

# Prüfungsergebnisse bei den Innsbrucker Verkehrsbetrieben

---

## Prüfungserfahrungen der Kontrollabteilung der Stadtgemeinde Innsbruck

Vortrag anlässlich der 110. Tagung des  
FA für KA-Angelegenheiten in Klosterneuburg  
am 6. und 7. Mai 2009

Mag. Daniel Hupfaut

# Vortragsüberblick (I)

---

## BLOCK I:

- ÖPNV in Innsbruck
  - Welche Fahrbetriebssysteme?
  - Technische / Unternehmens-Details
  - Gesellschaftsrechtliche Organisationsform(en)
  - Finanzierung der ÖPNV-Leistungen

# Vortragsüberblick (II)

---

## BLOCK II:

### ➤ Prüfungserfahrungen

- Kostenermittlung von konkreten Verkehrsleistungen

Berechnung linienbezogener Ausgleichszahlung(en)  
(Kalkulationsschema /Kalkulationsparameter)

# Fahrbetriebsmittel

---

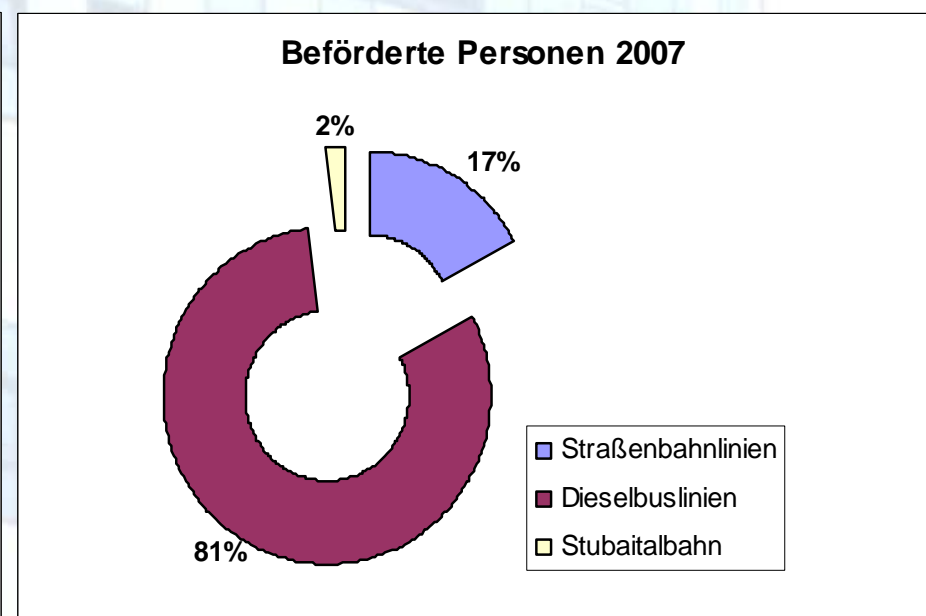
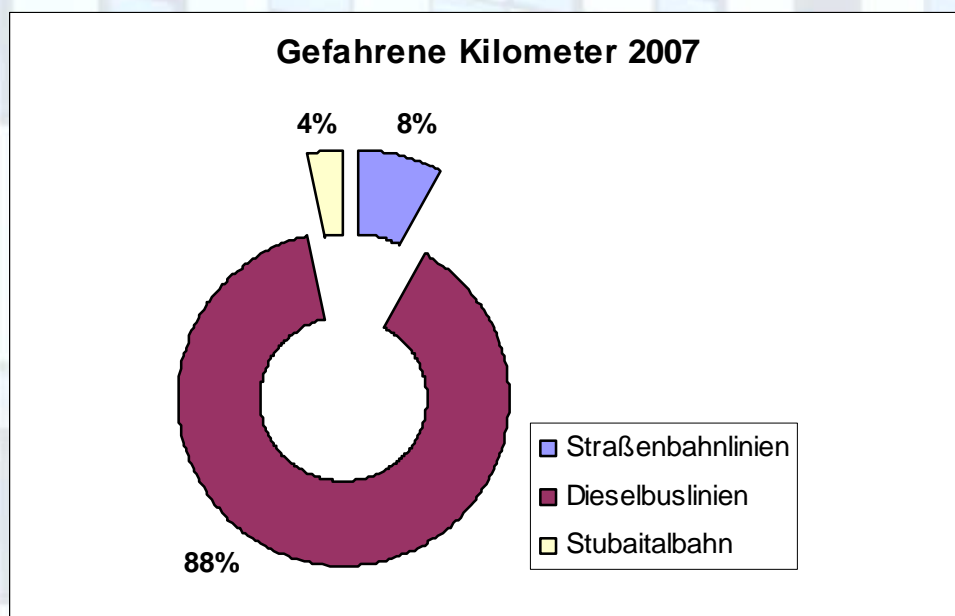
## Zwei-Sparten-System



