrukturprojekten sowie sonstige SPNV-bezogene Aufwandspositionen für den Kooperationsraum A.

#### Aufwandsposition 7 – Aufwendungen für den SPNV-Bereich

##### **WP 7.1 Aufwand Regelleistungen 859.112 T €**

Die Position 7.1.1 Fahrbetrieb (657.274 T €) beinhaltet die Kosten für Fahrzeuge, Energie, Personal und sonstige Fahrbetriebskosten.

Energiekosten werden in allen Verkehrsverträgen gemäß einschlägiger Indizes fortgeschrieben. Da für das Jahr 2022 mit Preissteigerungen von bis zu 200% gerechnet werden muss, wird der Planansatz um 151.741 T€ erhöht. Die außerordentliche Belastung ist gesondert ausgewiesen.

Personalkosten und sonstige Kosten unterliegen unterschiedlichen Regelungen. Für das Jahr 2022 wurden außerplanmäßig Halteprämien in Höhe von 7.585 T€ ausgezahlt, die durch zusätzliche Regionalisierungsmittel, unter anderem durch eine Weiterleitung dieser Mittel von NVR und NWL an den VRR, gedeckt sind. Die entsprechenden Erträge von NVR und NWL sind unter Position 25.1.1 gesondert ausgewiesen.

Die Position 7.1.2 Vertrieb wurde gegenüber der ersten Planung um 6.362 T€ erhöht. Dieses Budget wurde für die Provisionszahlungen 2022 benötigt.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Nachtrages zum Wirtschaftsplan kann davon ausgegangen werden, dass durch Nicht- und Schlechtleistungen Aufwandsminderungen in Höhe von vrstl. - 30.000 T€ entstehen werden.

Auf der Position 7.1.4.2 Fahrgelderträge wurden die geringeren Fahrgeldeinnahmen aus den Monaten Juni bis August berücksichtigt, die durch die Einführung des 9€ Tickets entstanden sind. Die Abweichung beträgt 25.345 T€. Dieses Defizit ist unter anderen durch Billigkeitsleistungen Covid-19 finanziert (Vgl. Pos. 25.1.1).

Die Position 7.1.5 sonstiger Aufwand SPNV-Verträge wurde um das Budget für Ersatz- und Zusatzverkehre für die Notvergaben, Liquiditäts- und Corona-Hilfen, Aufwandsentschädigungen für Teilnahme an Ausschreibungsverfahren der Notvergaben sowie die vertraglich festgelegte Beteiligung der VRR AöR an der Fortführungsvereinbarung mit Abellio ergänzt. Diese Kosten sind durch zusätzliche Regionalisierungsmittel gedeckt.

Ebenfalls im neuen Planwert enthalten sind Zahlungen, die aus einem Klageverfahren zu Infrastrukturkosten der PEG. Das Verfahren wurde mit einem Vergleich beendet.

**WP 7.2 sonstiger SPNV-Aufwand      9.058 T €**

Keine Veränderung.

**WP 7.3 periodenfremder SPNV-Aufwand      0 T €**

Keine Veränderung.

## **4.2. Erläuterung der SPNV-Erträge Teil B**

### **Ertragsposition 25 – Erträge für den SPNV-Bereich**

**WP 25.1.1 – Zuwendungen, Umlagen und Beteiligungen      833.048 T €**

Die Erträge beinhalten die Landeszuwendungen, wie sie gem. Zuwendungsbescheid vom 09.03.2022 beziffert sind (631.233 T €).

Für den Eigenaufwand der VRR AöR und ZV NVN sowie zu Finanzierung von Verwahrgelten werden 9.860 T € entnommen.

Für Betriebsleistungen stehen somit 621.248 € zur Verfügung.

Durch die in der Ministerkonferenz am 2. November 2022 mit dem Bund beschlossene Erhöhung der Regionalisierungsmittel des Bundes um 1 Mrd. € ab 2022 geht der VRR davon aus, zusätzliche Regionalisierungsmittel gem. der Verteilung der derzeitigen SPNV-Pauschale in Höhe von 75 Mio. € zu erhalten.

Gemäß Vertrag zum Ausgleich der Kosten durch die Abellio Insolvenz wurden Erträge der Aufgabenträger NWL und NVR i.H.v. insgesamt 17.994 T € für das Jahr 2022 eingeplant. Der Vertrag sieht Zahlungen von NWL und NVR an den VRR für die Jahre 2022 und 2023 vor.

Der VRR hat fristgerecht einen Antrag auf vorläufige Corona Billigkeitsleistungen für das Jahr 2022 in Höhe von 143.117 T€ gestellt. Der Antrag wurde genehmigt und zum Teil bereits für Hilfen in den Netto-Verträgen an die Deutsche Bahn und National Express weitergeleitet. Nach derzeitigen Hochrechnungen geht der VRR davon aus mindestens 75 % der angemeldeten Summe für 2022 im endgültigen Antrag auch nachweisen zu können. Für den Nachtrag wurden daher Corona Billigkeitsleistungen in Höhe von 107.338 T€ eingeplant.

