

Haushaltssatzung 2024

Auf Grund der § 44 Abs. 1 i.V.m. § 23 Abs. 1 des Thüringer Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (ThürKGG) i. V. m. den §§ 55 ff. der Thüringer Kommunalordnung (ThürKO) erlässt die

Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAÖR

folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Einnahmen und Ausgaben

Der Wirtschaftsplan schließt:

- im Erfolgsplan
 - mit einem Verlust von 217.596,00 €
 - mit Erträgen von 23.677.425,00 €
 - und mit Aufwendungen von 23.895.021,00 €
 - im Finanzplan in den Einnahmen und Ausgaben mit 6.358.392,86 €
 - im Vermögensplan in den Einnahmen und Ausgaben mit 6.358.392,86 €
- ab.

§ 2

Kreditaufnahmen

Die Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2024 beträgt 1.713.560,00 €.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

§ 4

Abgabensätze

-entfällt-

§ 5

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 1.000.000,00 € festgesetzt.

§ 6 ÖPNV-Umlage

Auf der Grundlage von § 3 und § 12 der Unternehmenssatzung in Verbindung mit Artikel 8 des Rahmenvertrages vom 10.12.1999 und § 2 Abs. 1 der Ergänzungsvereinbarung zum Rahmenvertrag vom 26.09.2009 werden zum Ausgleich der Betriebskostendefizite folgende Mittel zur Verfügung gestellt:

Defizitausgleich für den Regionalverkehr durch den Wartburgkreis	4.837.000,00 €
• <i>davon Anteil der Verkehrsunternehmen Wartburgmobil gkAöR</i>	<i>3.815.000,00 €</i>
• <i>davon Anteil private Inhaber von Linienverkehrskonzessionen</i>	<i>1.022.000,00 €</i>
 Defizitausgleich für den Stadtverkehr Eisenach durch die Stadt Eisenach	
	400.000,00 €

§ 7 Inkrafttreten

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2024 in Kraft.

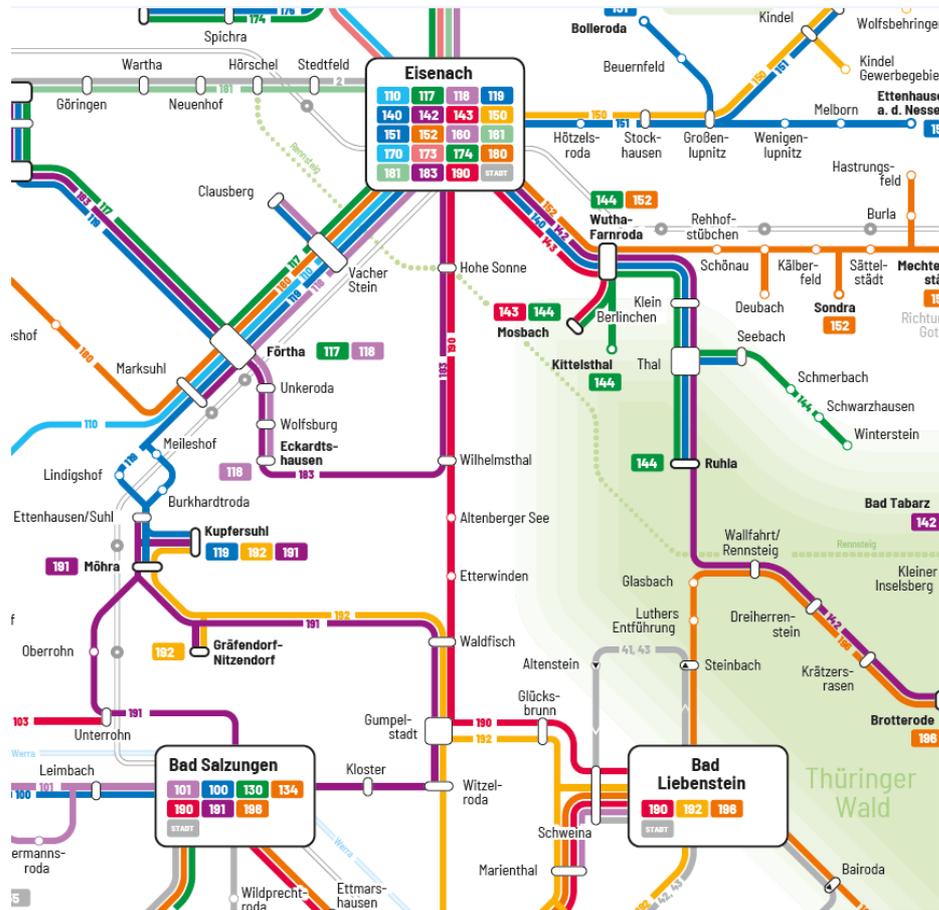
Bad Salzungen, den

Udo Schilling
Vorsitzender des
Verwaltungsrates

-Siegel-

Wirtschaftsplan

2024



der

Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAÖR

Inhaltsangabe zum Wirtschaftsplan 2024

Wirtschaftsplan

- 1. Vorbericht**
- 2. Erfolgsplan**
- 3. Aufgliederung**
- 4. Investitionsplan**
- 5. Mehrjähriger Finanzplan**
- 6. Kreditübersicht**
- 7. Vermögensplan**
- 8. Stellenplan**