# Technische (bzw. Unternehmens-)Details

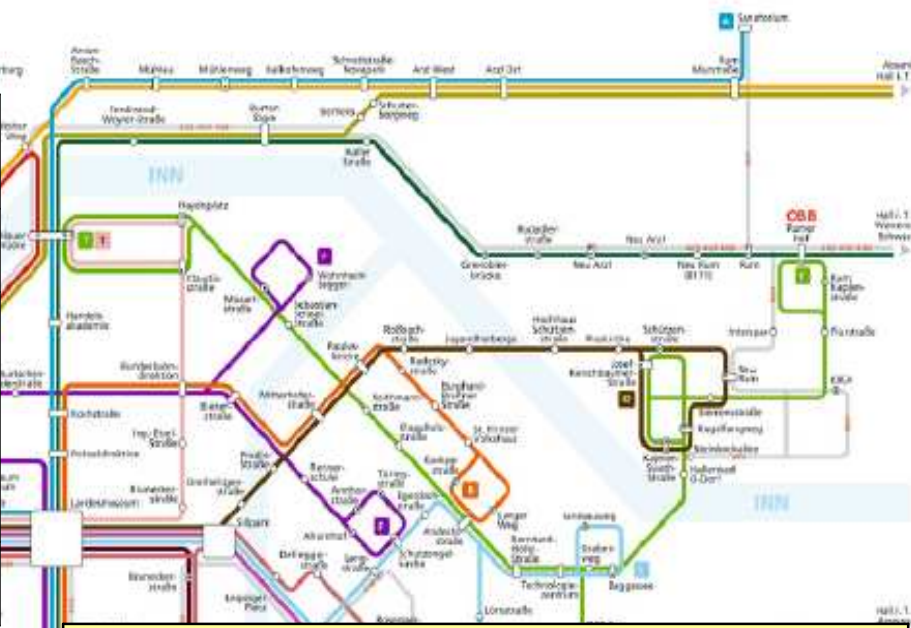
gefahrte Kilometer 2007
8.082.725

beförderte Personen 2007
47.735.211



**Kernzone**

Die Linien der IVB bzw. Innbus	
	Anzahl
Straßenbahnlinien	3
Dieselbuslinien	27
Stubaialbahn	1
<b>Gesamt</b>	<b>31</b>

