

Mitteilung des Senats vom 4. Mai 2010

Sachstand zum Öffentlichen Dienstleistungsauftrag für die BSAG

Die Anlage A ist den in der Bremischen Bürgerschaft vertretenden Fraktionen zugeleitet worden und kann in der Bürgerschaftskanzlei (Bibliothek) eingesehen werden.

**Mitteilung des Senats
an die Stadtbürgerschaft
vom 4. Mai 2010**

Sachstand zum Öffentlichen Dienstleistungsauftrag für die BSAG

Der Senat hat in seiner Sitzung am 16.06.2009 dem Abschluss eines Kontrakts der Stadtgemeinde Bremen mit der Bremer Straßenbahn AG (BSAG), deren Betriebsrat und der Gewerkschaft ver.di zur Direktbeauftragung für die Erbringung von Betriebsleistungen sowie Infrastruktur- und Regieleistungen im Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) in der Stadtgemeinde Bremen für den Zeitraum 2010 bis 2020 zugestimmt und eine entsprechende Mitteilung des Senats an die Bürgerschaft vom 16.06.2009 (Drucksache 17/349 S) beschlossen.

Der Senat hat auch in seinem Beschluss vom 16.06.2009 den Senator für Umwelt, Bau, Verkehr und Europa gebeten, den für eine Direktbeauftragung der BSAG erforderlichen Öffentlichen Dienstleistungsauftrag (Anlage A mit weiteren Anlagen 1-9), unter Beachtung der in der Vorlage dargelegten Rahmendaten, mit den Vertragspartnern endzuverhandeln und vor der Unterzeichnung der zuständigen Deputation, dem Senat und der Bürgerschaft zur Zustimmung zuzuleiten.

Die Stadtbürgerschaft hat in ihrer 28. Sitzung am 25. August 2009 dem Kontrakt zugestimmt.

Der Kontrakt wurde am 21. September 2009 abgeschlossen (Anlage 2 des Vertrags über einen öffentlichen Dienstleistungsauftrag (ÖDLA)).

Der Deputation für Bau und Verkehr hat dem Öffentlichen Dienstleistungsauftrag des ZVBN an die BSAG in ihrer Sitzung am 08.04.2010 zugestimmt. Gleichzeitig hat sie den Senator für Umwelt, Bau, Verkehr und Europa gebeten, die Vergabe des Öffentlichen Dienstleistungsauftrags auf der Zweckverbandsversammlung im Juni 2010 zu vertreten.

Der Senat hat in seiner Sitzung am 27. April 2010 dem Öffentlichen Dienstleistungsauftrag für die BSAG ebenfalls zugestimmt und den Senator für Umwelt, Bau, Verkehr und Europa gebeten, die Vergabe des Öffentlichen Dienstleistungsauftrags auf der Zweckverbandsversammlung im Juni 2010 zu vertreten.

Der Senat übermittelt der Stadtbürgerschaft den Sachstand zum Öffentlichen Dienstleistungsauftrag für die BSAG einschließlich Vertrag über einen öffentlichen Dienstleistungsauftrag im straßengebundenen ÖPNV auf dem Gebiet der Stadtgemeinde Bremen mit der Bitte um Kenntnisnahme.

Öffentlicher Dienstleistungsauftrag für die BSAG

Nach mehrjähriger Diskussion haben das Europaparlament, Ministerrat und EU-Kommission im Jahre 2007 auf die Verordnung (EG) Nr. 1370/07 (nachfolgend VO 1370) über öffentliche Personenverkehrsdienste auf Schiene und Straße geeinigt. Die neue Verordnung trat am 03.12.2009 in Kraft und ersetzt die bisherigen Verordnungen zur beihilfenrechtskonformen Finanzierung von Verkehrsleistungen und Infrastruktur im ÖPNV. Die VO 1370 verdrängt zu diesem Stichtag grundsätzlich auch die Finanzierungsmöglichkeit des ÖPNV im Wege der Betrauung im Rahmen der „marktorientierten Direktvergabe“.

Die zuständigen Behörden (Aufgabenträger) haben nach dieser Verordnung gemeinwirtschaftliche Verkehrsleistungen im ÖPNV grundsätzlich im Wege von wettbewerblichen Verfahren zu bestellen.

Unter Einhaltung bestimmter Voraussetzungen können diese Behörden jedoch auch eine wettbewerbsfreie Direktvergabe vornehmen oder die Verkehrsleistungen selbst erbringen (Möglichkeit der Eigenproduktion).

