



▼ Mobilität. Mit uns.

▼ WVI GmbH Nordstraße 11 38106 Braunschweig

Kraftverkehrsgesellschaft
mbH Braunschweig (KVG)
In den Blumentriften 1
38226 Salzgitter

Nordstraße 11
38106 Braunschweig
Fon +49 531 38737-0
Fax +49 531 38737-33
info@wvigmbh.de
www.wvigmbh.de

Kontakt Dr.-Ing. C. Oltrogge
Durchwahl 16
E-Mail c.oltrogge@wvigmbh.de

7. September 2021

W

Kurzgutachten zum Verfahren zur Aufteilung der Ausgleichsleistungen von KVG-Linien auf die Verkehrsinteressengebiet Stadt Salzgitter und Landkreis Wolfenbüttel

V

1 Ausgangslage

Die Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig (KVG), Salzgitter erbringt im Rahmen eines öffentlichen Dienstleistungsauftrages (öDa) gemeinwirtschaftlichen Leistung im Linienverkehr auf dem Gebiet der Städte bzw. Landkreise Salzgitter, Wolfenbüttel, Helmstedt, Bad Harzburg und Goslar. Hierzu hat sich der ZGB mit den Städten Salzgitter, Wolfenbüttel, Helmstedt, Bad Harzburg und dem Landkreis Helmstedt im Rahmen einer Direktvergabevereinbarung zu einer Gruppe von Behörden zusammengeschlossen.

Der öDA regelt in § 6 „Ausgleichsverfahren“ die Finanzierung der aus der Erbringung gemeinwirtschaftlicher Leistungen entstehenden Aufwendungen. Demnach erfolgt die Finanzierung durch Erträge sowie bei einem verbleibenden Aufwanddeckungsfehlbetrag durch Ausgleichsleistungen einzelner oder aller Mitglieder der Behördengruppe. Entsprechend den Regelungen des öDA in § 6 Abs. 8 ist zur Berechnung des Anteils jeder Gebietskörperschaft eine Linien- bzw. Gebietsergebnisrechnung zu erstellen (Aufteilung auf Verkehrsinteressengebiete).

Die Linien 604, 606, 607, 608/609, 630 und 790 der KVG durchlaufen die Verkehrsinteressengebiete (VIG) Salzgitter und Wolfenbüttel, so dass eine Gebietsergebnisrechnung zu erstellen wäre. Diese wird allerdings bisher nur für die Linie 790 umgesetzt, die daher nicht Bestandteil dieses Gutachtens ist.

Die Linien 604, 606, 607 608/609, 630 sowie die Linie 710 die ausschließlich im VIG Wolfenbüttel verkehrt, werden in den Linienerefolgsrechnungen von 2017 bis 2020 dem VIG Salzgitter zugeordnet. Für die Umsetzung einer Gebietsergebnisrechnung wurde von der KVG ein Verfahren entwickelt, anhand von Beispielrechnungen umgesetzt und die jeweiligen Ausgleichsleistungen ermittelt. Mit einem Kurzgutachten soll bestätigt werden, dass das Vorgehen sachgerecht ist und die Ergebnisse plausibel sind.

2 Verfahren zur Abgrenzung der Ausgleichsleistungen

Das Verfahren zur Abgrenzung der Ausgleichsleistungen für die Linien 604, 606, 607, 608/609, 630 und 710 der KVG sieht vor die Ergebnisse der Linienerefolgsrechnung unter zu Hilfenahme von Fahrplandaten auf die beteiligten VIGs aufzuteilen. Die WVI Prof. Dr. Wermuth Verkehrsforschung und Infrastrukturplanung GmbH, Braunschweig (WVI) hat die den VIGs Salzgitter und Wolfenbüttel im Status-quo zugeordneten Linien geprüft und bestätigt, dass für die genannten Linien eine Gebietsergebnisrechnung notwendig bzw. die Zuordnung anzupassen ist.

Die Ergebnisse der KVG-Modellrechnung sind für die betroffenen Linien und für die Jahre 2018 bis 2020 in der Anlage „Vergleich Linienerefolgsrechnungen_Auszug Linien mit Bezug zum LK WF.xlsx“ dargestellt. Die Ergebnisse der Linienerefolgsrechnungen der WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Düsseldorf (WIBERA) werden durch die KVG korrekt übernommen.