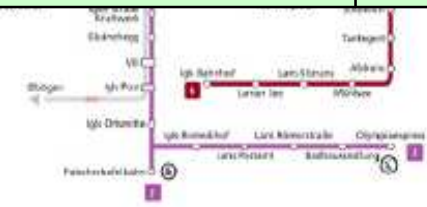


**Fahrbetriebsmittelausstattung**

	Anzahl
Dieselbusse	160 - 170
Straßenbahnen	22
Stubaialbahnen	7

Mitarbeiterstand	
	Anzahl
per Ende 10/2008	407

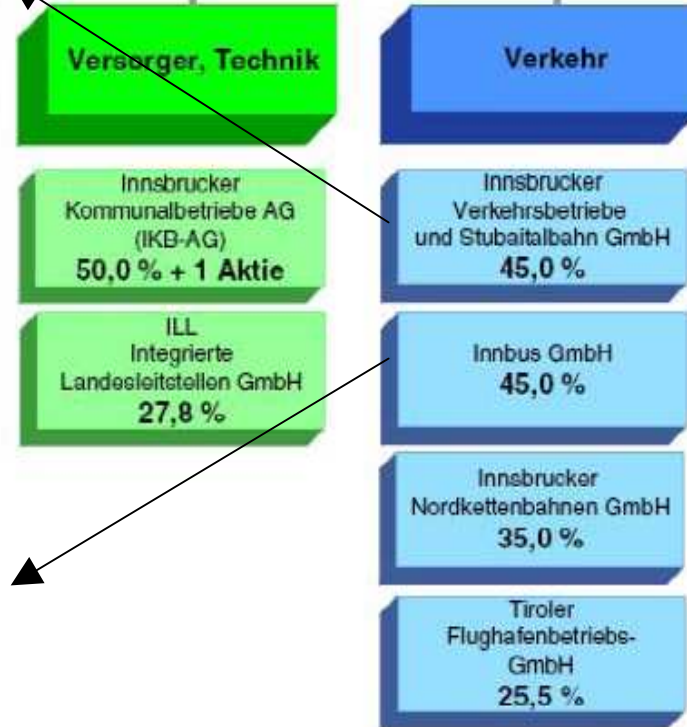
Zeichenerklärung



**Beteiligungen und Einrichtungen  
der Stadt Innsbruck  
( Aktien- bzw. Einlageanteil in Prozent )**

**Gesellschafter der IVB**

	% am Stammkapital
<b>IKB AG</b>	51,00%
<b>Stadt Innsbruck</b>	45,00%
<b>Land Tirol</b>	4,00%



**Gesellschafter der Innbus**

	% am Stammkapital
<b>IKB AG</b>	55,00%
<b>Stadt Innsbruck</b>	45,00%

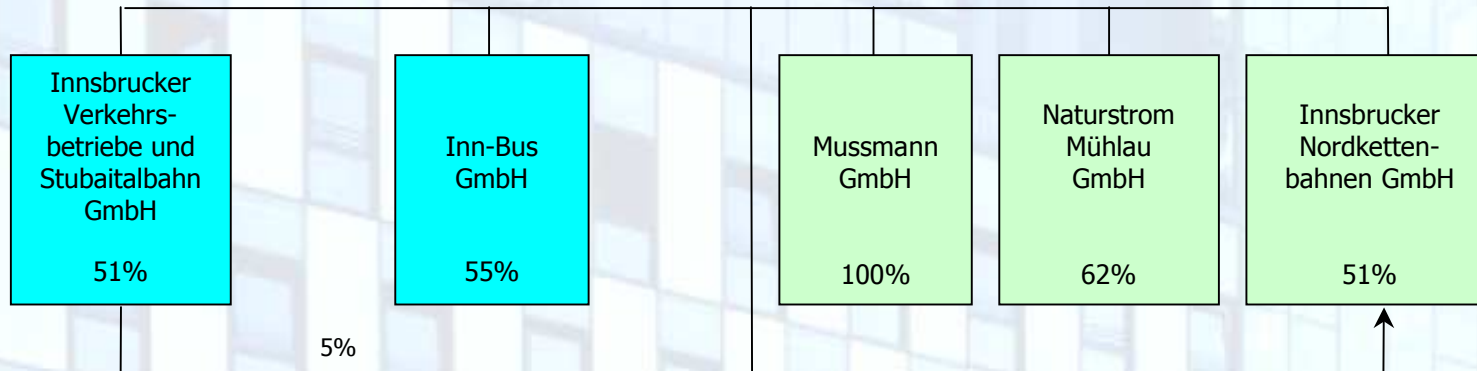
- ... bische mbH 45,000 %
- ... trum AG 1,890 %
- ... bh 1,000 %
- Reitsportzentrum Igls GmbH 1,000 %
- Felbertauernstraße AG 0,075 %
- Volksbank Tirol u. Schwaz AG 0,056 %
- AUA AG 0,004 %
- Tirol Milch reg. Gen.m.b.H. 1 Ant.-Schein
- Bioalpin reg. Gen.m.b.H. 3 Ant.-Scheine

- Soziales Gesundheitswesen, Bildung, Kultur
- Innsbrucker Soziale Dienstleistungen gemeinnützige GmbH 100,0 %
- Tiroler Landestheater und Orchester GmbH Innsbruck 45,0 %
- Innsbrucker Festwochen der Alten Musik GmbH 33,3 %
- Tiroler Sozialmanagement Gemeinnützige Leistungserbringungs GmbH 33,3 %
- Träger-Verein Management-Zentrum Tirol
- Verein Jugendhilfe