1. Vorbericht zum Haushalts- und Wirtschaftsplan 2024

a) Rahmenbedingungen für den Haushaltsplan 2024

Nach den Auswirkungen der Coronapandemie in den vergangenen Jahren ist das Geschäftsjahr 2024 insbesondere auf der Einnahmenseite mit einer großen Unsicherheit behaftet. Zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Wirtschaftsplanes kann noch keine endgültige Aussage getroffen werden, wie und in welcher Höhe die Einnahmeverluste, die die VUW durch die Einführung des Deutschlandtickets im Jahre 2024 erleidet, durch Mittel aus dem Bundeshaushalt und/oder aus Mitteln des Landes Thüringen kompensiert werden. Bei der Wirtschaftsplanung 2024 wird gemäß den politischen Zusagen davon ausgegangen, dass ein Ausgleich aller Einnahmeverluste erfolgt. Dies gilt neben den Einnahmeverlusten aus den „Jedermann“-Erlösen auch für die Verluste aus den Schülereinnahmen und den Ausgleichszahlungen im Schülerverkehr nach § 45a sowie den Verlusten aus dem Wegfall des Azubi-Tickets.

2023 haben sich die Kraftstoffpreise im Vergleich zum Vorjahr auf einem niedrigeren Niveau bewegt. Mit der Erhöhung der CO₂-Bepreisung ab 01.01.2024 und durch erwartbare Mitnahmeeffekte muss für 2024 wieder mit einer Erhöhung der Kraftstoffpreise gerechnet werden.

Bei der Beschaffung von Fahrzeugen und der verpflichtenden Erfüllung der Clean Vehicle Directive (CVD) zeichnet sich eine Branchenlösung ab, mit der die vorgeschriebene Beschaffungsquote der Unternehmen bis 2025 erfüllt wäre. Für die nächste Umsetzungsphase der CVD ab 2026 muss die VUW bereits ab 2024 aktiv mögliche Optionen evaluieren. So wird neben der bereits eingeführten Elektromobilität weiterhin das Thema Wasserstoff auf der Agenda stehen, hier soll die Zusammenarbeit mit anderen Akteuren im Wartburgkreis im Hy-Expert-Förderprogramm des Bundes fortgeführt werden. Mit einem Pilotprojekt zum alternativen Kraftstoff „HVO 100“ wurde im Jahre 2023 bereits begonnen. Dies wird im Jahre 2024 ebenfalls fortgesetzt.

Wie in den Vorjahren werden sich die Liefertermine für einen Teil der beauftragten Investitionen für 2023 in das Jahr 2024 verschieben. Aufgrund der frühzeitigen Genehmigung des Wirtschaftsplanes für das Geschäftsjahr 2023 konnten die Ausschreibungen für Neufahrzeuge schon im Februar 2023 durchgeführt werden. Mit der Lieferung der Fahrzeuge wird im 4. Quartal 2023, spätestens im 1. Quartal 2024 gerechnet.

Im Jahr 2024 steigen sowohl die Zahl der neu zu beschaffenden KOM als auch die Einkaufspreise für die Fahrzeuge. Um das Unternehmen ab dem Jahr 2028 bei den Neubeschaffungen nicht zu überfordern und das Durchschnittsalter konstant zu

halten, müssen Investitionen in neue Fahrzeuge vorgezogen werden. Durch die notwendigen Kreditaufnahmen im Jahr 2024 wird die Nettoneuverschuldung der VUW steigen. Wie schon im Jahr 2023 soll der Schwerpunkt der Investitionen neben der Anschaffung von neuen Fahrzeugen vor allem auf die notwendige Anpassung und Neuanschaffung von Hard- und Software sowie die Sanierung und Ersatzbeschaffungen des Anlagevermögens gelegt werden.

Für die Planung 2024 wird von einem nahezu regelmäßigen Geschäftsbetrieb ausgegangen. Verzögerte Liefertermine und die steigenden Einkaufspreise für Investitionsgüter, Waren- und Betriebsstoffe werden das Ergebnis belasten. Aufgrund dieser Entwicklungen und einer absehbaren Erhöhung der Personalkosten kann für das Wirtschaftsjahr 2024 nicht mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis geplant werden. Der Erfolgsplan schließt mit einem Verlust in Höhe von 217.596 Euro ab.

b) Planungsgrundlagen

Die Planung erfolgt auf der Grundlage der aktuell vorliegenden Erkenntnisse und basiert neben den oben genannten Entwicklungen auf dem derzeitigen Fahrplanangebot. Es wurden, soweit möglich, in allen Ausgabepositionen Einsparungen geplant. Insbesondere im Bereich der Energiekosten werden durch die Inbetriebnahme der PV-Anlage auf dem Betriebshof in Bad Salzungen Einsparungen erwartet. Bei den Kraftstoffkosten ist für 2024 ein Einkaufspreis von 1,40 Euro/Liter angesetzt (Planzahl Vorjahr: 1,70 Euro). Von weiteren sinkenden Kosten im Jahr 2024 kann derzeit nicht ausgegangen werden.

