



# VORLAGE

Vorlagennummer

32/2014

Beratungsfolge	Datum
Verbandsversammlung	TOP 6 17.12.2014

öffentlich

nicht öffentlich

Gegenstand:

Nachtrag zum Verbundetat 2014

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung stimmt der von der ASEAG beantragten Anpassung ihres Sollkostensatzes für den Verbundetat 2014 zu und empfiehlt der Gesellschafterversammlung die Genehmigung.

Fortsetzung umseitig

Beratungsergebnis

- einstimmig
- mit Mehrheit
- \_\_\_\_\_ Ja
- \_\_\_\_\_ Nein
- \_\_\_\_\_ Enthaltung
- lt. Beschlussvorschlag
- abweichend

Erläuterungen:

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 2014 durch die Verbundverkehrsunternehmen selbst fortgeschrieben.

Die ASEAG hat mit Schreiben vom 17.10.2014 und 11.11.2014 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 4,83 € / Nutzwagenkilometer auf 5,06 € / Nutzwagenkilometer für den Verbundetat 2014 beantragt.

Der Antrag wird durch die ASEAG begründet mit entsprechenden Plan-Ist-Abweichungen aufgrund nachfolgend dargelegter, nicht absehbarer exogener Entwicklungen im laufenden Geschäftsjahr. Im Einzelnen werden seitens der ASEAG die folgenden Anpassungsbedarfe dargelegt:

Pensionsrückstellungen

Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen erhöht sich gegenüber dem Planansatz um 3.161 T€. Dies resultiert im Wesentlichen aus der Veränderung des Zinssatzes zur Abzinsung der Pensionsrückstellungen (§ 253 Abs. 2 HGB) infolge des BilMoG sowie aus dem höher als geplant ausgefallenen Tarifabschluss.

Tarifabschluss 2014

Zusätzliche Personalkosten aufgrund des höher als geplanten Tarifabschlusses:

1. Tarifsteigerung um 3,3 % anstelle der geplanten 2,0 %
2. Zusätzliche Urlaubstage für einen Großteil der Beschäftigten.

Die vorgenannten Aspekte führen zu einer kumulierten Belastung in Höhe von 518 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 2014. Die im ursprünglichen Verbundetat 2014 ausgewiesenen Umlagebeträge sind zum Vergleich ebenfalls ausgewiesen.

Der Aufsichtsrat der AVV GmbH berät in seiner Sitzung am 17.12.2014 über die Thematik. Über das Beratungsergebnis wird in der Sitzung berichtet.

gez.

---

(Marcel Philipp)  
Der Verbandsvorsteher

## Ergebnisauszug aus dem Verbundetat 2014

Übersicht zur **allgemeinen Umlage** der Ausgleichsbeträge der Verbundverkehrsunternehmen in 2014

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

Unternehmensbereich		Stadt Aachen	StädteRegion Aachen	Kreis Düren	Kreis Heinsberg	Summe
<b>ASEAG</b>						
1. Nutzwagen-km *		10.316	8.089	99	55	18.559
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	1,3390	1,3390	1,3390	1,3390	1,3390
3. Ausgleichsbetrag ASEAG	TEUR	13.813	10.831	133	74	24.851
Planansatz 2013	TEUR	(10.729)	(8.447)	(104)	(55)	(19.335)
<b>west</b>						
1. Nutzwagen-km *		0	193	24	6.210	6.427
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	1,6303	1,6303	1,6303	1,6303	1,6303
3. Ausgleichsbetrag west	TEUR	0	315	39	10.124	10.478
Planansatz 2013	TEUR	(0)	(277)	(35)	(8.556)	(8.868)
<b>DKB</b>						
1. Nutzwagen-km *		0	0	6.650	0	6.650
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	0,4651	0,4651	0,4651	0,4651	0,4651
3. Ausgleichsbetrag DKB	TEUR	0	0	3.093	0	3.093
Planansatz 2013	TEUR	(0)	(0)	(2.782)	(0)	(2.782)
<b>Summe Umlage</b>	<b>TEUR</b>	<b>13.813</b>	<b>11.146</b>	<b>3.265</b>	<b>10.198</b>	<b>38.422</b>

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

Unternehmensbereich		Stadt Aachen	StädteRegion Aachen	Kreis Düren	Kreis Heinsberg	Summe
<b>ASEAG</b>						
1. Nutzwagen-km *		10.316	8.089	99	55	18.559
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	1,1507	1,1507	1,1507	1,1507	1,1507
3. Ausgleichsbetrag ASEAG	TEUR	11.870	9.308	114	63	21.355
Planansatz 2013	TEUR	(10.729)	(8.447)	(104)	(55)	(19.335)
<b>west</b>						
1. Nutzwagen-km *		0	193	24	6.210	6.427
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	1,6303	1,6303	1,6303	1,6303	1,6303
3. Ausgleichsbetrag west	TEUR	0	315	39	10.124	10.478
Planansatz 2013	TEUR	(0)	(277)	(35)	(8.556)	(8.868)
<b>DKB</b>						
1. Nutzwagen-km *		0	0	6.650	0	6.650
2. Ausgleichsbetrag/km	EUR/km	0,4651	0,4651	0,4651	0,4651	0,4651
3. Ausgleichsbetrag DKB	TEUR	0	0	3.093	0	3.093
Planansatz 2013	TEUR	(0)	(0)	(2.782)	(0)	(2.782)
<b>Summe Umlage</b>	<b>TEUR</b>	<b>11.870</b>	<b>9.623</b>	<b>3.246</b>	<b>10.187</b>	<b>34.926</b>

## Verbundetat 2014

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2014

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

<b>Einnahmen:</b>	<b>TEUR</b>
1. Verbandsumlagen von der Stadt Aachen	13.870
2. Verbandsumlagen von der StädteRegion Aachen	11.184
3. Verbandsumlagen vom Kreis Düren	3.340
4. Verbandsumlagen vom Kreis Heinsberg	10.198
5. Summe Einnahmen	<u>38.592</u>

<b>Ausgaben:</b>	<b>TEUR</b>
1. Finanzierung der Ausgleichsbeträge	
an Stadt Aachen für Leistungen der ASEAG	24.946
an Kreis Düren für Leistungen der DKB	3.168
an Kreis Heinsberg für Leistungen der west	10.478
2. Summe Ausgaben	<u>38.592</u>

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

<b>Einnahmen:</b>	<b>TEUR</b>
1. Verbandsumlagen von der Stadt Aachen	11.927
2. Verbandsumlagen von der StädteRegion Aachen	9.661
3. Verbandsumlagen vom Kreis Düren	3.321
4. Verbandsumlagen vom Kreis Heinsberg	10.187
5. Summe Einnahmen	<u>35.096</u>

<b>Ausgaben:</b>	<b>TEUR</b>
1. Finanzierung der Ausgleichsbeträge	
an Stadt Aachen für Leistungen der ASEAG	21.450
an Kreis Düren für Leistungen der DKB	3.168
an Kreis Heinsberg für Leistungen der west	10.478
2. Summe Ausgaben	<u>35.096</u>