WESTFALENTARIF

WestfalenTarif GmbH

Wirtschaftsplan 2019

Mittelfristplanung

2020 bis 2023

14.08.2018

Inhalt

1. Grundlagen des Wirtschaftsplans und der Mittelfristplanung 3
2. Erläuterung zu den Erträgen der Gesellschaft 3
3. Dienstleistungen der Tarifgesellschaften und des NWL 4
4. Sachaufwendungen der Geschäftsbereiche 5
5. Abschlagsrechnungen 6
6. Jahresüberschuss 7
7. Investitionsplan 7
8. Stellenplan 7
9. Auftragsvergabe 7
10. Mittelfristplanung 7

1. Grundlagen des Wirtschaftsplans und der Mittelfristplanung

a) Die Tarifgemeinschaften und der NWL stellen die nachfolgend beschriebenen Leistungen als Dienstleistungen der Gesellschaft zur Verfügung.

b) Die Geschäftsführung (zwei Geschäftsführer) wird durch die Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH und die OWL Verkehr GmbH in Form einer Dienstleistung gestellt.

c) Die Gesellschaft hält kein eigenes Personal.

d) Die Gesellschaft unterliegt den Prüfungsgrundsätzen nach Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) gem. § 53 (1).

e) Die Finanzierungsaufteilung erfolgt gemäß § 3 Konsortialvertrag.

f) 80 Prozent der Finanzierung erfolgt über einen Zuschuss des NWL. Die Zuschusszahlung wird von der Finanzverwaltung derzeit als umsatzsteuerpflichtig angesehen. Die Abstimmung mit der Finanzverwaltung ist zurzeit noch nicht abgeschlossen.

g) Die Werte unterliegen grundsätzlich einem Fortschreibungsfaktor von 3,0% p.a. für die Dienstleistungen und 2,5% p.a. für die Sachaufwände.

2. Erläuterung zu den Erträgen der Gesellschaft

Die Finanzierungsaufteilung gemäß Konsortialvertrag sieht Finanzierungsanteile durch den NWL in Höhe von 80 Prozent und die Tarifgesellschaften in Höhe von 20 Prozent vor.

Gesellschafter	Wirtschaftsplan 2018	1. Nachtrag Wirtschaftsplan 2018	Veränderung zum 1. Nachtrag WiPl 2018	Wirtschaftsplan 2019
NWL (80 %)	1.183 T€	1.345 T€	+ 2 T€	1.347 T€
Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH (11,2 %)	166 T€	188 T€	+ 1 T€	189 T€
OWL Verkehr GmbH (5,81 %)	86 T€	98 €	+/- 0 T€	98 T€
VGWS Verkehrsgemeinschaft Westfalen-Süd (1,43 %)	21 T€	24 T€	+/- 0 T€	24 T€
Verbundgesellschaft Paderborn/Höxter mbH (1,56 %)	23 T€	26 T€	+/- 0 T€	26 T€
Summe	**1.479 T€**	**1.681 T€**	**+ 3 T€**	**1.684 T€**

Sondererträge Gesellschafter / Erträge aus Förderung	60	60	+ 2	62
Summe Erträge	**1.539**	**1.741**	**+6**	**1.746**

3. Dienstleistungen der Tarifgesellschaften und des NWL

Die Aufgaben der WestfalenTarif GmbH werden auf Basis von Dienstleistungsverträgen von Gesellschaftern wahrgenommen. Die Gesamtaufwendungen für Dienstleistungen der Gesellschafter können der Anlage 1 unter der Rubrik „Nachrichtliche Aufschlüsselung der Aufwendungen“ entnommen werden.

Im Bereich der Dienstleistungen ergeben sich im Wirtschaftsplan 2019 folgende Änderungen:

Geschäftsbereich Tarif / Geschäftsbereich Vertrieb

Für die Entwicklung eines smartphonebasierten barrierearmen CheckIn / BeOut-Systems im Echtbetrieb des ÖPNV / SPNV wird in Westfalen das Projekt „Big Bird Soest Teil II“ vorangetrieben. Im Rahmen dieses Projekts wird die WestfalenTarif GmbH die Koordination der tariflichen und vertrieblichen Belange übernehmen. Insbesondere geht es hierbei um die Abstimmung mit den westfälischen Verkehrsunternehmen, um die Interessen im Rahmen des Projekts einzubringen und die gebietsübergreifende Konformität und Transparenz sicherzustellen.

Für die Aufgaben in diesem Projekt werden in den Geschäftsbereichen Tarif und Vertrieb je eine Stelle mit 0,5 P eingeplant. Die Stellen stehen unter dem Vorbehalt einer Förderung von 90 Prozent und sind auf zwei Jahre befristet.

Zusätzlich ergibt sich im Geschäftsbereich Tarif eine Veränderung aufgrund der ganzjährigen Wirkung der im Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2018 aufgenommenen Dienstleistungsaufwände im Bereich des Tarifcontrollings.

