

Haushaltssatzung 2025

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 496.931,00 €
 - mit Erträgen von 24.938.187,00 €
 - und mit Aufwendungen von 25.435.118,00 €
- im Finanzplan in den Einnahmen und Ausgaben mit 7.369.998,22 €
- im Vermögensplan in den Einnahmen und Ausgaben mit 7.369.998,22 €

ab.

§ 2 Kreditaufnahmen

Die Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2025 beträgt 2.455.000,00 €.

§ 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 €

- *davon Anteil der Verkehrsunternehmen Wartburgmobil gkAöR*
3.738.013,27 €

- *davon Anteil private Inhaber von Linienverkehrskonzessionen*
1.098.986,73 €

Defizitausgleich für den Stadtverkehr Eisenach durch die Stadt Eisenach

426.164,00 €

§ 7 Inkrafttreten

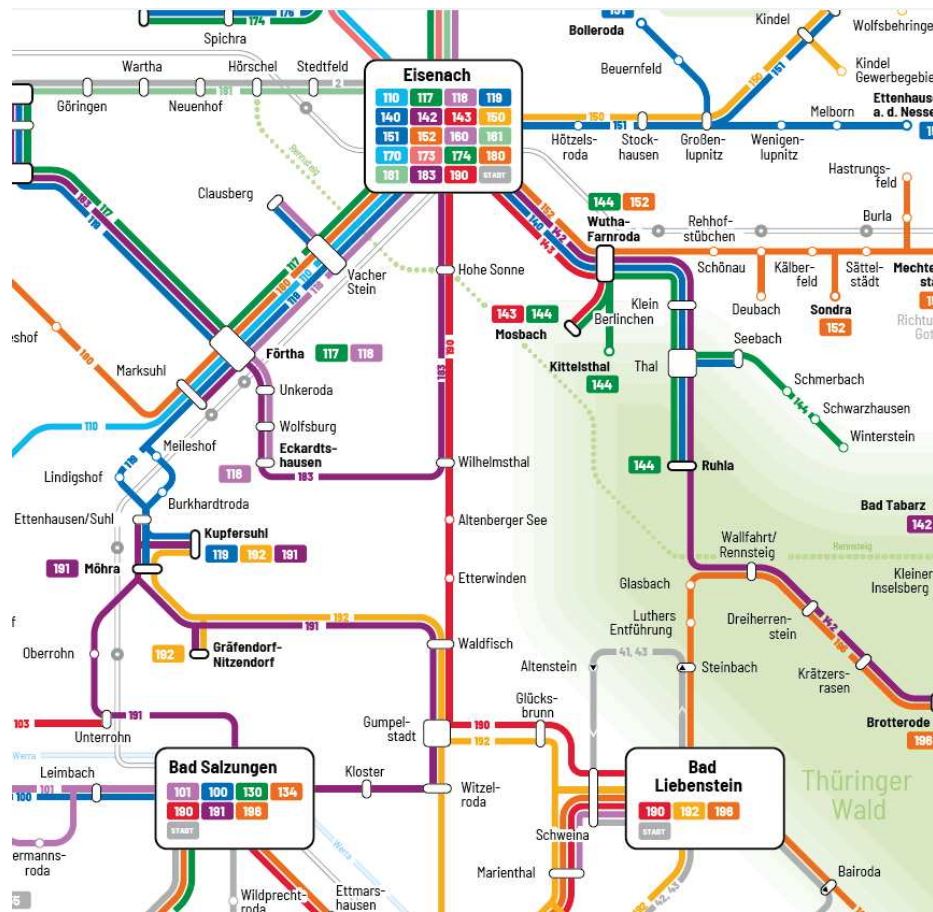
Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2025 in Kraft.

Bad Salzungen, den

Udo Schilling
Vorsitzender des
Verwaltungsrates

-Siegel-

Wirtschaftsplan 2025



der

Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAöR

Inhaltsangabe zum Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsplan

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

Vorbericht zum Haushalts- und Wirtschaftsplan 2025

1. Rahmenbedingungen für den Haushaltsplan 2025

Die Planungen für das Geschäftsjahr 2025 sind insbesondere auf der Einnahmenseite erneut mit einer großen Unsicherheit behaftet. Zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Wirtschaftsplanes kann weiterhin noch keine endgültige Aussage getroffen werden, wie und in welcher Höhe die Einnahmeverluste, die die VUW durch die Einführung des Deutschlandtickets im Jahre 2025 erleidet, durch Mittel aus dem Bundeshaushalt und/oder aus Mitteln des Landes Thüringen kompensiert werden. Bei der Wirtschaftsplanung 2025 wird gemäß den politischen Zusagen und gesetzlichen Regelungen in Thüringen davon ausgegangen, dass ein Ausgleich aller Einnahmeverluste erfolgt. Dies gilt, wie schon im Kalenderjahr 2024, 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.