Die Verhandlungen über die genaue Ausgestaltung der Direktvergabe in Form des ÖDLA zwischen dem Zweckverband Verkehrsverbund Bremen / Niedersachsen (ZVBN) als zuständigem Aufgabenträger, dem Senator für Umwelt, Bau, Verkehr und Europa und der Bremer Straßenbahn AG wurden im Sommer 2009 begonnen und zwischenzeitlich zum Anschluss gebracht. Die Ergebnisse können wie folgt zusammengefasst werden (alle Hinweise auf Anlagen in dieser Vorlage bezeichnen jeweils die Anlagen des ÖDLA):

a) Direktbeauftragung

In den für die Stadtgemeinde Bremen im Nahverkehrsplan des ZVBN verankerten Linienbündeln laufen – mit Ausnahme der Genehmigungen für die Straßenbahnlinien (Laufzeiten bis max. 07.11.2021) – alle Busgenehmigungen der Bremer Straßenbahn AG zum 31.12.2010 aus.

Die VO 1370 eröffnet der Stadtgemeinde Bremen seit dem 3. Dezember 2009 die Möglichkeit, Leistungen im ÖPNV über den ZVBN als zuständigen Aufgabenträger im Wege der Direktvergabe zu vergeben. Die BSAG soll mit der Erbringung von ÖPNV-Leistungen auf dem Gebiet der Stadt Bremen, einschließlich der nach Niedersachsen abgehenden Linien, gemäß Art. 5 Abs. 2 VO 1370 für den Zeitraum vom Verkehrsbund Bremen Niedersachsen (VBN)-Fahrplanwechsel im Dezember 2009 bis zum BSAG-Fahrplanwechsel zu Beginn der Osterferien im Frühjahr 2021 direkt beauftragt werden. Einzelheiten werden in einem zwischen ZVBN und BSAG zu schließenden ÖDLA geregelt.

Als Grundlage für die Vorbereitung, Durchführung und Steuerung dieser Direktvergabe war der Abschluss einer Direktvergabevereinbarung zwischen dem ZVBN und dem Verbandsglied Stadtgemeinde Bremen notwendig. Diese wurde am 12. Mai 2009 abgeschlossen (Anlage 3 des ÖDLA).

Um die in der VO 1370 vorgesehenen Veröffentlichungsfristen sowie vergaberechtliche und genehmigungsrechtliche Fristen zu beachten, ist die Veröffentlichung der Direktvergabeabsicht im EU-Amtsblatt am 27.05.2009 erfolgt. Die endgültige Vergabe des Öffentlichen Dienstleistungsauftrages darf frühestens ein Jahr nach Veröffentlichung der Vergabeabsicht - also im Mai 2010 – erfolgen. Die entsprechende Beschlussfassung über die Vergabe und den damit verbundenen Öffentlichen Dienstleistungsauftrag ist für die am 8. Juni 2010 stattfindende Verbandsversammlung des ZVBN vorgesehen.

Das nationale Recht wurde bislang noch nicht an die VO 1370 angepasst. Daher wurde von der Stadtgemeinde Bremen, BSAG und dem ZVBN geprüft, ob der dargestellte Weg der Direktvergabe aufgrund einer geänderten Auslegung des nationalen Rechts ggf. angepasst werden muss.

Die Prüfung ergab, dass die Direktvergabe eines öffentlichen Dienstleistungsauftrages zur Erbringung von Betriebs-, Infrastruktur- und Regieleistungen im ÖPNV weiterhin möglich ist. Die BSAG erhält für die erbrachten gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen Ausgleichsleistungen. Weiterhin ist es erforderlich, dass die BSAG wie in der Vergangenheit auch für die über den ÖDLA beauftragten Linien bei der zuständigen Aufsichts- und Genehmigungsbehörde des Landes Bremen einen Antrag auf Liniengenehmigung stellt.

Die im Zusammenhang mit der Umsetzung der EU VO 1370 diskutierte Möglichkeit, mit dem Abschluss eines öffentlichen Dienstleistungsvertrages gleichzeitig ein ausschließliches Recht zu gewähren, besteht derzeit nicht, da das nationale Personenbeförderungsrecht (PBefG) bislang nicht entsprechend geändert wurde. Sollte jedoch eine entsprechende Anpassung des PBefG vorgenommen werden, so strebt der ZVBN an, für das BSAG-Liniennetz ein ausschließliches Recht zu vergeben.