Bei der Planung wurde auf eine Erhöhung des Beförderungstarifs für den Regional- und die Stadtverkehre zum 01.01.2024 verzichtet. Trotz enormer Preissteigerungen wird der Kreiszuschuss wie im Jahr 2023 mit 4.837.000 Euro und der Zuschuss der Stadt Eisenach mit 400.000 Euro angesetzt.

c) Entwicklung der Beförderungszahlen

Die Beförderungszahlen im Linienverkehr werden im Jahr 2024 voraussichtlich einen Zuwachs um ca. 8% im Vergleich zu den vorherigen Jahren verzeichnen. Dies resultiert sowohl aus der Einführung des Deutschlandtickets als auch aus den steigenden Beförderungszahlen im Schülerverkehr.

d) Entwicklung der Investitionen

Bei der Investitionsplanung wird davon ausgegangen, dass die VUW auch über den 31.05.2029 hinaus Konzessionsinhaberin ist. Damit sind in den nächsten Jahren bei

einer Nutzungsdauer von maximal 15 Jahren jährlich durchschnittlich 7,5 Fahrzeuge zu beschaffen. In der Planung 2024 sind 8 KOM vorgesehen, darunter ein Gelenkzug für den Stadtverkehr Eisenach. Bei der Kostenplanung für die Fahrzeuge wird davon ausgegangen, dass die Fördergelder, die in den letzten 5 Jahren in Thüringen durchschnittlich gezahlt wurden, auch weiterhin gewährt werden. Dies muss unabhängig von der Antriebstechnologie geschehen, da sonst eine Überschuldung der Unternehmen droht, wenn Qualitätsstandard und Altersdurchschnitt bei den Fahrzeugen beibehalten werden sollen. Das derzeit steigende Zinsniveau wird bei Fremdfinanzierung das Ergebnis der nächsten Jahre wieder stärker belasten. Die Investitionsfinanzierung soll unter Berücksichtigung der Liquiditätsplanung deshalb soweit möglich mit Eigenmitteln geschehen.

Die Erneuerung des RBL-Systems wird im Jahr 2024 fortgeführt und voraussichtlich abgeschlossen. Investitionen in Hard- und Softwarewartung und -beschaffung werden in den nächsten Jahren einen immer größeren Anteil am Gesamtinvestitionsvolumen einnehmen. Im Gebäudebereich sind u. a. die Sanierung eines Hallendachs und von Schachtsystemen an den Betriebsstandorten geplant.

e) Übersicht der Leistungskilometer

Stand: 20.08.2023

Übersicht der Leistungserbringer (Lastkilometer)

VUW	ohne Individualbeförderung inkl. Dorfbus	4.152.990,54	67,99 %
VUW	davon Dorfbus	12.712,40	
oHG	Linienverkehr	1.286.166,12	21,05 %
Nachauftragn.	Linienverkehr	669.380,25	10,96 %
Summe		6.108.536,91	100,00 %

f) Personalentwicklung

Im KOM-Bereich wird im Jahr 2024 mit zwei Mitarbeitern weniger als 2023 geplant. Dies resultiert aus der Neuplanung der Dorfbusleistungen sowie der Umstrukturierung von Dienstumläufen. Der geplante Personalbedarf liegt somit bei ca. 206 Vollzeitstellen.

Ein großes Problem stellt der immer weiter in den Vordergrund rückende Personalmangel bei Fachkräften dar. Um diesem Personalmangel, insbesondere im Bereich der Busfahrer entgegenzuwirken, wurden verschiedene Maßnahmen (Mitarbeitergewinnung über soziale Medien, Presse, Arbeitsamt, Headhunter etc.) umgesetzt bzw. befinden sich in der Planung (in Zusammenarbeit mit der IHK und ausländischen Agenturen).

g) Wesentliche Veränderungen zur Planung 2023

Es gibt keine wesentlichen Änderungen in der Planung gegenüber 2023. Die Planung 2024 wurde unter dem Aspekt der im Haushaltsplan des Wartburgkreises und der Stadt Eisenach für den ÖPNV vorgesehenen Mittel vorgenommen. Die Zuschüsse i. H. v. 4.837.000 Euro (Wartburgkreis) und 400.000 Euro (Stadt Eisenach) werden im Verkehrsunternehmen Wartburgmobil gkAöR (Aufgabenträger) als Umsatzerlöse verbucht. Der Zuschussanteil der privaten Konzessionäre wird erfolgsneutral als Aufwendung gegengebucht, die Darstellungsweise hat sich somit gegenüber 2023 nicht geändert. Weiterhin sind alle zu erwartenden Ansätze berücksichtigt, insbesondere die Preisentwicklung, die Leistungsmengen und die Tarifentwicklungen. Die Kapitaleinlagen für die Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH wurden erfolgsneutral in den Aufwendungen und Erträgen erfasst.