Gemäß Entscheidung der Verkehrsministerkonferenz wird ab 01.01.2025 der Preis des Deutschlandtickets 58,00 Euro betragen. Auf dieser Grundlage entscheidet die Schulverwaltung, für welche Schüler im Wartburgkreis und in der Stadt Eisenach das Deutschlandticket bzw. Zeitkarten zum streckenbezogenen Tarif erworben werden. Im vorliegenden Wirtschaftsplan wurde mit der Rückkehr zum streckenbezogenen Tarif bei der Schülerbeförderung der Schüler geplant. Auf die Gesamtumsatzerlöse des Unternehmens hat diese Entscheidung aufgrund der voraussichtlich im Jahr 2025 geltenden Mechanismen für den Verlustausgleich aus dem Deutschlandticket keinen Einfluss.

2024 haben sich die Kraftstoffpreise im Vergleich zum Vorjahr auf einem niedrigeren Niveau bewegt. Mit der Erhöhung der CO₂-Bepreisung ab 01.01.2025 und durch erwartbare Mitnahmeeffekte muss für 2025 wieder mit einer Erhöhung der Kraftstoffpreise gerechnet werden.

Für die Beschaffung von Fahrzeugen während der nächsten Umsetzungsphase der Clean Vehicle Directive (CVD) ab 2026 muss die VUW bereits im Jahre 2025 mögliche Optionen evaluieren. Dies betrifft insbesondere die Prüfung der Standorte der VUW im Hinblick auf die Möglichkeit des weiteren Ausbaus der E-Mobilität. Weiterhin wird neben der bereits eingeführten Elektromobilität das Thema Wasserstoff auf der Agenda stehen. Hier soll die Zusammenarbeit mit anderen Akteuren im Wartburgkreis im Hy-Expert-Förderprogramm des Bundes fortgeführt werden. Das unternehmensinterne Pilotprojekt zum alternativen Kraftstoff „HVO 100“ wurde im Jahre 2024 abgeschlossen.

Aufgrund der frühzeitigen Genehmigung des Wirtschaftsplanes für das Geschäftsjahr 2024 konnten die Ausschreibungen für Neufahrzeuge schon im Februar 2024 durchgeführt werden. Mit der Lieferung der Fahrzeuge wird im 4. Quartal 2024, spätestens im 1. Quartal 2025 gerechnet. Durch die frühzeitige Ausschreibung kann von den im Jahr 2024 noch niedrigeren Einkaufspreisen bei Fahrzeugen profitiert werden.

Im Jahr 2025 steigen sowohl die Zahl der neu zu beschaffenden KOM als auch die Fahrzeugpreise. 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 dafür notwendigen Kreditaufnahmen im Jahr 2025 wird die Nettoneuverschuldung der VUW steigen. Neben der Anschaffung von neuen Fahrzeugen liegt der Schwerpunkt der Investitionen vor allem auf der notwendigen Anpassung und Neuanschaffung von Hard- und Software sowie auf Sanierungen und Ersatzbeschaffungen des Anlagevermögens.

Für die Planung 2025 wird von einem nahezu regelmäßigen Geschäftsbetrieb ausgegangen. Verzögerte Liefertermine und die steigenden Einkaufspreise für Investitionsgüter, Waren- und Betriebsstoffe können das Ergebnis belasten. Für die Wirtschaftsplanung 2025 macht sich positiv bemerkbar, dass aufgrund frühzeitiger Ausschreibung die Kosten für den Bezug von Strom und Gas gegenüber 2024 gesenkt werden konnten. Auch die am Standort in Bad Salzungen errichtete Solaranlage trägt zu einer Reduzierung der Stromkosten der VUW im Wirtschaftsjahr 2025 bei.

Trotz dieser positiven Effekte kann für das Wirtschaftsjahr 2025, insbesondere durch eine weitere Erhöhung der Personalkosten, nicht mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis geplant werden. Der Erfolgsplan schließt mit einem Verlust in Höhe von -496.931 Euro ab.

2. Planungsgrundlagen

Die Planung erfolgt auf Grundlage der aktuell vorliegenden Erkenntnisse und basiert neben den oben genannten Entwicklungen auf dem derzeitigen Fahrplanangebot, Kürzungen im Angebot sind nicht vorgesehen. Es wurden, soweit möglich, in allen Ausgabepositionen Einsparungen geplant. Bei den Kraftstoffkosten wurde für 2025 ein Einkaufspreis von 1,40 Euro/Liter (wie bereits im Wirtschaftsplan 2024) angesetzt. Von sinkenden Kosten im Jahr 2025 kann derzeit nicht ausgegangen werden.