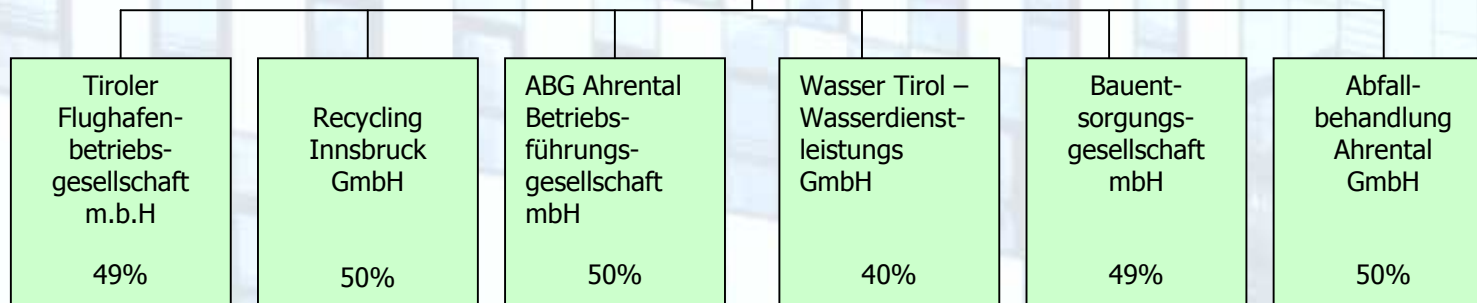
- Neue Heimat Tirol Gemeinnützige Wohnungs- und Siedlungs- GmbH
- Olympia Sport- und Veranstaltungszentrum Innsbruck GmbH
- TIGEWOSI Tiroler Gemeinnützige Wohnbau- und Siedlungs- GmbH 4,5 %