2. Erfolgsplan 2024

	IST 2022 Euro	SOLL 2023 Euro	SOLL 2024 Euro	Differenz SOLL 2024-2023 Euro	SOLL zum VJ %
Umsatzerlöse	17.733.531,20	21.921.521	22.580.544	659.023	3,0%
Andere betriebliche Eigenleistungen	0,00	0	0	0	./.
Sonstige betriebliche Erträge	2.835.194,94	953.000	1.096.881	143.881	15,1%
<u>Summe Erlöse und Erträge</u>	<u>20.568.726,14</u>	<u>22.874.521</u>	<u>23.677.425</u>	<u>802.904</u>	<u>3,5%</u>
Materialaufwand	8.057.020,11	8.826.955	8.021.250	-805.705	-9,1%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.390.734,59	4.993.450	3.980.250	-1.013.200	-20,3%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.666.285,52	3.833.505	4.041.000	207.495	5,4%
Zuschussweitergabe private Konzessionäre	0,00	1.676.516	1.689.713	13.197	0,8%
Personalkosten	9.070.477,98	9.466.770	10.236.740	769.970	8,1%
a) Löhne und Gehälter	7.390.210,62	7.754.900	8.495.948	741.048	9,6%
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.680.267,36	1.711.870	1.740.792	28.922	1,7%
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.132.008,00	2.309.620	2.222.583	-87.037	-3,8%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.357.438,18	1.419.050	1.643.640	224.590	15,8%
<u>Betriebskosten</u>	<u>20.616.944,27</u>	<u>23.698.911</u>	<u>23.813.926</u>	<u>115.015</u>	<u>0,5%</u>
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	./.
Finanzergebnis	53.766,99	-19.675	-62.595	-42.920	218,1%
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.548,86	-844.065	-199.096	644.969	76,4%
Steuern von Einkommen und Ertrag	81,04	0	0	0	./.
Sonstige Steuern	17.752,08	18.500	18.500	0	0,0%
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-12.284,26	-862.565	-217.596	644.969	74,8%

nachrichtlich:

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	-	-	-
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	-	-	-
c) auf neue Rechnung vorzutragen	-12.284,26	-862.565	-217.596

3. Aufgliederung 2024

	IST 2022 Euro	Soll 2023 Euro	Soll 2024 Euro	Differenz Soll 2023-2024 Euro	Soll zum VJ %
Umsatzerlöse					
1. Erlöse aus ÖPNV					
Regional- und Schülerverkehr *	3.408.498,06	4.551.275,00	4.556.618,03	5.343,03	0,12%
Stadtverkehr Eisenach *	1.290.255,93	2.188.600,00	2.173.574,21	-15.025,79	-0,69%
Einnahmen Verkauf Deutschlandticket / 9-Euro-Ticket *	277.620,57	0,00	450.000,00	450.000,00	./.
Zuschuss Land Thüringen	894.447,98	1.062.000,00	1.150.000,00	88.000,00	8,29%
Zuschuss Aufgabenträger WAK	3.294.669,14	4.837.000,00	4.837.000,00	0,00	0,00%
Zuschuss Stadt Eisenach	264.240,04	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00%
Zuschuss § 45a PBefG RV und StV *	2.605.630,00	2.423.000,00	2.764.883,89	341.883,89	14,11%
§ 148,150 SGB IX RV und StV *	141.080,33	205.489,94	214.852,20	9.362,26	4,56%
Zuschuss landesbedeutsame Linien	281.506,00	670.000,00	666.400,00	-3.600,00	-0,54%
Zuschuss NVV	933.712,97	755.000,00	1.020.000,00	265.000,00	35,10%
Zuschuss AZUBI-Ticket *	344.880,96	417.516,00	417.516,00	0,00	0,00%
Summe ÖPNV-Erlöse	13.736.541,98	17.509.880,94	18.650.844,33	1.140.963,39	6,52%
2. Sonstige Verkehrsleistungen					
Freigestellter Schülerverkehr, Sonstige	188.195,22	190.000,00	203.500,00	13.500,00	7,11%
Individualbeförderung	1.546.861,26	1.735.090,00	1.796.000,00	60.910,00	3,51%
Sonstige Erlöse ÖPNV	23.420,80	21.050,00	25.700,00	4.650,00	22,09%
Sonstige Verkehrsleistungen	236.012,20	177.000,00	197.550,00	20.550,00	11,61%
Summe sonstige Verk.leistungen	1.994.489,48	2.123.140,00	2.222.750,00	99.610,00	4,69%
3. Sonstige Erlöse					
Kraftstoffverkauf	1.369.700,91	1.672.650,00	1.035.400,00	-637.250,00	-38,10%
Werkstatteerlöse	262.384,96	255.500,00	273.000,00	17.500,00	6,85%
Erlöse aus DL und Controlling	55.727,21	40.500,00	66.600,00	26.100,00	64,44%
Erlöse Werbung	173.991,13	160.000,00	175.000,00	15.000,00	9,38%
Mieterlöse	55.601,35	52.100,00	49.100,00	-3.000,00	-5,76%
Waschleistungen	21.330,48	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00%
Sonstige Erlöse	63.763,70	72.750,00	72.850,00	100,00	0,14%
Summe Sonstige Erlöse	2.002.499,74	2.288.500,00	1.706.950,00	-581.550,00	-25,41%
Summe Umsatzerlöse	17.733.531,20	21.921.520,94	22.580.544,33	659.023,39	3,01%
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	./.
Sonstige betriebliche Erträge					
Anlagenabgänge	21.837,28	35.000,00	130.000,00	95.000,00	271,43%
Erstattung Energiesteuer	61.376,67	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00%
Erträge aus Auflösung SOPO	478.174,13	623.000,00	543.000,76	-79.999,24	-12,84%
Corona-Soforthilfe	342.842,68	0,00	0,00	0,00	./.
Deutschland- / 9-Euro-Ticket-Soforthilfe	804.002,00	0,00	0,00	0,00	./.
Sonstige übrige betriebliche Erträge	1.126.962,18	215.000,00	343.880,00	128.880,00	59,94%
Summe	2.835.194,94	953.000,00	1.096.880,76	143.880,76	15,10%
Summe Erlöse und Erträge	20.568.726,14	22.874.520,94	23.677.425,09	802.904,15	3,51%
Materialaufwand					
Wareneinsatz KOM (DK, Ers.teile, Reifen, so.)	2.946.973,29	3.247.950,00	2.894.250,00	-353.700,00	-10,89%
Wareneinsatz Kraftstoffverkauf	1.274.830,25	1.606.500,00	934.000,00	-672.500,00	-41,86%
Kfz-Ersatzteile Fremdkauf	105.312,09	120.500,00	132.500,00	12.000,00	9,96%
Sonstiger Materialaufwand	63.618,96	18.500,00	19.500,00	1.000,00	5,41%
Summe	4.390.734,59	4.993.450,00	3.980.250,00	-1.013.200,00	-20,29%

