

\\FS-V051Daten\Amt80\ÖPNV\80.30. Allgemeine Vorschriften ÖPNV\80.30.02. PBefG\80.30.02.02. 45a\20160503 KOMMUNALISIERUNG kommt\VORLAGE für WA\20171204 UNIANLAGEN RICHTLICH ÖPNV\20171204 11.2017 13:09
VORGABEN FÜR EINE TRENNUNGSRECHNUNG\Anlage5.xlsx | Kilometer je Linie Seite 1 von 4

Unternehmen: bitte hier Firmennamen eintragen			Wert je Schlüssel								andere Tätigkeiten	Summe	Anteil gemäß Schlüssel							andere Tätigkeiten	Summe	Verteilung Kosten (Euro)							andere Tätigkeiten	Summe	Kontrolle
Kostenkategorie	Beschreibung	in der Trennungsrechnung zu schlüsseln nach	zu verteilernder Betrag gesamt (Euro)	gemeinwirtschaftliche Verpflichtung (aV)									gemeinwirtschaftliche Verpflichtung (aV)									gemeinwirtschaftliche Verpflichtung (aV)									
				AUR	EMS	FRI	LER (Kr)	LER (St)	WTM			AUR	EMS	FRI	LER (Kr)	LER (St)	WTM			AUR	EMS	FRI	LER (Kr)	LER (St)	WTM						
Fahrdienst	- Personalvollkosten Fahrer, Dienstkleidung	bezahlte Dienstplanstunden im Fahrdienst										0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Instandhaltung	- alle (Personal-)Kosten für Werkstattleitung, operative Werkstattmitarbeiter, Gesetzliche Untersuchungen (HU/SP), Wartung/Inspektion, Instandsetzungsarbeiten (Reparaturen), Materialkosten (auch Reifen), Tauschteileaufarbeitung, Garantiarbeiten, Bussanierung, Unfall/Vandalismus, Werkstattlager, Werkstattwagen, Entsorgung Gefahrenstoffe, Dienstkleidung Fahrzeuginstandhalter, Instandhaltungsspezifische IT, ggf. bei Leasingraten der Busse	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0			0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Fahrfertigmachen	- Innenreinigung, Grundreinigung, Außenwäsche	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Antriebsenergie	- alle Kosten für Dieselmotorkraftstoff, Gas, Strom; auch Öle, Schmierstoffe; ggf. bei Leasingraten der Busse nur Anteil für	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Fahrzeugkapitalkosten	- Abschreibungen der Busse, Zinsen aufgrund Fremdfinanzierung der Busse, bei Leasingraten der Busse nur Anteil für	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Sonstige Fahrzeugkosten	- alle Kosten für Fahrzeugversicherung, Fahrzeugwerbung	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Haltestellen	- alle (Personal-)Kosten für Haltestellenausrüstung, -reinigung, -beleuchtung, Haltestellenaushänge, Werbeflächen an	direkt "gemeinwirtschaftlicher Verpflichtung (aV)" zuordnen								0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Marketing	- Marktforschung, Merchandising, Marketingcontrolling, Beschwerdemanagement, Tarifplanung, Qualitätsmanagement, Verkehrszählungen/ Schwerbehindertenzählungen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbemittel, Fahrplankosten	Umsatz (ohne Berücksichtigung von Zuschüssen/Fördermitteln und gesetzlichen Ausgleichszahlungen wie §45a, §148 SGB)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Vertrieb	- alle (Personal-)Kosten für Fahrerverkauf, Verkaufsautomaten, Entwerfer, eigene Verkaufsstellen, Verkaufsprovisionen, Abo-Betreuung, E-Ticketing, vertriebsspezifische IT, Fahrausweisprüfung/EBE-Bearbeitung	Umsatz (ohne Berücksichtigung von Zuschüssen/Fördermitteln und gesetzlichen Ausgleichszahlungen wie §45a, §148 SGB)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Betriebliche Verwaltung	- alle (Personal-)Kosten für Betriebsleiter, Verkehrs-/Angebotsplanung, Fahr-/Dienstplanung, Dienstenteilung/Disposition, Fahrschule, Revisor, betriebsplanungsspezifische IT	bezahlte Dienstplanstunden im Fahrdienst		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	- alle (Personal-)Kosten für RBL/ITCS, Leitstelle	- wenn nur für "gemeinwirtschaftliche Verpflichtung (aV)" eingesetzt: direkt "gemeinwirtschaftlicher Verpflichtung (aV)" zuordnen; - sonst: bezahlte Dienstplanstunden im Fahrdienst									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Klassische Verwaltung	- alle (Personal-)Kosten für Geschäftsführung, Sekretariat, Personalwesen, Recht/Versicherung, Einkauf, Büro-IT, Betriebsrat, Beauftragtenwesen, Beiträge zu Verbänden	Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	- alle (Personal-)Kosten für internes/externe Rechnungswesen inkl. kaufmännischer IT	Aufwandsvolumen (ergibt sich aus der Zuordnung/Schlüssel aller anderen Kostenkategorien)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Gebäude	- alle (Personal-)Kosten für Verwaltungsgebäude	Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	- alle (Personal-)Kosten für Betriebshof (ohne Verwaltungsgebäude), Werkstatt, Tankstelle, Waschanlage, Abstellhalle/-flächen, Sozialräume/Toiletten auf Strecke	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
Subunternehmer Fahrleistungen	- seitens der Subunternehmer in Rechnung gestellte Beträge für Leistung im Zusammenhang für gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen	direkt "gemeinwirtschaftlicher Verpflichtung (aV)" zuordnen								0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	- seitens der Subunternehmer in Rechnung gestellte Beträge für Leistung im Zusammenhang mit anderen Tätigkeiten	direkt "anderen Tätigkeiten" zuordnen		0	0	0	0	0	0	1	1	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
Sonstiges	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay	
	Bitte erläutern	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)																													