Geschäftsbereich	Wirtschaftsplan 2018	1. Nachtrag Wirtschaftsplan 2018	Wirtschaftsplan 2019	Veränderung zu 1. Nachtrag WiPl 2018
Tarif	107 T€	125 T€	172 T€	**+ 47 T€***
Vertrieb	295 T€	295 T€	338 T€	**+ 43 T€***

*abzüglich Förderung

4. Sachaufwendungen der Geschäftsbereiche

Die wesentlichen Veränderungen im Wirtschaftsplan 2019 ergeben sich aus folgenden Positionen:

Geschäftsbereich Vertrieb
Im Kalenderjahr 2019 werden, voraussichtlich drei PKM-Releases erstellt. Inklusive der notwendigen Entwicklungsarbeiten an der WTB belaufen sich die Kosten dafür auf ca. 75 T€. Ein weiteres PKM zum 01.01.2019 wird noch im Jahr 2018 erstellt und ist mit weiteren 25 T€ im 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2018 enthalten. Bisher waren jährlich insgesamt 25 T€ für WTB-Weiterentwicklung und PKM-Auslieferung vorgesehen, was sich jedoch als nicht ausreichend erwies.

Um das KA-PKM zu entwickeln und zukünftig dessen Erstellung und Auslieferung abwickeln zu können, werden für die nächsten Jahre je 10 T€ eingeplant.

Wirtschaftsplan 2018	1. Nachtrag Wirtschaftsplan 2018	Wirtschaftsplan 2019	Veränderung zu 1. Nachtrag WiPl 2018
284 T€	429 T€	287 T€	**- 142 T€**

Geschäftsbetrieb
Im Bereich des Geschäftsbetriebs erfolgt eine Anpassung um insgesamt 82 T€. Diese bezieht sich unter anderem auf Gutachterleistungen und die Innenrevision. Insbesondere im Bereich der Gutachterleistungen für Tarif, Vertrieb oder Einnahmenaufteilung ist zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanung noch nicht absehbar, ob im betreffenden Wirtschaftsjahr gutachterliche Unterstützung erforderlich wird. Von den Ergebnissen der Gutachterleistungen profitieren die westfälischen Partner durch Synergieeffekte im Vergleich zur Durchführung ähnlicher Projektthemen auf regionaler Ebene.

Wirtschaftsplan 2018	1. Nachtrag Wirtschaftsplan 2018	Wirtschaftsplan 2019	Veränderung zu 1. Nachtrag WiPl 2018
148 T€	188 T€	270 T€	**+ 82 T€**

5. Abschlagsrechnungen
Zur Sicherung der Liquidität der Gesellschaft werden vorschüssige Abschlagsrechnungen für Management- und Serviceleistungen an die Gesellschafter gestellt.

6. Jahresüberschuss

Es ist ein Jahresüberschuss für das Jahr 2019 sowie für die Mittelfristplanung 2019 bis 2023 mit einem Betrag von jeweils 5 T€ geplant.

7. Investitionsplan

Es sind keine Investitionen geplant.

8. Stellenplan

Ein Stellenplan ist nicht erforderlich, da die WestfalenTarif GmbH über kein eigenes Personal verfügt und sich ihrer Gesellschafter als Dienstleister bedient.

9. Auftragsvergabe

Die Geschäftsführung ist gemäß §10 (7) des Gesellschaftsvertrags ohne Zustimmung der Gesellschafterversammlung oder Genehmigung im Wirtschaftsplan ermächtigt, Verträge, durch die die Gesellschaft jährlich zur Zahlung eines Betrages bis zu 50.000 € verpflichtet wird, abzuschließen. Für Aufträge bzw. Verträge, die über einem Auftragswert von 50 T€ liegen und Bestandteil (ohne Vorbehaltsvermerk) dieses Wirtschaftsplanes sind, ist kein besonderer Beschluss gem. § 10 Nr. 7 des Gesellschaftsvertrages durch die Gesellschafterversammlung erforderlich.

10. Mittelfristplanung

Die Mittelfristplanung sieht zunächst die Fortschreibung der Werte aus dem Wirtschaftsplan 2019 vor.

Niedrigere Beträge ergeben sich derzeit im Geschäftsbereich Vertrieb, da die Dienstleistungen im Bereich der Optimierung der WTB-Daten nur noch in 2019 und die Dienstleistungen für das Projekt BigBird Westfalen 2019 und 2020 eingeplant sind.

Um gemeinsame Systeme für alle Verkehrsunternehmen im Bereich des eTicketings bereitstellen zu können (z. B. KVPS-System), werden hierfür Beträge in Höhe von 30 T€ eingeplant.

Durch die Umstellung des PKM auf das neue KA-PKM sind ab 2022 Einsparungen in Höhe von 75 T€ jährlich geplant, die bisher für die Erstellung der PKM angefallen sind. Für die Erstellung und Auslieferung des KA-PKM entsteht ein jährlicher Aufwand von 10 T€.