3. Aufgliederung

2024

	IST 2022 Euro	Soll 2023 Euro	Soll 2024 Euro	Differenz Soll 2023-2024 Euro	Soll zum VJ %
Fremdleistungen					
Fremdleistung Individualbeförderung	1.386.357,48	1.625.505,00	1.664.000,00	38.495,00	2,37%
Versicherungen KOM	320.122,01	320.000,00	350.000,00	30.000,00	9,38%
Fremdleistungen Linienverkehr	1.770.473,04	1.700.000,00	1.800.000,00	100.000,00	5,88%
Sonstige Fremdleistungen für KOM	91.559,70	100.000,00	109.500,00	9.500,00	9,50%
Sonstige Fremdleistungen	97.773,29	88.000,00	117.500,00	29.500,00	33,52%
Summe	3.666.285,52	3.833.505,00	4.041.000,00	207.495,00	5,41%
Zuschussweitergabe an private Konzessionäre					
Zuschussweitergabe Zahlungen Land	0,00	192.000,00	209.000,00	17.000,00	8,85%
Zuschussweitergabe Zahlungen WAK	0,00	1.022.000,00	1.019.397,50	-2.602,50	-0,25%
Zuschussweitergabe Zahlungen LBL	0,00	390.000,00	388.800,00	-1.200,00	-0,31%
Zuschussweitergabe Zahlungen Azubiticket	0,00	72.516,00	72.516,00	0,00	0,00%
Summe	0,00	1.676.516,00	1.689.713,50	13.197,50	0,79%
Personalkosten					
Löhne und Gehälter	7.390.210,62	7.754.900,00	8.495.947,59	741.047,59	9,56%
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.680.267,36	1.711.870,00	1.740.792,09	28.922,09	1,69%
Summe	9.070.477,98	9.466.770,00	10.236.739,68	769.969,68	8,13%
Abschreibungen					
Abschreibungen KOM	1.939.500,00	1.902.000,00	1.725.435,26	-176.564,74	-9,28%
Abschreibungen Gebäude	23.873,64	22.120,00	64.697,00	42.577,00	192,48%
Übrige Abschreibungen Sachanlagen	168.634,36	385.500,00	432.450,98	46.950,98	12,18%
Summe	2.132.008,00	2.309.620,00	2.222.583,24	-87.036,76	-3,77%
Sonstige betriebliche Aufwendungen					
Raumkosten/ Miete	221.689,96	323.000,00	279.000,00	-44.000,00	-13,62%
Aufwendungen Versicherungsschäden	164.477,34	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%
sonstige Kfz-Kosten	45.200,34	39.500,00	41.700,00	2.200,00	5,57%
Versicherungen, Beiträge, Gebühren	68.655,29	62.500,00	83.000,00	20.500,00	32,80%
Werbe- und Reisekosten	45.824,41	110.850,00	57.400,00	-53.450,00	-48,22%
Instandhaltung/Reparaturen/Wartung	258.777,54	307.600,00	432.500,00	124.900,00	40,60%
Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten	66.702,02	50.000,00	52.000,00	2.000,00	4,00%
Anderer sonstiger betr. Aufwand	473.486,28	369.350,00	540.540,00	171.190,00	46,35%
Aufwandsentsch. Verwaltungsrat	12.625,00	6.250,00	7.500,00	1.250,00	20,00%
Summe	1.357.438,18	1.419.050,00	1.643.640,00	224.590,00	15,83%
Betriebskosten	20.616.944,27	23.698.911,00	23.813.926,42	115.015,42	0,49%
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	./.
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>./.</i>
Sonstige Zins- und ähnliche Erträge	66.874,95	325,00	405,00	80,00	24,62%
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>./.</i>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.107,96	20.000,00	63.000,00	43.000,00	215,00%
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>./.</i>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	81,04	0,00	0,00	0,00	./.
Sonstige Steuern	17.752,08	18.500,00	18.500,00	0,00	0,00%
Jahresergebnis	-12.284,26	-862.565,06	-217.596,33	644.968,73	74,77%