Eine Erhöhung des Beförderungstarifs erfolgte letztmals zum 01.01.2023, für den Regional- und die Stadtverkehre geht die Planung zum 01.01.2025 von einer Erhöhung auf 2,30 € für den Einzelfahrschein aus. Dies entspricht einer Erhöhung der Beförderungstarife über das gesamte Sortiment i. H. v. 9,5 %. Der Kreiszuschuss wird im Jahr 2025 unverändert zum Jahr 2024 4.837.000,00 Euro betragen. Der Zuschuss der Stadt Eisenach soll sich auf 426.164,00 Euro erhöhen.

3. Entwicklung der Beförderungszahlen

Steigerungen der Fahrgastzahlen im letzten Jahr waren vor allem auf die Einführung des Deutschlandtickets zurückzuführen. Hier zeichnet sich ein Ende der positiven Entwicklung ab, d. h. die Beförderungszahlen im Linienverkehr werden sich voraussichtlich gegenüber dem Jahr 2024 nicht wesentlich verändern bzw. stabilisieren. Die weitere Entwicklung der Zahlen hängt natürlich auch davon ab, wie attraktiv das Deutschlandticket zum Preis von 58,00 Euro für den Fahrgast ist.

4. Entwicklung der Investitionen

Bei der Investitionsplanung wird davon ausgegangen, dass die VUW auch über den 31.05.2029 hinaus Konzessionsinhaberin ist. Die Beschaffungszahlen sollen in den Jahren bis 2030 mit durchschnittlich 7,5 Fahrzeugen stabil gehalten werden, um aufgrund der Altersstruktur der Fahrzeuge keinen Investitionsstau zu verursachen. In der Planung 2025 sind 9 KOM vorgesehen, darunter ein Gelenkzug für den Stadtverkehr Eisenach. Die Ausreichung von Fördergeldern für konventionelle Antriebe (Euro 6) hat in den letzten Jahren einen Tiefpunkt erreicht. Im Jahr 2024 erhielt die VUW für keinen KOM seitens des Freistaates Thüringen Fördermittel. Als Begründung wird angeführt, dass die VUW seit Inkrafttreten der Clean Vehicle Directive im August 2021 keine emissionsfreien KOM mehr beschafft hat. Die vor August 2021 beschafften 4 Elektrobusse und 3 Hybridbusse wurden bei der Entscheidung des Landesamtes über die Fördermittel nicht berücksichtigt.

Bei der Planung der Investitionsfinanzierung für KOM wird von einem weitgehend stabilen Zinsniveau für die nächsten beiden Jahre ausgegangen. Für die Finanzierung der Fahrzeuge soll sowohl auf eigene Mittel als auch auf Fremdkapital zurückgegriffen werden. 2025 sollen 8 KOM über Kredite und 1 KOM mit eigenen liquiden Mitteln gezahlt werden. Ist aus der Liquiditätsplanung zum Lieferzeitpunkt ersichtlich, dass weitere Eigenmittel zur Verfügung stehen, sollen diese zur Finanzierung genutzt werden, um die Zinsbelastung auch für die Folgejahre zu minimieren. Die Nettoneuverschuldung wird sich nach derzeitiger Planung bis zum Jahr 2027 erhöhen und danach wieder sinken. Die Verschuldung wird auch davon abhängen, welche Vorgaben durch die CVD verpflichtend umzusetzen sind und in welcher Höhe dann Fördermittel für die geforderten alternativen Antriebe zur Verfügung stehen. Ein weiterer relevanter Aspekt bei der Entscheidungsfindung über die Finanzierungsform und die Höhe der Aufnahme des Fremdkapitals ist eine Eigenkapitalquote, die 30 % nicht unterschreiten sollte.

Die Erneuerung des RBL-Systems (rechnergesteuertes Betriebsleitsystem) wurde im Jahr 2024 abgeschlossen. Mit der fortschreitenden Digitalisierung im ÖPNV werden Investitionen in Beschaffung und Wartung von Hard- und Software in den nächsten Jahren einen immer größeren Anteil am Gesamtinvestitionsvolumen einnehmen.

Nach der Sanierung der Hallendächer an den Standorten der VUW in Bad Salzungen und Geisa ist im Gebäudebereich im Jahr 2025 die Sanierung des Hallendachs in Wutha-Farnroda geplant. Weiterhin ist eine Sanierung von Schachtsystemen und Fassaden an den Gebäuden der VUW notwendig und in die Planung mit aufgenommen worden. Diese Investitionen sollen aus eigenen Mitteln finanziert werden.