Als wesentliche Elemente eines ÖDLA wurden zwischen den Verhandlungspartnern darüber hinaus die folgenden Inhalte vereinbart:

- Der Vertrag regelt die Durchführung von Betriebs-, Infrastruktur- und Regieleistungen im ÖPNV im Rahmen der der BSAG erteilten personenbeförderungsrechtlichen Genehmigungen auf dem Gebiet der Stadtgemeinde Bremen einschließlich der nach Niedersachsen abgehenden Linien und sonstigen Teildienste. Bei der Erbringung dieser Leistungen sind die Vorgaben des jeweils gültigen Nahverkehrsplans des ZVBN zu beachten. Unter Infrastrukturleistungen fallen Leistungen der BSAG, die diese gemäß jeweils aktuellem Infrastrukturvertrag (derzeit vom 21.9.2009, Anlage 5 des ÖDLA) zwischen ihr und der Stadtgemeinde Bremen die Durchführungsverantwortung und/oder Kostenlast trägt.
- In der Anlage 4 des ÖDLA „Umfang Betriebsleistungen und Qualitätsstandards“ sind der Tätigkeitsumfang nach Nutz-km und Jahren, die Linien (Karte Anlage 4.1 des ÖDLA), die Netzdichte (Karte mit Einzugsbereichen Anlage 4.3 des ÖDLA), die Betriebs- und Verkehrszeiten (Tabelle für die einzelnen Linien, Anlage 4.2 des ÖDLA), die Frequenz der Bedienung (Takte), das Platzangebot nach Fahrzeugen und Verkehrszeiten sowie die Messung und Kontrolle des Kriteriums „Besetzungsstandard“ geregelt. In der Anlage 4 werden auch Anforderungen für die Qualität im Hinblick auf den Betrieb (Pünktlichkeit, Anschlusssicherung), die Fahrzeuge (Ausstattung, barrierefreier Zugang, Alter, Emissionen), die Haltestellen, das Personal, Kundenbetreuung und Sicherheit (zum Beschwerdemanagement Anlage 4.4 des ÖDLA), die Umwelt (Öko-Audit-System) und die Regularien und Bereiche im Rahmen des VBN-Qualitätssicherungssystems formuliert.
- Der BSAG fließen die für die Erbringung ihrer Leistungen notwendigen Ausgleichszahlungen über den Gewinnabführungs- und Beherrschungsvertrag mit der Bremer Verkehrsgesellschaft mbH (BVG) zu (Anlage 1 des ÖDLA).
- Die Ausgleichszahlungen sind begrenzt auf die unter c) dargestellten Beträge. In Abzug zu bringen oder zusätzlich zu erstatten sind Beträge, die infolge der Indexierung von Personal-, Strom- und Treibstoffkosten entstehen. In den Businessplan der BSAG vom 29.5.2009 (Anlage 7 des ÖDLA) sind Personalkostensteigerungen von 2 % p.a. sowie Preissteigerungen bei Strom und Diesel von 3 % p.a. eingeplant. Die Anpassung der Personalkosten unterstellt die wertgleiche Übernahme des Spartentarifvertrages Nahverkehr Niedersachsen und Nordrhein-Westfalen. Bei Strom und Diesel ist als Index die festgestellte durchschnittliche Preisentwicklung für das Bezugs-Geschäftsjahr vereinbart. Die Indexierungen erfolgen rückwirkend für das betroffene Bezugs-Geschäftsjahr. Darüber hinaus erfolgt eine Anpassung der im Businessplan genannten Ausgleichszahlungen in den Fällen, in denen der durch Bescheid nach § 45a PBefG festgestellte Ausgleich der BSAG für die Schülerbeförderung unter oder über den Ansätzen des Businessplans liegt. Wird der Parameter rückwirkend angepasst, findet zugleich eine vorläufige Korrektur der Berechnung des Parameters für das laufende Geschäftsjahr und die Folgejahre statt.
- Im Jahr 2012 werden die Fahrpreise hinsichtlich des Niveaus und der Entwicklung der Höhe und Struktur einem Vergleich mit anderen Kommunen unterzogen und die Nachfrageentwicklung untersucht, um den Rahmen für die Entwicklung der Höhe und Struktur der Fahrpreise ab dem 1.1.2013 abzustecken.
- Im Jahr 2015 findet eine Überprüfung der Höhe des Ausgleiches mit Wirkung zum 1.1.2016 und die Folgejahre daraufhin statt, ob dieser weiterhin angemessen ist. Bei der Überprüfung sind das Niveau und die Entwicklung der Nachfrage und deshalb erforderliche Angebotsanpassungen, das Niveau und die Entwicklung der Kosten für vergleichbare, gut geführte Unternehmen und die weitere Entwicklung der Fahrpreise zu berücksichtigen.