* Berechnungen beinhalten den möglichen Ausgleich durch den Freistaat Thüringen

4. Investitionsprogramm

Verkehrsunternehmen Wartburgmobil gkAÖR

Wirtschaftsplan

lfd.	Bezeichnung	Projekte	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter						
		Software (Verkehr)	0,00 €	39.520,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Software Jarosch & Haas	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Software	0,00 €	0,00 €	10.300,00 €	10.609,00 €	10.927,27 €
		Software Werkstatt	2.500,00 €	0,00 €	6.000,00 €	7.000,00 €	7.210,00 €
		Software Verwaltung / Fahrplan	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
		Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	2.500,00 €	89.520,00 €	19.300,00 €	20.609,00 €	21.137,27 €
2	Grundstücke und Gebäude						
		Grundhafte Sanierung	155.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
		Sonstige Ausstattung	0,00 €	111.000,00 €	5.150,00 €	5.304,50 €	5.463,64 €
		Summe Grundstücke und Gebäude	155.000,00 €	311.000,00 €	205.150,00 €	105.304,50 €	105.463,64 €
4	Fzg.für den Personen- und Güterverkehr						
		KOM Standardlinienbusse	1.100.000,00 €	1.960.000,00 €	1.960.000,00 €	1.960.000,00 €	1.960.000,00 €
		KOM Gelenkbus	0,00 €	380.000,00 €	390.000,00 €	390.000,00 €	390.000,00 €
		KOM Fahrzeug - Ladeinfrastruktur*	0,00 €	0,00 €	0,00 €	700.000,00 €	0,00 €
		Kleinbusse	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Technik in Fahrzeugen*	0,00 €	134.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe Fahrzeuge für den Personen- und Güterverkehr	1.280.000,00 €	2.474.000,00 €	2.350.000,00 €	3.050.000,00 €	2.350.000,00 €
5	Maschinen und technische Anlagen						
		Werkstätten Wutha; BaSa, Geisa	6.000,00 €	4.500,00 €	12.000,00 €	15.000,00 €	18.000,00 €
		PV Anlage	350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Sonstiges	22.000,00 €	6.500,00 €	22.000,00 €	10.000,00 €	15.000,00 €
		Summe Maschinen und technische Anlagen	378.000,00 €	11.000,00 €	34.000,00 €	25.000,00 €	33.000,00 €
6	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
		Werkstatt Wutha + Bad Salzungen	0,00 €	0,00 €	5.150,00 €	5.304,50 €	0,00 €
		Hardware Rechentechnik	27.600,00 €	10.500,00 €	20.600,00 €	21.218,00 €	21.854,54 €
		Dynamische					
		Fahrgastinformationsanzeiger*	0,00 €	118.150,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Digitale Information ZOB	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Schließsystem (Vereinheitlichung)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Geldeinzahlmaschinen ZOB's	71.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Sonstige Ausstattung	6.600,00 €	20.958,00 €	51.500,00 €	53.045,00 €	54.636,35 €
		Beleuchtung (Arbeitsschutz)	0,00 €	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Videoüberwachung	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		GWG	20.000,00 €	20.000,00 €	20.600,00 €	21.218,00 €	21.854,54 €
		Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	127.200,00 €	190.608,00 €	97.850,00 €	100.785,50 €	98.345,43 €
		Summe Investitionen	1.942.700,00 €	3.076.128,00 €	2.706.300,00 €	3.301.699,00 €	2.607.946,34 €

*: vorbehaltlich Förderung

5. Mehrjähriger Finanzplan - Anlage zum Haushaltsplan 2024

Einnahmen (Mittelherkunft)						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro
1.	Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Abschreibungen	2.309.620,00	2.222.583,24	2.511.420,22	2.335.504,45	2.446.572,32
4.	Förderungsanteil	70.000,00	206.440,00	206.440,00	206.440,00	206.440,00
5.	Zugang an Rückstellungen	100.000,00	100.000,00	103.000,00	106.100,00	109.300,00
6.	Auszahlung von Krediten	825.000,00	1.713.560,00	2.143.560,00	2.143.560,00	2.143.560,00
7.	Mietkauf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einlagen der Träger nach Satzung	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
9.	ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber	1.676.516,00	1.689.713,50	1.858.684,85	2.044.553,34	2.249.008,67
10.	Abbau des Finanzmittelbestandes	948.645,06	374.096,12	0,00	702.775,73	299.349,92
	Einnahmen insgesamt	5.981.781,06	6.358.392,86	6.875.105,07	7.590.933,52	7.506.230,91