# IKB AG

## Anteile an verbundenen Unternehmen

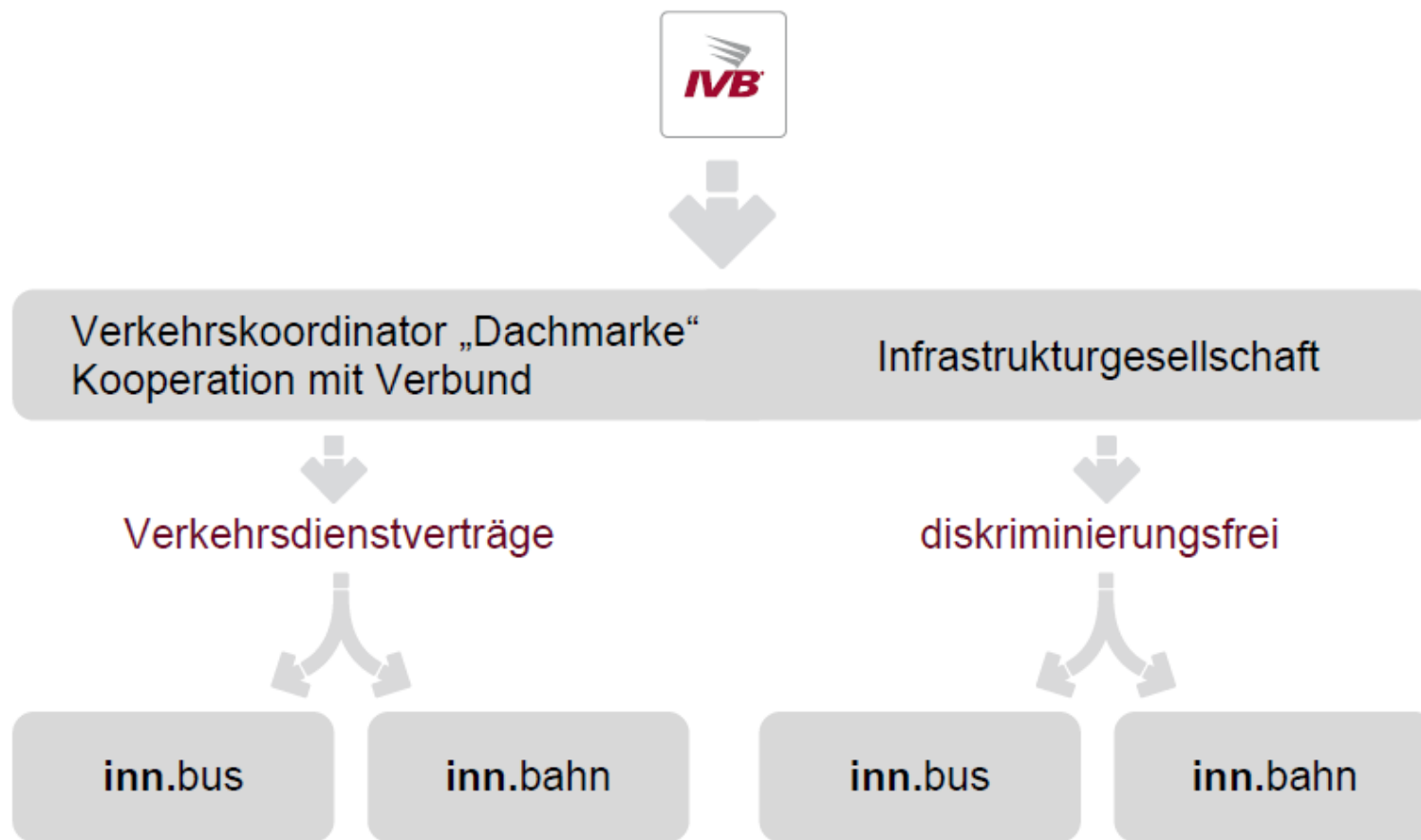


## Beteiligungen

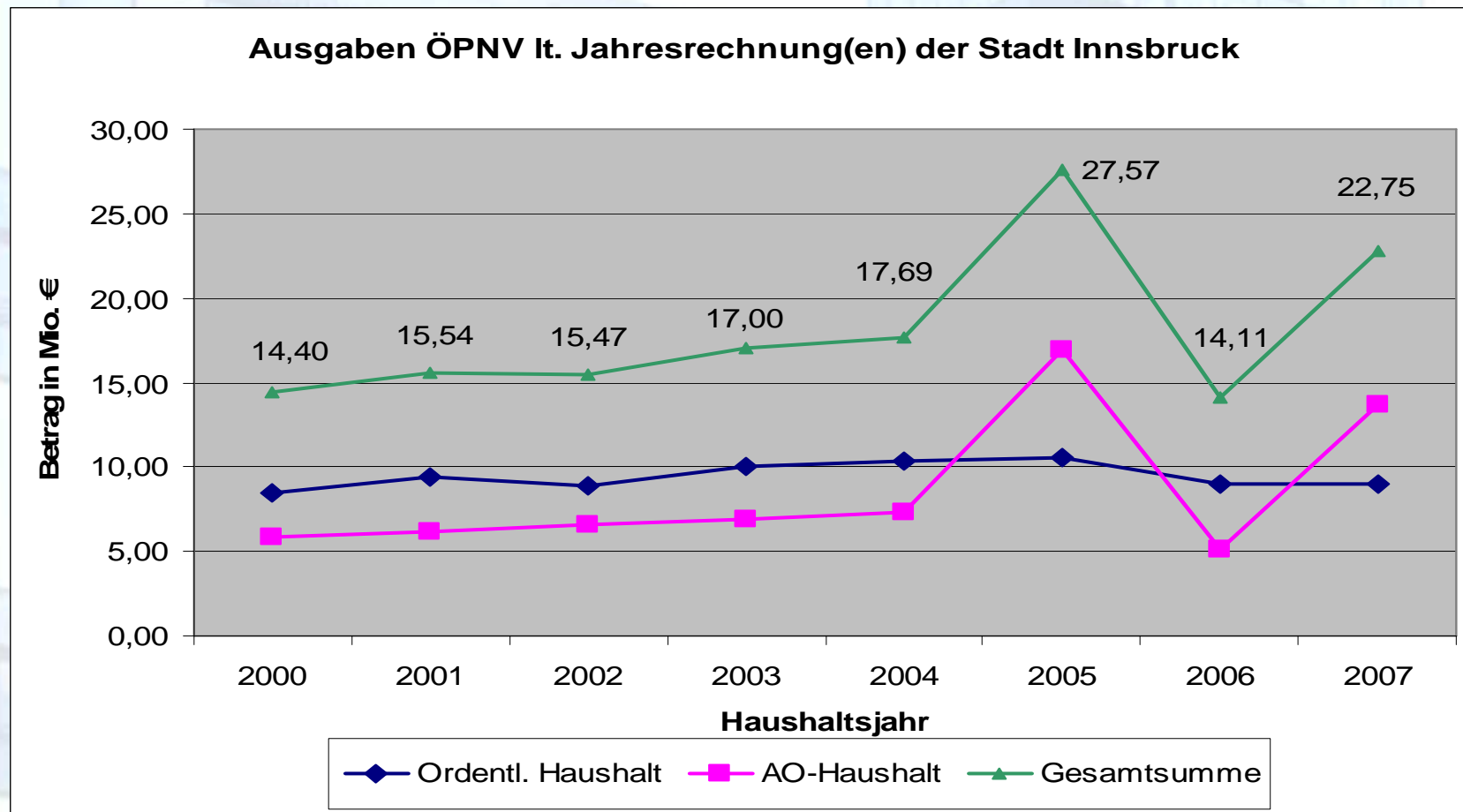