- Die BSAG darf negative Abweichungen vom geplanten Verlustausgleich durch Verbesserungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planverlust in Vor- oder Folgejahren während der Laufzeit des Vertrages kompensieren.
- Nach einem Zeitraum von 5 Jahren wird ermittelt, ob die BSAG gegenüber der auf der Grundlage der vereinbarten Indexierung fortgeschriebenen Planung eine Verbesserung der Verlustausgleiche erreichen konnte. Ein ggf. erwirtschafteter kumulierter Verbesserungsbetrag wird der BSAG zu 50 % über die BVG als Kapitaleinlage zur Verfügung gestellt. Sofern für die Folgejahre objektiv negative Planabweichungen zu erwarten sind, entscheiden Stadtgemeinde Bremen und BSAG einvernehmlich, ob der Verbesserungsbetrag stattdessen zur Kompensation von Minderergebnissen verwendet werden soll. Über diese Regelung soll für die BSAG ein Anreiz geschaffen werden, die geplanten Ergebnisse weiter zu verbessern.
- Die BSAG verpflichtet sich, bei einer absehbaren oder tatsächlichen Überschreitung der Planverluste innerhalb von drei Geschäftsjahren in Folge jeweils um 5%, einen Vorschlag zur Gegensteuerung vorzulegen. Im Grundsatz sollen die Kosten des Unternehmens und die Leistungsseite verhandelbar sein.

b) Kapitalmaßnahmen

Die Stadtgemeinde Bremen wird der BSAG zur Verbesserung der Eigenkapitalbasis einen Betrag von 36 Mio. € als Kapitaleinlage zum 01.01.2011 über die BVG mittels eines dauerhaft fremdfinanzierten von der Stadtgemeinde Bremen verbürgten Bankdarlehens zuführen. Hintergrund der Kapitalmaßnahmen ist die Sicherung der Investitions- und Kreditfähigkeit der BSAG. Die BSAG verbessert über die Eigenkapitalzuführung ihre Eigenkapitalquote von unterdurchschnittlichen 12 % auf rd. 30 %.

Die BSAG hatte einen Anspruch gegenüber der Stadtgemeinde Bremen auf Erstattung von Tilgungsbeträgen, Zinsen und Abschreibungsbeträgen für am 31.12.1972 bestehende Darlehen bzw. vorhandenes Anlagevermögen (Nennwert zum Stichtag 12,69 Mio. €). Die Stadtgemeinde Bremen hat diese Forderung der BSAG gem. §§ 18, 19 Infrastrukturvertrag (alte Fassung) mit Wirkung zum 30.09.2009 abgelöst. Die Verbindlichkeit ist zum Stichtag 30.09.2009 im Wege der befreienden Schuldübernahme getilgt worden. Hierfür hat die Stadtgemeinde Bremen (Allgemeiner Schuldenhaushalt) bestehende Darlehen der BSAG für Fahrzeugbeschaffungen in Höhe von 12,69 Mio. € übernommen.

c) Entwicklung der Verluste der BSAG im Zeitraum 2009 bis 2020

Die Verhandlungspartner haben sich auf die nachfolgend dargestellte Zahlenreihe zum Verlustausgleich (mit Kapitalmaßnahmen) in den Jahren 2009 bis 2020 als Grundlage für die Direktbeauftragung der BSAG geeinigt. Durch die Eigenkapitalerhöhung bei der BSAG und den Ausgleich der Forderung gem. §§ 18, 19 Infrastrukturvertrag entstehen darüber hinaus pauschal mit 5 % angesetzte Zinsbelastungen bei der BVG/Stadtgemeinde Bremen, die in gleicher Höhe bei der BSAG und damit im Verlustausgleich entfallen sind. Durch die Aktualisierung der Daten zur Inbetriebnahme der Straßenbahnverlängerungen gemäß ÖPNV/SPNV-Lenkungsrunde vom 4.12.2009 haben sich die Werte über die Gesamtlaufzeit um rd. €3,5 Mio. verändert, da Erträge später erzielt werden, aber Kapitalbindungskosten aus Fahrzeugbeschaffungen wie geplant entstehen.