Ausgaben (Mittelverwendung)						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro
I.	Verkehrsbetriebe					
	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte	2.500,00	89.520,00	19.300,00	20.609,00	21.137,27
	Gebäude / Verkehrsflächen	155.000,00	311.000,00	205.150,00	105.304,50	105.463,64
	Fzg. für den Personen- und Güterverkehr	1.280.000,00	2.474.000,00	2.350.000,00	3.050.000,00	2.350.000,00
	Maschinen und maschinelle Anlagen	378.000,00	11.000,00	34.000,00	25.000,00	33.000,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	127.200,00	190.608,00	97.850,00	100.785,50	98.345,43
II.	Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen					
	Kapitaleinlagen Flugplatzgesellschaft mbH	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
IV.	Jahresfehlbetrag	862.565,06	217.596,33	0,00	0,00	0,00
V.	Tilgung von Krediten (einschließlich Mietkauf)	825.000,00	779.954,27	1.330.961,49	1.674.522,96	2.106.469,47
VI.	Auflösung Sonderposten	623.000,00	543.000,76	512.630,33	518.158,22	490.806,44
VII.	Abgang an Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Bildung von Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Auszahlung an andere Konzessionsinhaber	1.676.516,00	1.689.713,50	1.858.684,85	2.044.553,34	2.249.008,67
X.	Zunahme des Finanzmittelbestandes			414.528,40	0,00	0,00
	Ausgaben insgesamt	5.981.781,06	6.358.392,86	6.875.105,07	7.590.933,52	7.506.230,91

6. Kreditübersicht 2024

Fibu-Konto	Stand 01.01.2024 EUR	Aufnahme 2024 EUR	Tilgung 2024 EUR	Saldo 30.12.24 EUR	Zinsen 2024 EUR
Bank Schilling					
S06690	98.426,00		43.752,00	54.674,00	279,36
WAK-SPK - Dt. Leasing					
S06720	46.875,00	-	46.875,00	-	150,70
WAK-SPK					
S06730	252.541,75	-	62.583,02	189.958,73	1.351,70
S06750	641.666,60	-	122.222,24	519.444,36	476,66
S06760	754.753,91	-	100.253,98	654.499,93	850,58
S06770	852.875,98		91.365,12	761.510,86	22.558,08
DKB					
S06590	180.632,00		103.228,00	77.404,00	283,85
S06710	5.262,96		5.262,96	-	3,99
neu 2023	825.000,00		91.680,00	733.320,00	23.718,60
geplante Neuaufnahme 2024		1.713.560,00	85.680,00	1.627.880,00	12.851,70
Summe Kredite	3.658.034,20	1.713.560,00	752.902,32	4.618.691,88	62.525,22
weitere					
MAN (Mietleasing)					
S0674	27.051,95		27.051,95	-	546,37
Summe andere	27.051,95	-	27.051,95	-	546,37
Darlehen gesamt	3.685.086,15	1.713.560,00	779.954,27	4.618.691,88	63.071,59

Entwicklung Kreditschulden bis 2028

Geschäftsjahr	Stand EUR	Aufnahme EUR	Tilgung EUR	Saldo EUR	Zinsen EUR
2024	3.685.086,15	1.713.560,00	779.954,27	4.618.691,88	63.071,59
2025	4.618.691,88	2.143.560,00	1.330.961,49	5.431.290,39	147.578,15
2026	5.431.290,39	2.143.560,00	1.674.522,96	5.900.327,43	177.805,66
2027	5.900.327,43	2.143.560,00	2.106.469,47	5.937.417,96	195.190,45
2028	5.937.417,96	2.143.560,00	2.474.459,09	5.606.518,87	199.774,66

7. Vermögensplan zum Haushaltsplan 2024

lfd. Nr.	Einnahmen	Betrag in Euro	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	-	
2	Zuführung zu Rücklagen	-	
3	Jahresgewinn		
4	Abschreibungen	2.222.583	regelmäßige Abschreibung unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen
5	Anlagenabgänge	-	
6	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	100.000	Zuführung Pensionsrückstellung
7	Empfangene Ertragszuschüsse	-	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	-	
9	Kredite		
	a) von der Trägerkörperschaft		
	b) von Dritten	1.713.560	Darlehensaufnahmen für langfristige Investitionen
10	Trägereinlagen	1.741.714	Einlagen des Trägers WAK für die FPG mbH und die Umlagen für die Konzessionsinhaber
11	Investitionszuschüsse	206.440	Fördermittel für ÖPNV Investitionen (Busse)
12	Abbau des Finanzmittelbestandes	374.096	
13	Einnahmen insgesamt	6.358.393	

lfd. Nr.	Ausgaben Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Finanzierungsbedarf des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres in Euro	Gesamtausgabebedarf in Euro	bisher bereitgestellt in Euro	
1	2	3	4	5	6	7
1	Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	3.076.128				Investitionen nach dem Investitionsprogramm für 2024
2	Finanzanlagen	52.000				Einlagen in die FPG mbH
3	Rückzahlungen von Stammkapital	-				
4	Entnahme aus Rücklagen	-				
5	Jahresverlust	217.596				
6	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	-				
7	Auflösung Sonderposten	543.001				anteilige Auflösung von Investitionsförderungen der Vorjahre
8	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse					
9	Mietkauf - Tilgung					
10	Tilgung von Krediten					
	a) an die Trägerkörperschaft					
	b) an Dritte	779.954				Tilgungsleistungen für Darlehen
11	ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber	1.689.714				ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber
12	Zunahme des Finanzmittelbestandes					
13	Ausgaben insgesamt	6.358.393				

