



## Nachtrag zum Verbundetat 2012

Entsprechend § 12 Abs. 1 der Satzung für den Zweckverband AVV erhalten die Verbundverkehrsunternehmen für die Erbringung des gemeinwirtschaftlichen Verbundverkehrs einen Kostenausgleich auf der Basis verbindlicher Sollkostensätze je Nutzwagenkilometer. Die entsprechenden Sollkostensätze wurden zuletzt für das Geschäftsjahr 2011 gutachterlich ermittelt und entsprechend den Regularien der Zweckverbandssatzung für den Verbundetat 2012 durch die Verbundverkehrsunternehmen selbst fortgeschrieben.

Die ASEAG hat mit Schreiben vom 08.11.2012 beim Zweckverband AVV auf der Grundlage des § 12 Abs. 3 der Satzung für den Zweckverband AVV einen Antrag auf eine unterjährige Erhöhung ihres Sollkostensatzes von 4,45 €/ Nutzwagenkilometer auf 4,68 €/ Nutzwagenkilometer für den Verbundetat 2012 beantragt.

Der Antrag wird durch die ASEAG begründet mit entsprechenden Plan-Ist-Abweichungen aufgrund nachfolgend dargelegter, nicht absehbarer exogener Entwicklungen im laufenden Geschäftsjahr bzw. mit den Auswirkungen einer – im Zusammenhang mit der Erstellung der AVV-Ergebnisrechnungen für die Geschäftsjahre 2007 bis 2010 mit dem Zweckverband AVV abgestimmten – modifizierten Behandlung von Rückstellungserhöhungen aufgrund des Bilanzmodernisierungsgesetzes (BilMoG). Im Einzelnen werden seitens der ASEAG die folgenden Anpassungsbedarfe dargelegt:

### Pensionsrückstellungen

- Außerordentliche Zuführung zur Pensionsrückstellung infolge der Neubewertung nach BilMoG (765 T€)
- Zuführung zur Pensionsrückstellung aufgrund der Veränderung des Zinssatzes zur Abzinsung der Pensionsrückstellung (§ 253 Abs. 2 HGB) infolge des BilMoG (991 T€)
- Zuführung zur Pensionsrückstellung aufgrund des höher als geplanten Tarifabschlusses – 3,5% anstelle von geplanten 2,0% (1.014 T€)

### Tarifabschluss 2012

- Zusätzliche Personalkosten aufgrund des höher als geplanten Tarifabschlusses – 3,5% anstelle von geplanten 2,0% (361 T€)

### Instandhaltung

- Erhöhte / ungeplante und außerordentliche Instandhaltungsmaßnahmen, z.B. Benzinabscheideanlage und Brandschutzttore, am ZBH Neuköllner Straße (424 T€)

Die von der ASEAG beantragte Anpassung ihres Sollkostensatzes führt – unter ansonsten unveränderten Rahmenbedingungen – im Ergebnis zu der in der **Anlage** dargestellten erhöhten Verbandsumlage für das Geschäftsjahr 2012. Die im ursprünglichen Verbundetat 2012 ausgewiesenen Umlagebeträge sind zum Vergleich ebenfalls ausgewiesen.

Der Aufsichtsrat der AVV GmbH berät in seiner Sitzung am 05.12.2012 über die Thematik. Über das Beratungsergebnis wird in der Sitzung berichtet.

### Beschlussempfehlung Nr. 41/2012

Die Verbandsversammlung stimmt der von der ASEAG beantragten Anpassung ihres Sollkostensatzes für den Verbundetat 2012 zu und empfiehlt der Gesellschafterversammlung die Genehmigung.