Der in der Modellrechnung angewandte Aufteilungsschlüssel zwischen den VIGs Salzgitter und Wolfenbüttel basiert auf den im Jahr 2019 erbrachten Fahrplankilometern je Linie und VIG. Datengrundlage für die Berechnung der Fahrplankilometer je Linie und VIG bilden die von der KVG im System IVU.plan gepflegten Betriebsdaten. Die ausgewiesenen Schlüssel sind auf Basis der zugehörigen Fahrplandaten plausibilisiert worden und können bestätigt werden. Da die Fahrplanänderungen zwischen den Jahren 2018 bis 2020 auf den betroffenen Linien überschaubar sind, wird der Aufteilungsschlüssel für das Jahr 2019 auch für die Jahre 2018 und 2020 angewendet.

Die Linienerefolgsrechnung basiert auf der Linienelerlösrechnung (LER) und der Berechnung der Linienkosten. In der Linienelerlösrechnung (LER), die seit dem Jahr 2017 von der WVI durchgeführt wird, werden die Erlöse bestehend aus Fahrgelderlösen, Ausgleichszahlungen und Zuschüsse für Zusatzleistungen linienspezifisch aufgeteilt. Die Linienkosten und den Linienenerfolg (Differenz

aus Linienerlös und -Kosten) berechnet im Anschluss die WIBERA. Die Kostenverteilung auf Linien und Verkehrsinteressengebiete wird von der WIBERA als sach- und verursachungsgerecht bescheinigt.

Die Ergebnisse der Modellrechnung werden der Anlage entnommen und in den Tabellen 1 bis 3 dargestellt. Das Ergebnis 2020 ist noch nicht final abgestimmt und daher nur als vorläufig zu betrachten. Im Jahr 2018 beläuft sich der Aufwanddeckungsfehlbetrag der betrachteten Linien auf insgesamt -552.990 EUR, wovon nach Modellrechnung -399.608 EUR auf das VIG Salzgitter und -153.382 EUR auf das VIG Wolfenbüttel entfallen. Im Jahr 2019 beläuft sich der Aufwanddeckungsfehlbetrag der betrachteten Linien auf insgesamt -544.511 EUR, wovon nach Modellrechnung -381.096 EUR auf das VIG Salzgitter und -163.415 EUR auf das VIG Wolfenbüttel entfallen. Im Jahr 2020 beläuft sich der Aufwanddeckungsfehlbetrag der betrachteten Linien auf insgesamt -577.903 EUR, wovon nach Modellrechnung -317.649 EUR auf das VIG Salzgitter und – 260.254 EUR auf das VIG Wolfenbüttel entfallen.

Linie	Strecke	Ergebnis 2018	Fahrplankilometer		Ergebnisverteilung	
			SZ	WF	SZ	WF
604	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Beddingen - SZ-Thiede - Wolfenbüttel	- 48.126	83%	17%	- 39.945	- 8.181
606	SZ-Lebenstedt - Oelber a.w.W. - Baddeckenstedt	- 65.018	56%	44%	- 36.410	- 28.608
607	SZ-Lebenstedt - SZ-Heerte - Cramme - Groß Flöthe - Klein Flöthe - Wolfenbüttel	- 161.221	56%	44%	- 90.284	- 70.937
608/ 609	SZ-Lebenstedt - SZ-Lesse - Berel - SZ-Lebenstedt	- 213.523	58%	42%	- 123.843	- 89.680
630	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Watenstedt - WF Adersheim - Wolfenbüttel	- 191.450	57%	43%	- 109.127	- 82.324
710	Wolfenbüttel - Wendessen - Remlingen - Semmenstedt - Roklum - Winnigstedt	126.348	0%	100%	-	126.348
Gesamt		- 552.990			- 399.608	- 153.382

Tabelle 1: Ergebnis der KVG-Modellrechnung 2018.