8. Stellenplan

2024

	IST	SOLL		SOLL	
	2022	2023	2023	2024	2024
	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen
Geschäftsleitung	<u>2</u>	<u>2,00</u>	<u>2,00</u>	<u>2,00</u>	<u>2</u>
Vorstand	1	1,00	1	1,00	1
Sekretariat	1	1,00	1	1,00	1
A. Serviceorganisation/					
Stv. Dienststellenleiter	<u>14</u>	<u>12,75</u>	<u>13,00</u>	<u>13,75</u>	<u>14</u>
Leitung	1	1,00	1	1,00	1
Fördermittelmanagem./Trägeraufg. (stellv. Abtl.)	1	1,00	1	1,00	1
<u>Finanzen/Rechnungswesen/Controlling</u>	<u>5</u>	<u>4,00</u>	<u>4,00</u>	<u>4,00</u>	<u>4</u>
Teamleitung	1	1,00	1	1,00	1
Finanz-, Fömi-Buchhaltung	2	2,00	2	2,00	2
Dienstleistungen	2	1,00	1	1,00	1
<u>Zentrale Dienste</u>	<u>5</u>	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>	<u>6,00</u>	<u>6</u>
Teamleitung	1	1,00	1	1,00	1
Beschaffung/Einkauf	1	0,00	0	0,00	0
Behördenfahrschule	1	1,00	1	1,00	1
Qualitätsüberwachung/Versicherung	1	1,00	1	1,00	1
Zentrale Dienste	0	1,00	1	1,00	1
Abrechnungsverwaltung	1	1,00	1	1,00	1
Technische Dienste	0	0,00	0	1,00	1
Personalmanagement	1	0,75	1	0,75	1
IT/Kommunikation	1	1,00	1	1,00	1
B. Strukturelle Entwicklung/Marketing	<u>13</u>	<u>12,85</u>	<u>13,00</u>	<u>11,85</u>	<u>12</u>
Leitung	1	1,00	1	1,00	1
<u>Produktionsplanung</u>	<u>5</u>	<u>4,85</u>	<u>5,00</u>	<u>4,85</u>	<u>5,00</u>
stellv. Abteilungsleiter/Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrplan/TarifKonzepte	1	0,85	1	0,85	1
Dienst- u. Umlaufplanung DDS	1	1,00	1	1,00	1
Dienst- u. Umlaufplanung Individualbeförd.	1	1,00	1	1,00	1
Haltestellenmanagement	1	1,00	1	1,00	1
Marketingassistenz	1	1,00	1	1,00	1
<u>Kundenmanagement</u>	<u>5</u>	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>	<u>5</u>
Teamleiter	1	1,00	1	0,00	0
Kundenberater	4	4,00	4	5,00	5
Fahrausweisprüferin	1	1,00	1	0,00	0
C. Busbetrieb	<u>175</u>	<u>173,97</u>	<u>185,00</u>	<u>170,08</u>	<u>181,00</u>
Leitung Busbetrieb	1	1,00	1	1,00	1
<u>Betriebsstelle Eisenach</u>	<u>85</u>	<u>88,44</u>	<u>91</u>	<u>87,14</u>	<u>90</u>
stellv. Abteilungsleiter/Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Teamleiter	2	2,00	2	1,00	1
stellv. Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	79	82,44	85	82,14	85
davon ruhend	1	1,00	1	2,00	2
Mitarbeiter Leistelle	2	2,00	2	0,00	0
Disponent Fahrzeuge	0	0,00	0	1,00	1
Disponent Betriebsstelle Eisenach/Produktionspl.	0	0,00	0	1,00	1
<u>Betriebsstelle Bad Salzungen</u>	<u>33</u>	<u>32,75</u>	<u>35,00</u>	<u>31,61</u>	<u>34</u>
Betriebsstellenleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	31	30,75	33	29,61	32
<u>Betriebsstelle Geisa</u>	<u>34</u>	<u>31,01</u>	<u>35,00</u>	<u>30,31</u>	<u>34</u>
Betriebsstellenleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	29	27,27	30	27,25	30
davon ruhend	1	1,00	1	1,00	1
Dorfbus	3	1,74	3	1,06	2
<u>Werkstatt Bad Salzungen</u>	<u>11</u>	<u>9,34</u>	<u>11,00</u>	<u>9,34</u>	<u>11</u>
Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Handwerker	9	7,34	9	7,34	9

8. Stellenplan

2024

	IST	SOLL		SOLL	
	2022	2023		2024	
	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen
<u>Werkstatt Wutha-Farnroda</u>	<u>11</u>	<u>11,43</u>	<u>12,00</u>	<u>10,68</u>	<u>11</u>
Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Handwerker	7	6,68	7	6,68	7
Hausmeister/Waschanlage	1	1,00	1	1,00	1
Reinigung	1	1,75	2	1,00	1
<u>Auszubildende</u>	<u>5</u>	<u>6,00</u>	<u>6,00</u>	<u>8,00</u>	<u>8</u>
Kaufmännisch/IT	1	1,00	1	1,00	1
Gewerblich-Technisch	4	4,00	4	4,00	4
Fahrbetrieb	0	1,00	1	3,00	3
<u>Summe der Mitarbeiter</u>	<u>209,00</u>	<u>207,57</u>	<u>219,00</u>	<u>205,68</u>	<u>217,00</u>