Vertragsgemäß ist im Jahr 2021 eine Revision der WestfalenTarif GmbH vorgesehen. Hierfür sind Mittel in Höhe von 40 T€ geplant.

Anlage 1 (Erfolgsplan 2019 mit Mittelfristplanung 2020 bis 2023)

WESTFALENTARIF

	Ist 2017*	2018	1. Nachtrag 2018	Veränderung zum Nachtrag 2018	2019	2020	2021	2022	2023
Erträge									
Erträge aus Umlage an Gesellschafter	**950**	**1.479**	**1.681**	**+3**	**1.684**	**1.673**	**1.775**	**1.676**	**1.746**
Umlage Tarifgesellschaften	760	296	336	+1	337	335	355	335	349
Umlage NWL	190	1.183	1.345	+2	1.347	1.338	1.420	1.340	1.397
Sondererträge Gesellschafter / Erträge aus Förderung	**0**	**60**	**60**	+2	**62**	**64**	**0**	**0**	**0**
Gesamterträge	**950**	**1.539**	**1.741**	**+5**	**1.746**	**1.737**	**1.775**	**1.676**	**1.746**
Aufwendungen									
Materialaufwand inkl. bez. Leistungen	**0**	**0**	**0**	**+/- 0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwand	**6**	**9**	**9**	**+/- 0**	**9**	**10**	**10**	**10**	**10**
Abschreibungen	**0**	**0**	**0**	**+/- 0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**936**	**1.522**	**1.724**	**+5**	**1.729**	**1.720**	**1.758**	**1.658**	**1.728**

Nachrichtliche Aufschlüsselung der Aufwendungen:

Geschäftsbereich Tarif	**106**	**177**	**195**	**-0**	**195**	**200**	**170**	**175**	**180**
Dienstleistungen der Gesellschafter	104	107	125	+47	172	177	146	151	155
Sachaufwendungen	2	70	70	-48	23	23	24	24	25
Geschäftsbereich Vertrieb	**376**	**580**	**724**	**-99**	**625**	**611**	**591**	**526**	**541**
Dienstleistungen der Gesellschafter	186	295	295	+43	338	277	249	256	264
Sachaufwendungen	50	96	96	+1	97	130	210	134	138
WTB	140	188	333	-143	190	205	133	136	140
Geschäftsbereich Einnahmenaufteilung - Datenmanagement	**43**	**49**	**49**	**-5**	**44**	**60**	**62**	**64**	**66**
Dienstleistungen der Gesellschafter	33	34	34	+0	34	35	37	38	39
Sachaufwendungen	10	15	15	-5	10	25	26	26	27
Geschäftsbereich Einnahmenaufteilung - Erlösmanagement	**143**	**225**	**225**	**+79**	**304**	**272**	**304**	**286**	**319**
Dienstleistungen der Gesellschafter	33	67	67	+2	69	71	73	75	78
Sachaufwendungen	110	158	158	+77	235	201	231	211	241
Geschäftsbereich Marketing	**125**	**227**	**227**	**-56**	**171**	**176**	**181**	**186**	**191**
Dienstleistungen der Gesellschafter	95	67	67	+2	69	71	73	75	78
Sachaufwendungen	30	60	100	+2	103	105	108	110	113
Kommunikationsmaterialien für Gesellschafter (Extraleistung)	0	60	60	-60	0	0	0	0	0
Geschäftsbereich Kaufmännische Betriebsführung	**60**	**125**	**125**	**+3**	**128**	**132**	**136**	**140**	**144**
Dienstleistungen der Gesellschafter	46	81	81	+2	83	85	88	90	93
Sachaufwendungen	14	45	45	+1	46	47	48	49	50
Geschäftsbetrieb	**90**	**148**	**188**	**+82**	**270**	**277**	**324**	**291**	**299**
Abschreibungen	0	0	0	+0	0	0	0	0	0
Gesamtaufwendungen	**942**	**1.531**	**1.492**	**+246**	**1.738**	**1.729**	**1.768**	**1.668**	**1.739**
Betriebsergebnis	**8**	**8**	**8**	**0**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**
Steuern	**3**	**3**	**3**	**+/- 0**	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**
Jahresergebnis	**5**	**5**	**5**	**+0**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**

*Rumpfgeschäftsjahr (28.03.2017 bis 31.12.2017)

(Aus rechentechnischen Gründen könnten in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (€, % usw.) auftreten)

Anlage 2 (Investitionsplan 2019 bis 2023)

Bezeichnung	Plan 2019 in TEUR	Plan 2020 in TEUR	Plan 2021 in TEUR	Plan 2022 in TEUR	Plan 2023 in TEUR
1. Software	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. EDV (Hardware)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. WTB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Datenbank Einnahmen WT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtinvestitionen imm.VG u. Sachanlag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Abschreibungen (AfA)	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2022 TEUR
EDV	0,6	0,6	0,3	0	0
Summe Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0