Die Inbetriebnahmen sind wie folgt vorgesehen:

- Linie 1 Huchting 2015
- Linie 4 Lilienthal-Falkenberg 2012
- Linie 8 Stuhr / Wehye 2013

Die geplanten Inbetriebnahmen der übrigen Linien bleiben gegenüber dem BdV vom Dezember 2008 unverändert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung der BSAG stellt sich wie folgt dar:

Werte in Mio. €	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Effekte aus Verlustausgleich (Ertrag) und Kapitalerhöhung	52,7	53,0	54,7	52,7	50,9	50,7	48,4	45,2	45,0	43,2	41,3	40,2
Zusätzliche Veränderungen aufgrund aktueller Termine der Inbetriebnahme von Straßenbahnverlängerungen			-0,2	0,2	0,3	0,2	1,0	0,8	0,4	0,2	0,2	0,2
Summe Verlustausgleich	52,7	53,0	54,5	52,9	51,2	50,9	49,4	46,0	45,4	43,4	41,5	40,4

Neben den o.g. von FHB zu zahlenden Ansprüchen der BSAG aus Verlustausgleich ergeben sich aus den Verträgen dauerhafte Zinsbelastungen bei der BVG und der FHB:

Werte in Mio. €	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zinsbelastung bei der BVG aus EK-Erhöhung (Annahme 5%)			1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Zinsbelastung Ablösung der Forderung durch SF (Annahme 5%)		0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Summe Zinsbelastungen		0,6	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Summe gesamt	52,7	53,6	56,9	55,3	53,6	53,3	51,8	48,4	47,8	45,8	43,9	42,8

d) Sicherung von Arbeitsplätzen und Ausbildung

Die Stadtgemeinde Bremen hat ihre Bereitschaft erklärt, mit der Direktvergabe an die BSAG die Bereitstellung von sicheren und sozial gestalteten Arbeitsplätzen sowie ca. 100 Ausbildungsplätzen zu unterstützen. Sofern sich der Vorstand der BSAG für einen Verzicht auf betriebsbedingte Kündigungen bis zum Jahr 2020 ausspricht, findet dieses die Zustimmung der Stadtgemeinde. Zwischenzeitlich wurde ein entsprechender Tarifvertrag von den Tarifpartnern unterzeichnet.

e) Mitbestimmung

Die Vorschriften des Mitbestimmungsgesetzes von 1976, die u.a. eine paritätische Besetzung des Aufsichtsrates vorsehen, können bis zum Ende der Kontraktlaufzeit unabhängig von der tatsächlichen Beschäftigtenzahl Anwendung finden.

f) Ausbau des Straßenbahnstreckennetzes

Zur Sicherung eines qualitativ und quantitativ hochwertigen ÖPNV in Bremen beabsichtigt die Stadtgemeinde eine Erweiterung des Straßenbahnstreckennetzes. Für die Ausbauplanung gelten die der Deputation für Bau und Verkehr in ihrer Sitzung am 04. Dezember 2008 vorgestellten Rahmenbedingungen, die aufgrund der aktuellen Terminlage angepasst wurden (vgl. Anlage 4).

g) Eigentümerstruktur der BSAG

Die Stadtgemeinde Bremen erklärt, für die Kontraktlaufzeit den aktuellen Anteil von 99,03 % am Grundkapital des Unternehmens direkt oder indirekt zu halten.

Finanzielle und Personalwirtschaftliche Auswirkungen, Gender-Prüfung

Die oben dargestellte Ergebnisentwicklung der BSAG zeigt, dass mittel- und langfristig eine deutliche Reduzierung der jährlichen Haushaltsbelastungen für den Verlustausgleich erfolgt, so dass nach einer Spitze von 56,9 Mio. € für das Jahr 2011 für das Jahr 2020 nur noch Kosten von 42,8 Mio. € geplant sind. So kann ein spürbarer Beitrag zu dem verfassungsrechtlich vorgegebenen Ziel, im Jahr 2020 einen schuldenfreien Haushalt aufstellen zu können, erreicht werden.