# Das Innsbrucker Modell



# Finanzierung des ÖPNV in Innsbruck (I)



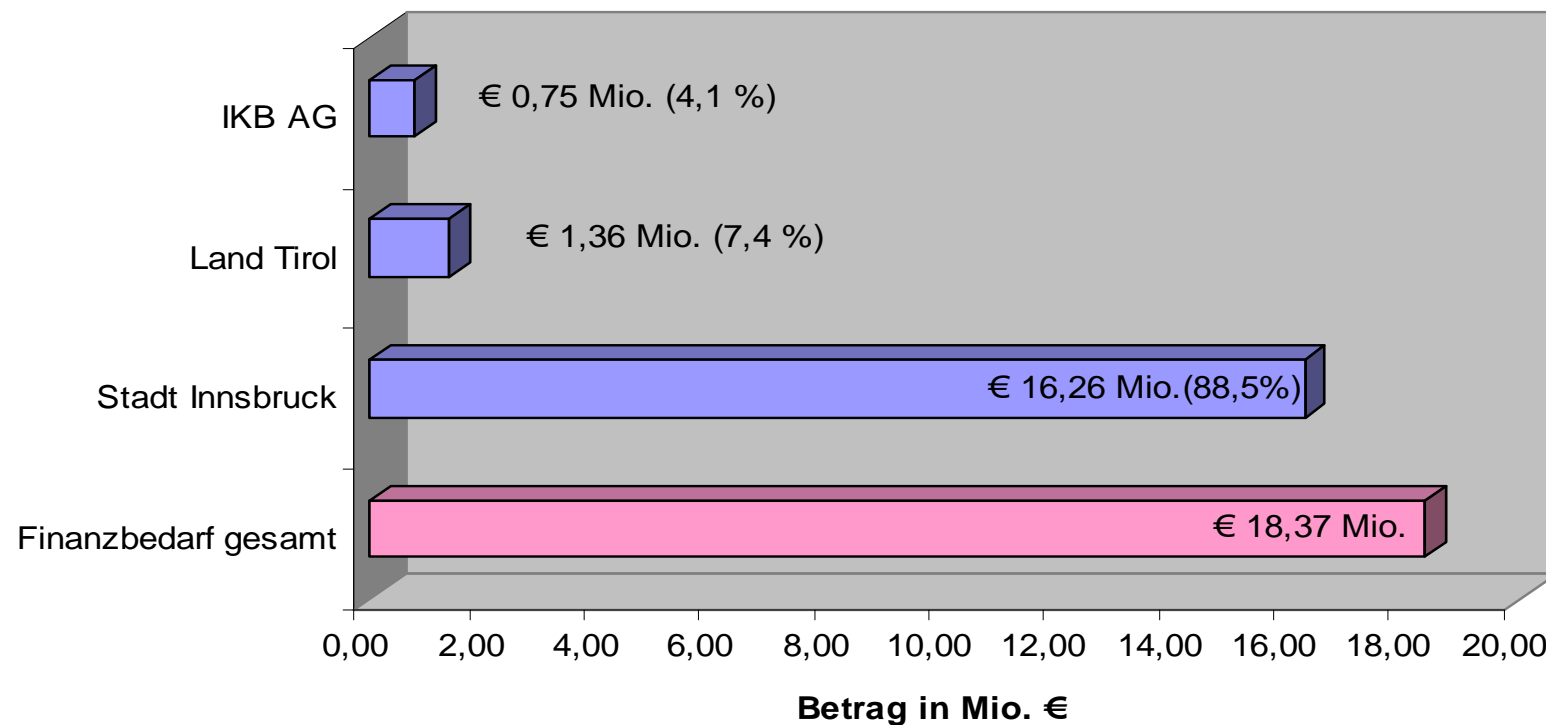
# Finanzierung des ÖPNV in Innsbruck (II)

