

Plan-Trennungsrechnung 2023 ESWE Verkehrsgesellschaft mbH, Wiesbaden	ESWE	FVS	Carsharing
A. GuV gemäß Wirtschaftsplan			
1. Erträge gesamt ohne Erträge aus Verlustübernahme in T€	65.170	113	0
davon Umsatzerlöse	57.280	113	0
davon sonst. Betriebl. Erträge	7.859	0	0
davon Bestandsveränderung	0	0	0
davon aktivierte Eigenleistung	0	0	0
davon sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	31	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€	118.277	1.071	40
davon Personal	71.362	153	0
davon Material	12.657	85	0
davon Fremdleistung	2.320	0	0
davon Abschreibung	14.914	267	0
davon sonst. Betriebl. Aufwendungen	15.005	557	40
davon Steuern	36	0	0
davon Zinsen	1.983	9	0
3. Ergebnis vor Erträgen aus Verlustübernahme in T€	-53.107	-958	-40
4. Erträge aus Verlustübernahme in T€	53.107	958	40
5. Ergebnis unter Berücksichtigung der Erträge aus Verlustübernahme in T€	0	0	0
B. Abgrenzung Erträge			
1. Abgrenzung Erträge außerhalb gemeinwirtschaftlicher Leistungen in T€	1.694	0	0
Dienstleistungen für die Stadt (Verkehrsüberwachung etc.)	550	0	0
Gelegenheits- und Sonderverkehr	613	0	0
Treibstoffverkauf an Dritte	171	0	0
Nebengeschäfte, Aufträge für Dritte	320	0	0
Vermietung/Verpachtung von Räumen/Grundstücken/Parkpl.	39	0	0
Infrastruktur außerhalb gemeinwirtschaftlicher Verpflichtung	0	0	0
Sonstige Abgrenzungen	0	0	0
2. Abgrenzung von Erträgen gem. C.2. in T€	1.926	0	0
3. Nerobergbahn in T€	464	0	0
4. Erträge ÖPNV (=gemeinwirtschaftliche Leistungen) ohne Verlustübernahme in T€	61.087	113	0
davon entfallend auf Fahrscheinverkauf	49.676	0	0
davon entfallend auf Ausgleichszahlungen und Fahrscheinsur.	3.473	0	0
davon entfallend auf Infrastrukturkostenhilfe RMV	5.157	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	1.462	0	0
davon entfallend auf sonstige periodenfremde Erträge ÖPNV	0	0	0
davon entfallend auf Erträge aus Zinsen und anderen Finanzanlagen	31	0	0
C. Abgrenzung Aufwendungen			
1. Abgrenzung Aufwendungen außerhalb gemeinwirtschaftlicher Leistungen in T€	1.606	0	0
Dienstleistungen für die Stadt (Verkehrsüberwachung etc.)	1.015	0	0
Gelegenheits- und freigestellter Schülerverkehr	139	0	0
Treibstoffverkauf an Dritte	157	0	0
Nebengeschäfte, Aufträge für Dritte	74	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€	1.926	0	0
Erträge aus Versicherungserstattungen	681	0	0
Erträge aus priv. Nutzung von Dienstfahrzeugen und priv. Telefongesprächen	59	0	0
Erträge aus Vermietung von Parkplätzen an Mitarbeiter	120	0	0
IKA-Leistungen für LNO	926	0	0
Fahrschule Dritte	86	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€	406	0	0
4. Nerobergbahn in T€	870	0	0
5. Aufwendungen ÖPNV (=gemeinwirtschaftliche Leistung) in T€	113.468	1.071	40

Ergebnis ÖPNV (=gemeinwirtschaftliche Leistung) in T€	-52.382	-958	-40
Ergebnis außerhalb gemeinwirtschaftlicher Leistung in T€	88	0	0
davon entfallend auf Dienstleistungen für die Stadt (Verkehrsüberwachung etc.)	-465	0	0
davon entfallend auf Gelegenheits- und freigestellter Schülerverkehr	474	0	0
davon entfallend auf Treibstoffverkauf an Dritte	14	0	0
davon entfallend auf Nebengeschäfte, Aufträge für Dritte	246	0	0
davon entfallend auf Vermietung/Verpachtung von Räumen/Grundstücken/Parkplätzen	-181	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€	-406	0	0
Ergebnis Nerobergbahn in T€	-406	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 2023 in T€ 113.468 Ist-Aufwand 2023 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 2022 (Schulnote): * Gesamtzufriedenheit 2023 (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 2022 (%) * Ausfallquote 2023 (%) 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€	-52.382	-958	-40
Ergebnis außerhalb gemeinwirtschaftlicher Leistung in T€	88	0	0
Ergebnis aus Unterstützung der LNO bei ihren Aufgaben in T€	-406	0	0
Ergebnis Nerobergbahn in T€	-406	0	0
Spartenergebnis in T€	-53.107	-958	-40
Gesamtergebnis in T€	-54.105		