Beim Senator für Umwelt, Bau, Verkehr und Europa fallen künftig neben den Verlustausgleichszahlungen an die BSAG zusätzlich Zinserstattungsaufwendungen gegenüber der BVG für das Darlehen (36 Mio. €) zur Kapitalerhöhung bei der BSAG in Höhe von rund 1,8 Mio. € p.a. an (Annahme Zinssatz 5%). Die 100prozentige Verbürgung seitens der Stadtgemeinde Bremen für das erforderliche Darlehen der BVG erfolgt im Rahmen des für die BVG vorhandenen Bürgschaftsrahmens in Höhe von insgesamt 103 Mio. €

Durch die Übernahme der Verbindlichkeit gem. §§ 18, 19 Infrastrukturvertrag durch die Senatorin für Finanzen fallen künftig Zins- und Tilgungsaufwendungen für die übernommenen Schulden an. Diese belasten den Allgemeinen Schuldenhaushalt. Entsprechend reduzieren sich die künftigen Verlustausgleiche um die seitens der BSAG ersparten Zinsaufwendungen. Da davon auszugehen ist, dass unmittelbar im Haushalt für Anschlussfinanzierungen etwas günstigere Konditionen zu erzielen sind, ist diese Umschuldung für die FHB wirtschaftlich und wird in der nachfolgenden Übersicht nicht berücksichtigt.

Der Anspruch der BSAG aus der Übernahme des Verlustausgleichs wird jeweils im Folgejahr zahlungswirksam. In der nachfolgenden Darstellung der Haushaltswirkung bei SUBVE werden für die Gesamtübersicht neben dem Verlustausgleich und den Zinskosten der Eigenkapitalerhöhung die Ausgleichszahlungen für Schüler- und Schwerbehindertenbeförderung aufgeführt sowie Kosten im Zusammenhang von Altersteilzeit-Forderungen der BSAG in den Jahren 2010 und 2011. Der in der Gegenüberstellung verbleibende Differenzbetrag zwischen Haushaltsanschlägen und erforderlichen Mitteln soll gemäß Senatsbeschluss vom 16.6. 2009 durch die Verwendung der im Haushalt 2009 und 2010 beim Verlustausgleich und den Sonderverkehren (§45a PBefG und §148 SGB IX) entstandenen bzw. erwarteten Reste, die Inanspruchnahme der Budgetrücklage gedeckt werden.

Für die Jahre bis 2015 bedeutet dies:

Werte in Mio. €	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Finanzierungsbedarfe						
Verlustausgleich und Kapitalerhöhung (gem. o.g. Tabelle c, nachschüssige Zahlung)	52,7	53,0	56,3	54,7	53,0	52,7
Forderungen aus ATZ	1,2	0,4	0	0	0	0
§ 148 SGB IX und § 45a PBefG (nur Bremen)	7,6	7,2	7,4	7,7	7,8	7,9
Summe Bedarfe	61,5	60,6	63,7	62,4	60,8	60,6
Finanzierung						
Anschläge Verlust (incl. Niederflurwagen u. Steuerausgleich aus Gewinn Brepark T€ 360)	54,5	49,9				
Anschläge § 45a PBefG u. § 148 SGB IX	7,6	7,7				
Finanzierung gemäß Senatsv. 16.6.2009: Reste und Budgetrücklage	-0,6	2,9				
Summe Finanzierung*	61,5	60,5				

* In 2011 wird aufgrund von Rundungsdifferenzen bzw. geringfügig geringeren Resten 2009 ein Defizit von T€ 100 ausgewiesen.
Die Deckung ist ggf. im Vollzug zu erbringen.

Ein Haushaltsrisiko kann sich im Rahmen einer Indexregelung ergeben, die zu Gunsten der BSAG einen Ausgleich von Preissteigerungen bei den Personal-, den Strom- und den Treibstoffkosten vorsieht. Abweichungen können sich darüber hinaus im Rahmen der Spitzabrechnung der Ausgleichzahlungen für Ausbildungsverkehre § 45a PBefG ergeben. Gleiches gilt für § 148 SGB. Darüber hinaus können sich im Vollzug zwischen den Jahren Abweichungen ergeben, die in der kumulierten Betrachtung jedoch von der BSAG zum Ausgleich zu bringen sind. Risiken wie Chancen liegen in der Zinsentwicklung hinsichtlich des BVG-Darlehens sowie in den mit der BSAG vereinbarten Überprüfungen und Risikomechanismen (vgl. Abschnitt a).