5. Übersicht der Leistungskilometer

Stand: 10.10.2024

Übersicht der Leistungserbringer (Lastkilometer)

VUW	ohne Individualbeförderung inkl. Rufbus	4.330.839,10	68,18 %
VUW	davon Rufbus	93.651,42	
oHG	Linienverkehr	1.385.426,85	21,81 %
Nachauftragn.	Linienverkehr	636.128,90	10,01 %
Summe		6.352.394,85	100,00 %

6. Personalentwicklung

Im KOM-Bereich wird im Jahr 2025 mit dem gleichen Personalbestand wie im Wirtschaftsplan 2024 geplant. Weitere Reduzierungen können unter den Gegebenheiten des derzeit gültigen Fahrplanes nicht mehr erfolgen. Der geplante Personalbedarf liegt für das Gesamtunternehmen bei 208,34 Vollzeitstellen. Die Erhöhung gegenüber dem Wirtschaftsplan 2024 resultiert aus der tariflich vereinbarten Absenkung der wöchentlichen Arbeitszeit von 40,00 h auf 39,00 h.

Der immer weiter in den Vordergrund rückende Personalmangel bei Fachkräften, vor allem Busfahrern, und die Kosten der Führerscheinausbildung für die Klasse D stellen ein Problem dar. In den nächsten Jahren wird außerdem eine überdurchschnittlich große Anzahl an Mitarbeitern das Rentenalter erreichen. Um diesem Personalmangel entgegenzuwirken, wurden verschiedene Maßnahmen (Mitarbeitergewinnung über soziale Medien, Presse, Arbeitsamt, Headhunter, Zusammenarbeit mit ausländischen Agenturen etc.) umgesetzt bzw. befinden sich in der Planung und Umsetzung.

7. Wesentliche Veränderungen zur Planung 2024

Im Wirtschaftsplan 2025 werden die Zuschüsse des Wartburgkreises und der Stadt Eisenach für den ÖPNV erstmals getrennt nach Zuschüssen für die VUW und die privaten Konzessionäre ausgewiesen. Die Zuschüsse des Wartburgkreises i. H. v. 3.738.013,27 Euro (Anteil der VUW) und der Stadt Eisenach i. H. v. 426.164 Euro werden im Wirtschaftsplan als Umsatzerlöse dargestellt. Die Zuschussanteile für die privaten Konzessionäre, wie z. B. der des Wartburgkreises i. H. v. 1.098.986,73 Euro werden im vorliegenden Wirtschaftsplan sowohl als Ertrag als auch als Aufwendung ausgewiesen.

Die Kapitaleinlagen für die Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH werden erfolgsneutral in den Aufwendungen und Erträgen erfasst.

2. Erfolgsplan 2025

	IST 2023 Euro	SOLL 2024 Euro	SOLL 2025 Euro	Differenz SOLL 2025-2024 Euro	SOLL zum VJ %
Umsatzerlöse	18.864.114,70	22.580.544	22.039.488	-541.056	-2,4%
Andere betriebliche Eigenleistungen	50.800,00	0,00	0,00	0	./.
Sonstige betriebliche Erträge	3.200.756,88	1.096.881	1.095.115	-1.766	-0,2%
Erträge für private Konzessionäre	2.497.179,95	0,00	1.803.584		
<u>Summe Erlöse und Erträge</u>	<u>24.612.851,53</u>	<u>23.677.425</u>	<u>24.938.187</u>	<u>-542.822</u>	<u>5,3%</u>
Materialaufwand	7.861.161,76	8.021.250,00	8.394.125	372.875	4,6%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.745.909,91	3.980.250	4.054.600	74.350	1,9%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.115.251,85	4.041.000	4.339.525	298.525	7,4%
Zuschussweitergabe private Konzessionäre	2.497.179,95	1.689.714	1.803.584	113.870	./.
Personalkosten	9.368.019,34	10.236.740	10.513.494	276.754	2,7%
a) Löhne und Gehälter	7.736.825,99	8.495.948	8.627.362	131.414	1,5%
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.631.193,35	1.740.792	1.886.132	145.340	8,3%
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.863.089,12	2.222.583	2.597.229	374.646	16,9%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.891.638,06	1.643.640	2.023.566	379.926	23,1%
<u>Betriebskosten</u>	<u>14.122.746,52</u>	<u>15.792.676</u>	<u>16.937.873</u>	<u>1.145.197</u>	<u>7,3%</u>
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0	./.
Finanzergebnis	46.607,59	-62.595	-74.120	-11.525	18,4%
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	178.370,89	-199.096	-2.271.515	-2.072.418	1040,9%
Steuern von Einkommen und Ertrag	10.096,25	0,00	10.000	10.000	./.
Sonstige Steuern	17.251,60	18.500	19.000	500	0,0%
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	151.023,04	-217.596	-496.931	-279.334	128,4%

