

Plan-Trennungsrechnung 2022 ESWE Verkehrsgesellschaft mbH, Wiesbaden	ESWE	FVS	Carsharing
A. GuV gemäß Wirtschaftsplan			
1. Erträge gesamt ohne Erträge aus Verlustübernahme in T€	62.772	83	0
davon Umsatzerlöse	55.236	83	0
davon sonst. Betriebl. Erträge	7.506	0	0
davon Bestandsveränderung	0	0	0
davon aktivierte Eigenleistung	0	0	0
davon sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	30	0	0
davon Erträge aus anderen Finanzanlagen	0	0	0
davon außerordentliche Erträge	0	0	0
davon neutrale Erträge	0	0	0
2. Aufwendungen gesamt in T€	112.635	906	65
davon Personal	68.327	149	0
davon Material	10.597	65	0
davon Fremdleistung	2.275	0	0
davon Abschreibung	14.219	232	0
davon sonst. Betriebl. Aufwendungen	15.660	455	65
davon Steuern	36	0	0
davon Zinsen	1.520	5	0
3. Ergebnis vor Erträgen aus Verlustübernahme in T€	-49.863	-822	-65
4. Erträge aus Verlustübernahme in T€	49.863	822	65
5. Ergebnis unter Berücksichtigung der Erträge aus Verlustübernahme in T€	0	0	0
B. Abgrenzung Erträge			
1. Abgrenzung Erträge außerhalb gemeinwirtschaftlicher Leistungen in T€	1.643	0	0
Dienstleistungen für die Stadt (Verkehrsüberwachung etc.)	454	0	0
Gelegenheits- und Sonderverkehr	583	0	0
Treibstoffverkauf an Dritte	171	0	0
Nebengeschäfte, Aufträge für Dritte	399	0	0
Vermietung/Verpachtung von Räumen/Grundstücken/Parkpl.	36	0	0
Infrastruktur außerhalb gemeinwirtschaftlicher Verpflichtung	0	0	0
Sonstige Abgrenzungen	0	0	0
2. Abgrenzung von Erträgen gem. C.2. in T€	1.900	0	0
3. Nerobergbahn in T€	464	0	0
4. Erträge ÖPNV (=gemeinwirtschaftliche Leistungen) ohne Verlustübernahme in T€	58.765	83	0
davon entfallend auf Fahrscheinverkauf	47.686	0	0
davon entfallend auf Ausgleichszahlungen und Fahrscheinsur.	3.409	0	0
davon entfallend auf Infrastrukturkostenhilfe RMV	4.885	0	0
davon entfallend auf Zuschüsse anderer Verbände	0	0	0
davon entfallend auf Ausgleichszahlungen Dritter für Verkehrsleistungen	88	0	0
davon entfallend auf Rückstellungsaufösungen	170	0	0
davon entfallend auf sonstige Erträge ÖPNV	1.255	0	0
davon entfallend auf sonstige periodenfremde Erträge ÖPNV	0	0	0
davon entfallend auf Erträge aus Zinsen und anderen Finanzanlagen	30	0	0
C. Abgrenzung Aufwendungen			
1. Abgrenzung Aufwendungen außerhalb gemeinwirtschaftlicher Leistungen in T€	1.569	0	0
Dienstleistungen für die Stadt (Verkehrsüberwachung etc.)	984	0	0
Gelegenheits- und freigestellter Schülerverkehr	135	0	0
Treibstoffverkauf an Dritte	157	0	0
Nebengeschäfte, Aufträge für Dritte	72	0	0
Vermietung/Verpachtung von Räumen/Grundstücken/Parkplätzen	220	0	0
Infrastruktur außerhalb gemeinwirtschaftlicher Verpflichtung	0	0	0
Sonstige Abgrenzungen	0	0	0
2. Reduzierung von Aufwendungen für die Ermittlung der Istkosten in T€	1.900	0	0
Erträge aus Versicherungserstattungen	658	0	0
Erträge aus priv. Nutzung von Dienstfahrzeugen und priv. Telefongesprächen	58	0	0
Erträge aus Vermietung von Parkplätzen an Mitarbeiter	120	0	0
IKA-Leistungen für LNO	926	0	0
Fahrschule Dritte	84	0	0
Erstattung von Dritten für temporäre Haltestellenverlegung	13	0	0
Erträge aus Leistungen RMV-Call-Center	30	0	0
Erstattung von Dritten	11	0	0
Sonstige Erträge aus Rand- und Nebengeschäften	0	0	0
Erträge aus der Abzinsung von Pensionsrückstellungen	0	0	0
aktivierte Eigenleistung	0	0	0
3. Aufwendungen im Zuge der Unterstützung der LNO bei ihren Aufgaben in T€	395	0	0
4. Nerobergbahn in T€	914	0	0
5. Aufwendungen ÖPNV (=gemeinwirtschaftliche Leistung) in T€	107.858	906	65