Linie	Strecke	Ergebnis 2019	Fahrplankilometer		Ergebnisverteilung	
			SZ	WF	SZ	WF
604	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Beddingen - SZ-Thiede - Wolfenbüttel	- 69.225	83%	17%	- 57.457	- 11.768
606	SZ-Lebenstedt - Oelber a.w.W. - Baddeckenstedt	- 47.655	56%	44%	- 26.687	- 20.968
607	SZ-Lebenstedt - SZ-Heerte - Cramme - Groß Flöthe - Klein Flöthe - Wolfenbüttel	- 173.835	56%	44%	- 97.348	- 76.487
608/ 609	SZ-Lebenstedt - SZ-Lesse - Berel - SZ-Lebenstedt	- 201.690	58%	42%	- 116.980	- 84.710
630	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Watenstedt - WF Adersheim - Wolfenbüttel	- 144.955	57%	43%	- 82.624	- 62.331
710	Wolfenbüttel - Wendessen - Remlingen - Semmenstedt - Roklum - Winnigstedt	92.849	0%	100%	-	92.849
Gesamt		- 544.511			- 381.096	- 163.415

Tabelle 2: Ergebnis der KVG-Modellrechnung 2019.

Linie	Strecke	Ergebnis 2020*	Fahrplankilometer		Ergebnisverteilung	
			SZ	WF	SZ	WF
604	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Beddingen - SZ-Thiede - Wolfenbüttel	-32.518	83%	17%	- 26.990	- 5.528
606	SZ-Lebenstedt - Oelber a.w.W. - Baddeckenstedt	-35.736	56%	44%	- 20.012	- 15.724
607	SZ-Lebenstedt - SZ-Heerte - Cramme - Groß Flöthe - Klein Flöthe - Wolfenbüttel	-149.565	56%	44%	- 83.757	- 65.809
608/ 609	SZ-Lebenstedt - SZ-Lesse - Berel - SZ-Lebenstedt	-174.630	58%	42%	- 101.285	- 73.344
630	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Watenstedt - WF Adersheim - Wolfenbüttel	-150.184	57%	43%	- 85.605	- 64.579
710	Wolfenbüttel - Wendessen - Remlingen - Semmenstedt - Roklum - Winnigstedt	-35.270	0%	100%	-	- 35.270
Gesamt		- 577.903			- 317.649	- 260.254

Tabelle 3: Ergebnis der KVG-Modellrechnung 2020 (vorläufig).

Als Verteilungsschlüssel für den Aufwandsdeckungsfehlbetrag je Linie auf die beiden VIGs werden für die Beispielrechnung die anteiligen Fahrplankilometer verwendet. Dieser Ansatz weicht von der bestehenden Systematik für die Aufteilung der Einnahmen in der LER ab. In der LER wird für die Verteilung der Einnahmen auf die Fahrplanstunden zurückgegriffen.

Für die Beispielrechnung ist eine pragmatische Lösung gesucht worden, um kurzfristig einen ca.-Wert zur Verfügung stellen zu können. Für die Spitzabrechnung der Abgrenzung der Ausgleichsleistungen soll die Aufteilung nach der bestehenden Systematik, d. h. Aufteilung der Erlöse nach Fahrplanstunden und Aufteilung der Linienkosten entsprechend der WIBERA-Systematik, durchgeführt werden.

Die Verteilung der Ausgleichsleistungen nach Fahrplankilometern legt die Annahme zugrunde, dass die Kosten proportional zu den Fahrplankilometern sind. Es wird vernachlässigt, dass durch unterschiedliche Haltekonzepte und limitierenden Höchstgeschwindigkeiten in Stadt- und Zwischenortsverkehren verschiedene Reisegeschwindigkeit realisiert werden. Die Kostenkomponente Arbeitszeit wird pauschal angesetzt. Für eine überschlägliche Abschätzung der Aufteilung kann dieser Aspekt aus unserer Sicht jedoch vernachlässigt werden.

3 Ergebnis

Die Linien 604, 606, 607, 608/609 und 630 der KVG bedienen die Verkehrsinteressengebiete (VIG) Salzgitter und Wolfenbüttel. Die Linie 710 ist bisher dem VIG Salzgitter zugeordnet, bedient allerdings ausschließlich Haltestellen im VIG Wolfenbüttel. Eine Aufteilung der Ausgleichsleistungen entsprechend der territorialen Zuständigkeit ist sachgerecht. Zur Aufteilung werden Schlüssel aus dem Fahrplanangebot abgeleitet. Für die Beispielrechnung wurden die Fahrplankilometer zugrunde gelegt, für die finale Berechnung sollten die etablierten Verfahren der Linieners- (WVI) und Linienkostenrechnung (WIBERA) Anwendung finden.