3. Aufgliederung

2025

	IST 2023 Euro	Soll 2024 Euro	Soll 2025 Euro	Differenz Soll 2024-2025 Euro	Soll zum VJ %
Umsatzerlöse					
1. Erlöse aus ÖPNV					
Regional- und Schülerverkehr *	3.438.692,80	4.556.618,03	5.060.698,01	504.079,98	11,06%
Stadtverkehr Eisenach *	1.553.100,27	2.173.574,21	2.138.152,17	-35.422,04	-1,63%
Einnahmen Verkauf Deutschlandticket / 9-Euro-Ticket *	1.393.340,31	450.000,00	600.000,00	150.000,00	33,33%
Zuschuss Land Thüringen	1.052.311,26	1.150.000,00	1.108.986,73	-41.013,27	-3,57%
Zuschuss Aufgabenträger WAK	3.797.932,59	4.837.000,00	3.738.013,27	-1.098.986,73	-22,72%
Zuschuss Stadt Eisenach	407.120,02	400.000,00	426.164,00	26.164,00	6,54%
Zuschuss § 45a PBefG RV und StV *	1.693.794,00	2.764.883,89	2.823.973,97	59.090,08	2,14%
§ 148,150 SGB IX RV und StV *	185.985,96	214.852,20	233.176,65	18.324,45	8,53%
Zuschuss landesbedeutsame Linien	274.463,00	666.400,00	370.624,80	-295.775,20	-44,38%
Zuschuss NVV	990.759,76	1.020.000,00	1.055.000,00	35.000,00	3,43%
Sonstige Ausgleichszahlungen	114.846,28	417.516,00	342.431,52	-75.084,48	-17,98%
Summe ÖPNV-Erlöse	14.902.346,25	18.650.844,33	17.897.221,12	-753.623,21	-4,04%
2. Sonstige Verkehrsleistungen					
Freigestellter Schülerverkehr, Sonstige	196.342,52	203.500,00	230.000,00	26.500,00	13,02%
Individualbeförderung	1.929.083,84	1.796.000,00	1.962.617,00	166.617,00	9,28%
Sonstige Erlöse ÖPNV	29.075,63	25.700,00	17.150,00	-8.550,00	-33,27%
Sonstige Verkehrsleistungen	218.260,43	197.550,00	200.500,00	2.950,00	. /
Summe sonstige Verk.leistungen	2.372.762,42	2.222.750,00	2.410.267,00	187.517,00	8,44%
3. Sonstige Erlöse					
Kraftstoffverkauf	960.538,56	1.035.400,00	1.035.000,00	-400,00	-0,04%
Werkstatterlöse	278.334,68	273.000,00	308.500,00	35.500,00	13,00%
Erlöse aus DL und Controlling	46.836,12	66.600,00	60.000,00	-6.600,00	-9,91%
Erlöse Werbung	167.751,17	175.000,00	185.000,00	10.000,00	5,71%
Mieterlöse	73.114,63	54.600,00	77.500,00	22.900,00	41,94%
Waschleistungen	21.631,58	35.000,00	10.000,00	-25.000,00	-71,43%
Sonstige Erlöse	40.799,29	67.350,00	56.000,00	-11.350,00	-16,85%
Summe Sonstige Erlöse	1.589.006,03	1.706.950,00	1.732.000,00	25.050,00	1,47%
Summe Umsatzerlöse	18.864.114,70	22.580.544,33	22.039.488,12	-541.056,21	-2,40%
Andere aktivierte Eigenleistungen	50.800,00	0,00	0,00	0,00	. /
Sonstige betriebliche Erträge					
Anlagenabgänge	254.101,84	130.000,00	185.000,00	55.000,00	42,31%
Erstattung Energiesteuer	77.786,96	80.000,00	77.147,69	-2.852,31	-3,57%
Erträge aus Auflösung SOPO	562.980,66	543.000,76	510.267,55	-32.733,21	-6,03%
9-Euro-/ Deutschlandticket-Soforthilfe	1.846.000,90	0,00	0,00	0,00	. /
Sonstige übrige betriebliche Erträge	459.886,52	343.880,00	322.700,00	-21.180,00	-6,16%
Summe	3.200.756,88	1.096.880,76	1.095.115,24	-1.765,52	-0,16%
Erträge für private Konzessionäre					
Erträge Weitergabe priv. Konzessionäre Zahlungen Land	721.408,78	0,00	629.512,47	629.512,47	. /
Erträge Weitergabe priv. Konzessionäre Zahlungen WAK	1.039.067,41	0,00	1.098.986,73	1.098.986,73	. /
Erträge Weitergabe private Konzessionäre D-Ticket	712.378,04	0,00	0,00	0,00	. /
Erträge Weitergabe private Konzessionäre Sonstiges	24.325,72	0,00	75.084,48	75.084,48	. /
Summe	2.497.179,95	0,00	1.803.583,68	1.803.583,68	. /
Materialaufwand					
Wareneinsatz KOM (DK, Ers.teile, Reifen, so.)	2.704.839,26	2.894.250,00	2.951.250,00	57.000,00	1,97%
Wareneinsatz Kraftstoffverkauf	897.465,85	934.000,00	932.000,00	-2.000,00	-0,21%
Kfz-Ersatzteile Fremdverkauf	124.665,56	132.500,00	150.250,00	17.750,00	13,40%
Sonstiger Materialaufwand	18.939,24	19.500,00	21.100,00	1.600,00	8,21%
Summe	3.745.909,91	3.980.250,00	4.054.600,00	74.350,00	1,87%