Ergebnis ÖPNV (=gemeinwirtschaftliche Leistung) in T€	-49.092	-822	-65
Ergebnis außerhalb gemeinwirtschaftlicher Leistung in T€	75	0	0
davon entfallend auf Dienstleistungen für die Stadt (Verkehrsüberwachung etc.)	-530	0	0
davon entfallend auf Gelegenheits- und freigestellter Schülerverkehr	448	0	0
davon entfallend auf Treibstoffverkauf an Dritte	14	0	0
davon entfallend auf Nebengeschäfte, Aufträge für Dritte	327	0	0
davon entfallend auf Vermietung/Verpachtung von Räumen/Grundstücken/Parkplätzen	-184	0	0
davon entfallend auf Infrastruktur außerhalb gemeinwirtschaftlicher Verpflichtung	0	0	0
davon entfallend auf Sonstige Abgrenzungen	0	0	0
Ergebnis aus Unterstützung der LNO bei ihren Aufgaben in T€	-395	0	0
Ergebnis Nerobergbahn in T€	-450	0	0
D. Abrechnung Anreizsystem			
1. Komponente Wirtschaftlichkeit			
<p>Wirtschaftlichkeitsziel: Das Ist-Ergebnis der definierten gemeinwirtschaftlichen Leistung gemäß Trennungsrechnung unterschreitet das geplante Ergebnis gemäß Plan-Trennungsrechnung.</p> <p>Bemessung Zielerreichung: 50 T€ Bonus/Malus je voller Prozentpunkt der Abweichung, Deckelung des Bonus/Malus auf maximal 600 T€</p> <p>Abweichung Plan- und Ist-Aufwendungen ÖPNV Plan-Aufwand gemäß Plan-Trennungsrechnung 2022 in T€ 107.858 Ist-Aufwand 2022 gemäß C.5. in T€ Abweichung zwischen Plan- und Ist-Ergebnis (%) rechnerischer Bonus in T€ Bonus unter Berücksichtigung der Deckelung in T€</p>			
2. Komponente Qualität			
2.a.			
<p>Qualitätsziel (1): Die Zufriedenheit der Kunden der ESWE verbessert sich im Vergleich zum Vorjahr.</p> <p>Bemessung Zielerreichung: Bonus/Malus bei Abweichung von jeweils einschließlich 0,1 bis 0,2 Schulnoten 25 T€, bei Abweichung von mehr als 0,2 Schulnoten 50 T€</p> <p>Gesamtzufriedenheit 2021 (Schulnote): 2,56 Gesamtzufriedenheit 2022 (Schulnote): Verbesserung der Kundenzufriedenheit (Schulnote): Bonus in T€</p>			
2.b.			
<p>Qualitätsziel (2): Die von ESWE zu vertretende Ausfallquote ist geringer als Vorjahr.</p> <p>Bemessung Zielerreichung: Bonus/Malus bei Abweichung von jeweils einschließlich 0,1 bis 0,2 Prozentpunkte 25 T€, bei Abweichung von mehr als 0,2 Prozentpunkte 50 T€</p> <p>Ausfallquote 2021 (%) * Ausfallquote 2022 (%) Abweichung (Prozentpunkte) Bonus in T€</p>			
3.			
<p>Ermittlung Gesamtbonus Bonus Wirtschaftlichkeitskomponente (D.1.) in T€ Bonus Qualitätskomponente (D.2.) in T€ Summe Bonus in T€</p> <p>* Referenzwerte liegen noch nicht vor</p>			
E. Berechnung des finanziellen Nettoeffektes			
1.			
<p>Berechnung Soll-Ausgleich Planaufwendungen in T€ ./ Erlöse (Ist) in T€ + angemessener Gewinn (3 % der Planaufwendungen) in T€ + Bonus aus Anreizregelung (D.3.) in T€ = Soll-Ausgleich in T€</p>			
2.			
<p>Berechnung Ist-Ausgleich (finanzieller Nettoeffekt) Istaufwendungen in T€ ./ Erlöse (Ist) in T€ + Bonus aus Anreizregelung (D.3.) in T€ = Finanzieller Nettoeffekt in T€</p>			
3.			
Vergleich Soll-Ausgleich und finanzieller Nettoeffekt - maximaler Ausgleich in T€			

Vergleich: Soll-Ausgleich muss über oder max. gleich finanzieller Nettoeffekt liegen, um unproblematisch den finanziellen Nettoeffekt ausgleichen zu können. Liegt er unterhalb, ist dies problematisch, aber aufgrund der o. a. Aufwandserhöhung eigentlich ausgeschlossen.

F. Finanzierung und Abgleich mit dem Ergebnis gemäß GuV			
Ergebnis ÖPNV (=gemeinwirtschaftliche Leistung) in T€	-49.092	-822	-65
Ergebnis außerhalb gemeinwirtschaftlicher Leistung in T€	75	0	0
Ergebnis aus Unterstützung der LNO bei ihren Aufgaben in T€	-395	0	0
Ergebnis Nerobergbahn in T€	-450	0	0
Spartenergebnis in T€	-49.863	-822	-65
Gesamtergebnis in T€	-50.750		