Finanzielles Volumen des Nahverkehrsdienstleistungs- und finanzierungsvertrages (ÖPNV-Vertrag) 2008 – 2015:

<b>Finanzbedarf</b>	<b>Jahr 2008 (in T€)</b>	<b>Gesamt 2008 - 2015 (in T€)</b>
Finanzierung Verkehrsleistungen	10.022,20	82.271,72
Bestellung zusätzl. Leistungen	578,00	4.741,94
Durchtarifizierung	190,00	1.558,77
Investitionen Fuhrpark	4.614,49	31.423,26
Investitionen Infrastruktur	2.967,75	24.347,54
<b>Finanzbedarf gesamt</b>	<b>18.372,44</b>	<b>144.343,22</b>

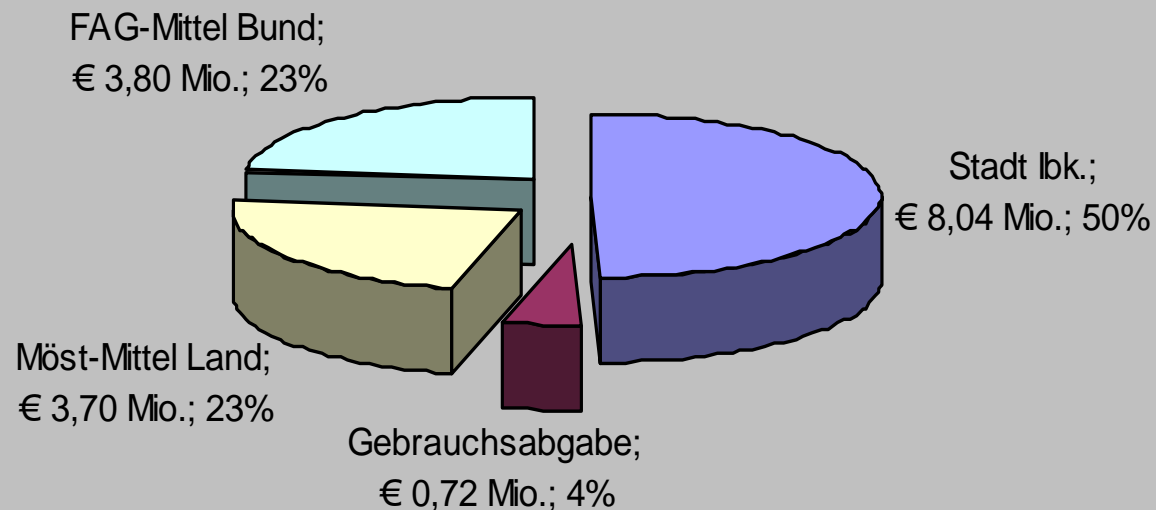
# Finanzierung des ÖPNV in Innsbruck (III)

Finanzbedarf / Mittelherkunft lt. ÖPNV-Vertrag für 2008



# Finanzierung des ÖPNV in Innsbruck (IV)

## Refinanzierung Anteil Stadtgemeinde Innsbruck (auf Basis ÖPNV-Vertrag 2008 - 2015)



# Prüfungserfahrungen (Bereich Dieselbus!)

---

## Aufgabenbezogener Hintergrund:

Verkehrsverbund Tirol GmbH  
(VTG)