Unternehmen: bitte hier Firmennamen eintragen			Wert je Schlüssel								Anteil gemäß Schlüssel								Verteilung Einnahmen (Euro)										
Einnahmenkategorie	Beschreibung	in der Trennungsrechnung zu schlüsseln nach	zu verteilender Betrag gesamt (Euro)	gemeinwirtschaftliche Verpflichtung (aV)						andere Tätigkeiten	Summe	gemeinwirtschaftliche Verpflichtung (aV)						andere Tätigkeiten	Summe	gemeinwirtschaftliche Verpflichtung (aV)						andere Tätigkeiten	Summe	Kontrolle	
				AUR	EMS	FRI	LER (Kr)	LER (St)	WTM			AUR	EMS	FRI	LER (Kr)	LER (St)	WTM			AUR	EMS	FRI	LER (Kr)	LER (St)	WTM				
Fahrgelder (nach EAV)	- tatsächlich erzielte Fahrgelderlöse nach Einnahmenaufteilung zwischen den Verkehrsunternehmen	Personenkilometer									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
Fahrzeugverkäufe	- Erträge aus Fahrzeugverkäufen, soweit diese nicht kostenmindernd abgesetzt wurden	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0		0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
§§ 145 ff. SGB IX	- Gesetzliche Ausgleichszahlungen nach §§ 145 ff. SGB IX	Personenkilometer		0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
sonstige Fördermittel	- sonstige staatliche Fördermittel gemäß bilanzieller Bewertung, soweit	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
Fahrzeugwerbung	- Einnahmen aus Fahrzeugwerbung	Betriebswagenkilometer (d.h. Fahrplan- plus Leerkilometer)		0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
sonstige Einnahmen	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
	- alle sonstigen Einnahmen im Sinne der Ziff. 2 Anhang VO 1370/2007	Sachgerechten Schlüssel wählen (bitte erläutern)									0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
Abschlagszahlungen aV	- Summe erhaltene Abschlagszahlungen (50% und 40% des Ergebnisses der Vorabkalkulation)	direkt "gemeinwirtschaftlicher Verpflichtung (aV)" zuordnen								0	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Okay
Summe			0																										
Einnahmen laut Gewinn- und Verlustrechnung gemäß zugrunde liegendem Jahresabschluss:			Okay																										

An

- < Aufgabenträger eintragen >
- < Ansprechpartner eintragen >
- < Adresse 1 eintragen >
- < Adresse 2 eintragen >
- < Adresse 3 eintragen >
- < Adresse 4 eintragen >

BESTÄTIGUNG

Die Trennungsrechnung "Kosten" der Firma _____ mit Sitz in _____ für das Jahr _____ habe ich geprüft. Ich bestätige, dass diese Trennungsrechnung den Vorgaben in der allgemeinen Vorschrift hinsichtlich der Kategorisierung, Zuordnung und Schlüsselung der Kosten entspricht, die eingetragenen Euro-Beträge in Summe deckungsgleich sind mit dem Jahresabschluss des betreffenden Jahres und die in der Überkompensationskontrolle eingetragenen Werte sich auf dieses Jahr beziehen.

Die Trennungsrechnung "Einnahmen" der Firma _____ mit Sitz in _____ für das Jahr _____ habe ich geprüft. Ich bestätige, dass diese Trennungsrechnung den Vorgaben in der allgemeinen Vorschrift hinsichtlich der Kategorisierung, Zuordnung und Schlüsselung der Einnahmen entspricht, die eingetragenen Euro-Beträge in Summe deckungsgleich sind mit dem Jahresabschluss des betreffenden Jahres und die in der Überkompensationskontrolle eingetragenen Werte sich auf dieses Jahr beziehen.

Datum, Unterschrift

Stempel