3. Aufgliederung

2025

	IST 2023 Euro	Soll 2024 Euro	Soll 2025 Euro	Differenz Soll 2024-2025 Euro	Soll zum VJ %
Fremdleistungen					
Fremdleistung Individualbeförderung	1.805.577,89	1.664.000,00	1.821.017,00	157.017,00	9,44%
Versicherungen KOM	352.638,32	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00%
Fremdleistungen Linienverkehr	1.766.153,99	1.800.000,00	1.998.207,86	198.207,86	11,01%
Sonstige Fremdleistungen für KOM	73.941,50	109.500,00	131.800,00	22.300,00	20,37%
Sonstige Fremdleistungen	116.940,15	117.500,00	38.500,00	-79.000,00	-67,23%
Summe	4.115.251,85	4.041.000,00	4.339.524,86	298.524,86	7,39%
Zuschussweitergabe an private Konzessionäre					
Zuschussweitergabe Zahlungen Land	721.408,78	597.800,00	629.512,47	31.712,47	./.
Zuschussweitergabe Zahlungen WAK	1.039.067,41	1.019.397,50	1.098.986,73	79.589,23	./.
Zuschussweitergabe Zahlungen D-Ticket	712.378,04	0,00	0,00	0,00	./.
Zuschussweitergabe Zahlungen Sonstiges	24.325,72	72.516,00	75.084,48	2.568,48	./.
Summe	2.497.179,95	1.689.713,50	1.803.583,68	113.870,18	./.
Personalkosten					
Löhne und Gehälter	7.736.825,99	8.495.947,59	8.627.362,07	131.414,48	1,55%
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.631.193,35	1.740.792,09	1.886.132,02	145.339,93	8,35%
Summe	9.368.019,34	10.236.739,68	10.513.494,09	276.754,41	2,70%
Abschreibungen					
Abschreibungen KOM	2.149.690,14	1.725.435,26	2.003.829,81	278.394,55	16,13%
Abschreibungen Gebäude	32.226,27	64.697,00	40.054,00	-24.643,00	-38,09%
Übrige Abschreibungen Sachanlagen	681.172,71	432.450,98	553.345,68	120.894,70	27,96%
Summe	2.863.089,12	2.222.583,24	2.597.229,49	374.646,25	16,86%
Sonstige betriebliche Aufwendungen					
Raumkosten/ Miete	271.470,30	279.000,00	267.675,66	-11.324,34	-4,06%
Aufwendungen Versicherungsschäden	147.474,92	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%
sonstige Kfz-Kosten	27.286,49	41.700,00	46.300,00	4.600,00	11,03%
Versicherungen, Beiträge, Gebühren	76.176,01	83.000,00	95.000,00	12.000,00	14,46%
Werbe- und Reisekosten	24.389,26	57.400,00	45.150,00	-12.250,00	-21,34%
Instandhaltung/Reparaturen/Wartung	494.935,49	432.500,00	673.000,00	240.500,00	55,61%
Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten	61.895,44	52.000,00	61.000,00	9.000,00	17,31%
Anderer sonstiger betr. Aufwand	781.385,15	540.540,00	677.940,00	137.400,00	25,42%
Aufwandsentsch. Verwaltungsrat	6.625,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00%
Summe	1.891.638,06	1.643.640,00	2.023.565,66	379.925,66	23,11%
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	69.549,45	405,00	35.000,00	34.595,00	8541,98%
<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	22.941,86	63.000,00	109.120,07	46.120,07	73,21%
<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	10.096,25	0,00	10.000,00	10.000,00	./.
Sonstige Steuern	17.251,60	18.500,00	19.000,00	500,00	2,70%
Jahresergebnis	151.023,04	-217.596,33	-496.930,82	-279.334,49	128,37%