Verkehrsdiensteverträge  
(für „Regional[anteils]linien“)

Innbus GmbH

- Ablauf per 31.12.2007
- Meinungsverschiedenheiten bei Verhandlungen über Verlängerung

# (Linienbezogenes) Kalkulationsschema Innbus

1	Beförderungserlöse			
	Erlöse aus Ticketverkauf			
	Sonstige Erlöse (S&L-Freifahrt, Ausgleich Abtarifierungsverluste usw.)			
=	SUMME ERLÖSE			
2	Linienbezogene Kosten			
	Personalkosten	Personalkostenstundensatz	x	Fahrplanmasse
	eigentliche Personalkosten			
	vorgeschriebene Aus- und Weiterbildungen			
	Fahrzeugkosten	jeweiliger Fahrzeugkostensatz (pro Kilometer)	x	linienbezogene Kilometerleistung
	Treibstoffe und Schmiermittel			
	Fuhrparkmanagementvertrag (variable Kosten)			
	Fuhrparkmanagementvertrag (Fixkosten)			
	Dienstleistungsvertrag			
	direkte Kosten Innbus			
Finanzierung (Afa + allfällige Finanzierungskosten)				
=	SUMME LINIENBEZOGENE KOSTEN			
3	SUMME ERLÖSE			
-	SUMME LINIENBEZOGENE KOSTEN			
=	LINIENBEZOGENE AUSGLEICHSZAHLUNG			

# Personalkosten (I)

IVB  
(DieselbusfahrerInnen)

- alteingesessenes Fahrpersonal
- teurerer Kollektivvertrag (DBO)

Innbus  
(DieselbusfahrerInnen)

- günst. Kollektivvertrag (HTV)

Kostensatz DieselbusfahrerInnen 2007

1,75

1

„marktkonformer  
Personalkostenstundensatz“



# Personalkosten (II)

Arbeitskräfteüberlassung IVB/Innbus DieselbusfahrerInnen			
Zeitpunkt	zur Gänze	teilweise	gesamt
01/2000	157	112	269
05/2005	39	149	188
05/2008	74	101	175

Personal Innbus DieselbusfahrerInnen			
Zeitpunkt			gesamt
12/2001			53
12/2002			73
12/2003			113
12/2004			124
04/2005			135
12/2006			148
12/2007			158

Auf mittlere bzw. lange Sicht  
Reduktion bzw. Abbau durch  
natürlichen Abgang !

# Fahrzeugkosten (I)

---

IVB

Innbus

„Fuhrparkmanagementvertrag“

Kostenverrechnung  
(Kostensätze pro Monat) für:

- Garagierung u. Rangieren
- Fahrzeugvorbereitung für den Tageseinsatz
- Wartung und Instandhaltung
- Reparaturen und Reinigung

# Fahrzeugkosten (II)

---

IVB

Innbus

„Dienstleistungsvertrag“

Kostenverrechnung  
(Kostensätze pro Jahr) für:

- Geschäftsführung
- Finanzbuchhaltung
- Versicherungsabwicklung
- Marketing und Vertrieb
- usw.

## Prüfung KM-Leistung u. benötigte Personalstunden

→ Daten aus Verkehrsplanungssystem

Ergebnisse bei ÖPNV-Vertrag 2008 - 2015:

	Bestellung 1	Bestellung 2
Jahreskilometer Vertrag	x	x
Jahreskilometer Prüfung	-27,50%	-23,50%
Jahrespersonalstunden Vertrag	x	x
Jahrespersonalstunden Prüfung	-18,10%	-2,40%
Finanzielle Abgeltung Vertrag	x	x
Finanzielle Abgeltung Prüfung	-32,45%	-14,67%

monetäre Auswirkung(en):

ca. T€ 50,0/Jahr bzw. ca. T€ 400,0 auf die Vertragslaufzeit



STADT INNSBRUCK



Kontrollabteilung ✓



**HOMEPAGE:**

[www.innsbruck.at](http://www.innsbruck.at)

(Rubrik Verwaltung)

Besonderer Hinweis auf digitale  
Prüfberichte (in Kurzform)!

**Danke für die Aufmerksamkeit!**



STADT INNSBRUCK