**WP 25.1.2 – sonstige Erträge SPNV-Verträge      40 T €**

Keine Veränderung.

**WP 25.2 – sonstige Erträge SPNV      7.410 T €**

Keine Veränderung.

**WP 25.3 – periodenfremde SPNV-Erträge      0 T €**

Keine Veränderung.

### **4.3. Erläuterung Ergebnis SPNV Teil B**

Das Ergebnis weist einen Jahresfehlbetrag i.H.v. -27.671 T € aus.

Der Jahresfehlbetrag kann zurzeit nicht durch zusätzliche Erträge aus Landes- oder Bundesmitteln ausgeglichen werden.

Das Defizit kann temporär durch den Einsatz der Corona Billigkeitsleistungen 2020/2021 finanziert werden. Diese Mittel werden erst zu einem späteren Zeitpunkt benötigt, wenn die diversen Ticketeinnahmen abgerechnet werden, sodass die liquiden Mittel zunächst liquiditätsmäßig zur Zwischenfinanzierung zur Verfügung stehen.

## **5. Teil C – ÖSPV-Finanzierung der VRR AöR**

Keine Veränderung.

## **6. Teil D – Investitionsförderung der VRR AöR**

Keine Veränderung.

## **7. Personalplanung der VRR AöR**

Keine Veränderung.

## **8. Vermögensplan**

Keine Veränderung.

## 9. Mittelfristiger Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan

<b>Finanzmittelzufluss</b>	<b>Plan 2021 T €</b>	<b>Plan 2022 T €</b>	<b>Nachtrag Plan 2022 T €</b>	<b>Plan 2023 T €</b>	<b>Plan 2024 T €</b>	<b>Plan 2025 T €</b>
<b>Einnahmen aus:</b>						
Erträgen für den Eigenaufwand	35.989	34.605	34.605	36.427	39.425	38.735
SPNV - Finanzierung	559.706	631.959	840.498	656.537	601.801	612.300
ÖSPV - Finanzierung	145.253	145.938	145.938	145.938	145.938	145.938
Investitionsförderung gem. § 12 ÖPNVG NRW	74.350	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Entnahme aus der Kapitalrücklage	3.884	4.580	4.580	1.792	0	0
Umlage zur Finanzierung der VRR AöR	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590
Investitionskostenzuschuss Dritter	209	25	25	25	25	25
Landesmittel für Investitionen	1.004	2.463	2.463	2.000	2.000	2.000
Vorfinanzierung für Investitionen (AöR Finanzmittel)	450	698	698	450	450	450
Tilgung von Arbeitgeberdarlehen	10	10	10	10	10	10
<b>Summe Finanzmittelzufluss</b>	<b>827.444</b>	<b>903.869</b>	<b>1.112.407</b>	<b>926.769</b>	<b>873.239</b>	<b>883.048</b>

<b>Finanzmittelabfluss</b>	<b>Plan 2021 T €</b>	<b>Plan 2022 T €</b>	<b>Nachtrag Plan 2022 T €</b>	<b>Plan 2023 T €</b>	<b>Plan 2024 T €</b>	<b>Plan 2025 T €</b>
<b>Ausgaben für:</b>						
Eigenaufwand (ohne Abschreibungen)	45.510	44.984	44.984	44.285	45.590	44.900
eigene Investitionen	2.615	3.977	3.977	3.000	2.900	2.900
SPNV - Finanzierung	601.543	686.386	868.170	869.128	902.861	927.176
ÖSPV - Finanzierung	145.253	145.938	145.938	145.938	145.938	145.938
Investitionsförderung gem. § 12 ÖPNVG NRW	74.350	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Gewährung von Arbeitgeberdarlehen	10	10	10	10	10	10
<b>Summe Finanzmittelabfluss</b>	<b>869.281</b>	<b>958.295</b>	<b>1.140.079</b>	<b>1.139.360</b>	<b>1.174.300</b>	<b>1.197.924</b>
<b>vorläufiger Jahresüberschuss/-fehlbetrag Teil B</b>	<b>-41.837</b>	<b>-54.426</b>	<b>-27.671</b>	<b>-212.591</b>	<b>-301.061</b>	<b>-314.876</b>
<b>Zwischenfinanzierung Fehlbetrag Teil B</b>	<b>41.837</b>	<b>54.426</b>	<b>27.671</b>	<b>212.591</b>	<b>301.061</b>	<b>314.876</b>

## 10. Schlussbemerkungen

Die hier eingeflossenen Änderungen haben keine Rückwirkungen auf den Wirtschaftsplan des Zweckverbandes.