* Berechnungen beinhalten den möglichen Ausgleich durch den Freistaat Thüringen

4. Investitionsprogramm

Verkehrsunternehmen Wartburgmobil gkA&R

Wirtschaftsplan

lfd. Nr.	Bezeichnung	Projekte	Wirtschaftsplan				
			Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter						
		Software (Verkehr)	39.520,00 €	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Software Jarosch & Haas	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		ALISE Aktionslistenmanagement	0,00 €	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Software	0,00 €	21.500,00 €	35.000,00 €	40.000,00 €	35.000,00 €
		Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	89.520,00 €	231.500,00 €	35.000,00 €	40.000,00 €	35.000,00 €
2	Grundstücke und Gebäude						
		Grundhafte Sanierung	200.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Sonstige Ausstattung	111.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe Grundstücke und Gebäude	311.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Fzg. für den Personen- und Güterverkehr						
		KOM Standardlinienbusse	1.960.000,00 €	2.360.000,00 €	1.823.100,00 €	2.190.755,00 €	1.934.130,00 €
		KOM Gelenkbus	380.000,00 €	390.000,00 €	401.700,00 €	413.751,00 €	426.165,00 €
		KOM Fahrzeug - Ladeinfrastruktur*	0,00 €	0,00 €	700.000,00 €	0,00 €	750.000,00 €
		Technik in Fahrzeugen, Überwachung*	134.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe Fahrzeuge für den Personen- und Güterverkehr	2.474.000,00 €	2.900.000,00 €	2.924.800,00 €	2.604.506,00 €	3.110.295,00 €
5	Maschinen und technische Anlagen						
		Werkstätten Wutha; BaSa, Geisa	4.500,00 €	14.800,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
		Sonstiges	6.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe Maschinen und technische Anlagen	11.000,00 €	14.800,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
6	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
		Hardware Rechentechnik	10.500,00 €	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Dynamische Fahrgastinformationsanzeiger*	118.150,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Digitale Information ZOB	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Schließsystem (Vereinheitlichung)	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Sonstige Ausstattung	20.958,00 €	0,00 €	200.000,00 €	195.000,00 €	200.000,00 €
		Beleuchtung (Arbeitsschutz)	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Videoüberwachung	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		GWG	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
		Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	190.608,00 €	58.000,00 €	220.000,00 €	215.000,00 €	220.000,00 €
		Summe Investitionen	3.076.128,00 €	3.454.300,00 €	3.194.800,00 €	2.874.506,00 €	3.380.295,00 €

*: vorbehaltlich Förderung

5. Mehrjähriger Finanzplan - Anlage zum Haushaltsplan 2025

Einnahmen (Mittelherkunft)						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	Plan 2028 in Euro
1.	Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Abschreibungen	2.222.583,24	2.597.229,49	2.675.146,37	2.755.400,77	2.838.062,79
4.	Förderungsanteil	206.440,00	197.500,00	186.500,00	186.500,00	186.500,00
5.	Zugang an Rückstellungen	100.000,00	100.000,00	103.000,00	106.100,00	109.300,00
6.	Auszahlung von Krediten	1.713.560,00	2.455.000,00	1.920.950,00	2.291.541,00	2.037.940,00
7.	Mietkauf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einlagen der Träger nach Satzung	52.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
9.	ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber	1.689.713,50	1.803.583,68	1.983.942,05	2.182.336,26	2.400.569,88
10.	Abbau des Finanzmittelbestandes	374.096,12	147.685,05	512.462,26	170.768,39	1.165.915,98
	Einnahmen insgesamt	6.358.392,86	7.369.998,22	7.451.000,69	7.761.646,41	8.807.288,65