## Ergebnisauszug aus dem Verbundetat 2012

Übersicht zur **allgemeinen Umlage** der Ausgleichsbeträge der Verbundverkehrsunternehmen in 2012

a) bei Ansatz des **erhöhten Sollkostensatzes** der ASEAG:

Unternehmensbereich		Stadt Aachen	StädteRegion Aachen	Kreis Düren	Kreis Heinsberg	Summe
<b>ASEAG</b>						
1. Nutzwagen-km *		10.332	8.073	99	53	18.557
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	1,1727	1,1727	1,1727	1,1727	1,1727
3. Ausgleichsbetrag ASEAG	TEUR	12.117	9.467	116	62	21.762
Planansatz 2011	TEUR	(10.401)	(8.169)	(101)	(52)	(18.723)
<b>west</b>						
1. Nutzwagen-km *		0	195	24	5.880	6.099
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	1,5411	1,5411	1,5411	1,5411	1,5411
3. Ausgleichsbetrag west	TEUR	0	300	37	9.062	9.399
Planansatz 2011	TEUR	(0)	(307)	(39)	(8.777)	(9.123)
<b>DKB</b>						
1. Nutzwagen-km *		0	0	6.465	0	6.465
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	0,3992	0,3992	0,3992	0,3992	0,3992
3. Ausgleichsbetrag DKB	TEUR	0	0	2.581	0	2.581
Planansatz 2011	TEUR	(0)	(0)	(2.593)	(0)	(2.593)
Summe Umlage	TEUR	12.117	9.767	2.734	9.124	33.742

b) bei Ansatz des **ursprünglichen Sollkostensatzes** der ASEAG:

Unternehmensbereich		Stadt Aachen	StädteRegion Aachen	Kreis Düren	Kreis Heinsberg	Summe
<b>ASEAG</b>						
1. Nutzwagen-km *		10.332	8.073	99	53	18.557
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	0,9845	0,9845	0,9845	0,9845	0,9845
3. Ausgleichsbetrag ASEAG	TEUR	10.172	7.948	97	52	18.269
Planansatz 2011	TEUR	(10.401)	(8.169)	(101)	(52)	(18.723)
<b>west</b>						
1. Nutzwagen-km *		0	195	24	5.880	6.099
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	1,5411	1,5411	1,5411	1,5411	1,5411
3. Ausgleichsbetrag west	TEUR	0	300	37	9.062	9.399
Planansatz 2011	TEUR	(0)	(307)	(39)	(8.777)	(9.123)
<b>DKB</b>						
1. Nutzwagen-km *		0	0	6.465	0	6.465
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	0,3992	0,3992	0,3992	0,3992	0,3992
3. Ausgleichsbetrag DKB	TEUR	0	0	2.581	0	2.581
Planansatz 2011	TEUR	(0)	(0)	(2.593)	(0)	(2.593)
Summe Umlage	TEUR	10.172	8.248	2.715	9.114	30.249

**Verbundetat 2012**  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2012

a) bei Ansatz des **erhöhten Sollkostensatzes** der ASEAG:

<b>Einnahmen:</b>	<b>TEUR</b>
1. Verbandsumlagen von der Stadt Aachen	12.424
2. Verbandsumlagen von der StädteRegion Aachen	9.805
3. Verbandsumlagen vom Kreis Düren	2.809
4. Verbandsumlagen vom Kreis Heinsberg	9.124
5. Summe Einnahmen	<u>34.162</u>

<b>Ausgaben:</b>	<b>TEUR</b>
1. Finanzierung der Ausgleichsbeträge	
an Stadt Aachen für Leistungen der ASEAG	22.107
an Kreis Düren für Leistungen der DKB	2.656
an Kreis Heinsberg für Leistungen der west	9.399
2. Summe Ausgaben	<u>34.162</u>

b) bei Ansatz des **ursprünglichen Sollkostensatzes** der ASEAG:

<b>Einnahmen:</b>	<b>TEUR</b>
1. Verbandsumlagen von der Stadt Aachen	10.479
2. Verbandsumlagen von der StädteRegion Aachen	8.286
3. Verbandsumlagen vom Kreis Düren	2.790
4. Verbandsumlagen vom Kreis Heinsberg	9.114
5. Summe Einnahmen	<u>30.669</u>

<b>Ausgaben:</b>	<b>TEUR</b>
1. Finanzierung der Ausgleichsbeträge	
an Stadt Aachen für Leistungen der ASEAG	18.614
an Kreis Düren für Leistungen der DKB	2.656
an Kreis Heinsberg für Leistungen der west	9.399
2. Summe Ausgaben	<u>30.669</u>