Es wird bestätigt, dass das Verfahren sachgerecht und die in der Beispielrechnung (s. Anlage) ermittelten Ergebnisse für die Jahre 2018 bis 2020 plausibel sind.

4 Anlage

▼ „Vergleich Linienerefolgsrechnungen_Auszug Linien mit Bezug zum LK WF.xlsx“

w

v

l

KVG Braunschweig
Abgrenzung der Linienergebnisse Salzgitter - Wolfenbüttel

Linie	Strecke	Ergebnis 2018	Fahrplankilometer		Ergebnisverteilung	
			SZ	WF	SZ	WF
604	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Beddingen - SZ-Thiede - Wolfenbüttel	- 48.126	83%	17%	- 39.945	- 8.181
606	SZ-Lebenstedt - Oelber a.w.W. - Baddeckenstedt	- 65.018	56%	44%	- 36.410	- 28.608
607	SZ-Lebenstedt - SZ-Heerte - Cramme - Groß Flöthe - Klein Flöthe - Wolfenbüttel	- 161.221	56%	44%	- 90.284	- 70.937
608/ 609	SZ-Lebenstedt - SZ-Lesse - Berel - SZ-Lebenstedt	- 213.523	58%	42%	- 123.843	- 89.680
630	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Watenstedt - WF Adersheim - Wolfenbüttel	- 191.450	57%	43%	- 109.127	- 82.324
710	Wolfenbüttel - Wendessen - Remlingen - Semmenstedt - Roklum - Winnigstedt	- 126.348	0%	100%	-	- 126.348
Gesamt		- 552.990			- 399.608	- 153.382

Linie	Strecke	Ergebnis 2019	Fahrplankilometer		Ergebnisverteilung	
			SZ	WF	SZ	WF
604	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Beddingen - SZ-Thiede - Wolfenbüttel	- 69.225	83%	17%	- 57.457	- 11.768
606	SZ-Lebenstedt - Oelber a.w.W. - Baddeckenstedt	- 47.655	56%	44%	- 26.687	- 20.968
607	SZ-Lebenstedt - SZ-Heerte - Cramme - Groß Flöthe - Klein Flöthe - Wolfenbüttel	- 173.835	56%	44%	- 97.348	- 76.487
608/ 609	SZ-Lebenstedt - SZ-Lesse - Berel - SZ-Lebenstedt	- 201.690	58%	42%	- 116.980	- 84.710
630	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Watenstedt - WF Adersheim - Wolfenbüttel	- 144.955	57%	43%	- 82.624	- 62.331
710	Wolfenbüttel - Wendessen - Remlingen - Semmenstedt - Roklum - Winnigstedt	- 92.849	0%	100%	-	- 92.849
Gesamt		- 544.511			- 381.096	- 163.415

Linie	Strecke	Ergebnis 2020*	Fahrplankilometer		Ergebnisverteilung	
			SZ	WF	SZ	WF
604	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Beddingen - SZ-Thiede - Wolfenbüttel	-32.518	83%	17%	- 26.990	- 5.528
606	SZ-Lebenstedt - Oelber a.w.W. - Baddeckenstedt	-35.736	56%	44%	- 20.012	- 15.724
607	SZ-Lebenstedt - SZ-Heerte - Cramme - Groß Flöthe - Klein Flöthe - Wolfenbüttel	-149.565	56%	44%	- 83.757	- 65.809
608/ 609	SZ-Lebenstedt - SZ-Lesse - Berel - SZ-Lebenstedt	-174.630	58%	42%	- 101.285	- 73.344
630	SZ-Lebenstedt - SZ-Hallendorf - SZ-Watenstedt - WF Adersheim - Wolfenbüttel	-150.184	57%	43%	- 85.605	- 64.579
710	Wolfenbüttel - Wendessen - Remlingen - Semmenstedt - Roklum - Winnigstedt	-35.270	0%	100%	-	- 35.270
Gesamt		- 577.903			- 317.649	- 260.254

*Das Ergebnis 2020 ist als vorläufig anzusehen, da die Linienerefolgsrechnung noch nicht in der finalen Version vorliegt.