Ausgaben (Mittelverwendung)						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	Plan 2028 in Euro
I.	Verkehrsbetriebe					
	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte	89.520,00	231.500,00	35.000,00	40.000,00	35.000,00
	Gebäude / Verkehrsflächen	311.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
	Fzg. für den Personen- und Güterverkehr	2.474.000,00	2.900.000,00	2.924.800,00	2.604.506,00	3.110.295,00
	Maschinen und maschinelle Anlagen	11.000,00	14.800,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	190.608,00	58.000,00	220.000,00	215.000,00	220.000,00
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	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
IV.	Jahresfehlbetrag	217.596,33	496.930,82	0,00	0,00	0,00
V.	Tilgung von Krediten (einschließlich Mietkauf)	779.954,27	1.035.916,17	1.692.269,64	2.153.816,15	2.500.685,77
VI.	Auflösung Sonderposten	543.000,76	510.267,55	510.989,00	481.988,00	456.738,00
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	1.689.713,50	1.803.583,68	1.983.942,05	2.182.336,26	2.400.569,88
X.	Zunahme des Finanzmittelbestandes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ausgaben insgesamt	6.358.392,86	7.369.998,22	7.451.000,69	7.761.646,41	8.807.288,65

6. Kreditübersicht 2025

Fibu-Konto	Stand 01.01.2025 EUR	Aufnahme 2025 EUR	Tilgung 2025 EUR	Saldo 31.12.25 EUR	Zinsen 2025 EUR
Bank Schilling					
S06690	21.860,00		21.860,00	-	19,92
WAK-SPK					
S06730	189.958,73	-	62.953,07	127.005,66	981,65
S06750	519.444,36	-	122.222,24	397.222,12	378,90
S06760	654.499,93	-	100.253,98	554.245,95	850,58
S06770	753.076,86	-	93.965,83	659.111,03	19.957,37
S06780	763.888,88	-	91.666,68	672.222,20	23.460,95
DKB					
S06590	77.404,00		77.404,00	-	77,40
neu 2024	1.713.560,00		342.720,00	1.370.840,00	44.980,80
geplante Neuaufnahme 2025		2.455.000,00	122.750,00	2.332.250,00	18.412,50
Summe Kredite	4.693.692,76	2.455.000,00	1.035.795,80	6.112.896,96	109.120,07
Darlehen gesamt	4.693.692,76	2.455.000,00	1.035.795,80	6.112.896,96	109.120,07

Entwicklung Kreditschulden bis 2029

Geschäftsjahr	Stand EUR	Aufnahme EUR	Tilgung EUR	Saldo EUR	Zinsen EUR
2025	4.693.692,76	2.455.000,00	1.035.916,17	6.112.776,59	109.120,07
2026	6.112.776,59	1.920.950,00	1.692.269,64	6.341.456,95	191.713,83
2027	6.341.456,95	2.291.541,00	2.153.816,15	6.479.181,80	212.443,48
2028	6.479.181,80	2.037.940,00	2.500.685,77	6.016.436,03	212.447,13
2029	6.016.436,03	2.500.000,00	2.604.129,56	5.912.306,47	215.795,58

7. Vermögensplan zum Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Einnahmen	Betrag in Euro	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	-	
2	Zuführung zu Rücklagen	-	
3	Jahresgewinn		
4	Abschreibungen	2.597.229	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	2.455.000	Darlehensaufnahmen für langfristige Investitionen
10	Trägereinlagen	1.855.584	Einlagen des Trägers WAK für die FPG mbH und die Umlagen für die Konzessionsinhaber
11	Investitionszuschüsse	197.500	Fördermittel für ÖPNV Investitionen (Busse)
12	Abbau des Finanzmittelbestandes	164.685	
13	Einnahmen insgesamt	7.369.998	

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	3.454.300				Investitionen nach dem Investitionsprogramm für 2024
2	Finanzanlagen	69.000				Einlagen in die FPG mbH
3	Rückzahlungen von Stammkapital	-				
4	Entnahme aus Rücklagen	-				
5	Jahresverlust	496.931				
6	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	-				
7	Auflösung Sonderposten	510.268				anteilige Auflösung von Investitionsförderungen der Vorjahre
8	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse					
9	Mietkauf - Tilgung					
10	Tilgung von Krediten					
	a) an die Trägerkörperschaft					
	b) an Dritte	1.035.916				Tilgungsleistungen für Darlehen
11	ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber	1.803.584				ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber
12	Zunahme des Finanzmittelbestandes	-				
13	Ausgaben insgesamt	7.369.998				

8. Stellenplan 2025

	IST	SOLL		SOLL	
	2023	2024	2024	2025	2025
	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>13,75</u>	<u>14,00</u>	<u>13,77</u>	<u>14</u>
Leitung	1	1,00	1	1,00	1
Fördermittelmanagem./Trägeraufg. (stellv. A	1	1,00	1	1,00	1
Finanzen/Rechnungswesen/Controlling	<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
Zentrale Dienste	<u>5</u>	<u>6,00</u>	<u>6,00</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	1,00	1	1,00	1
Personalmanagement	1	0,75	1	0,77	1
IT/Kommunikation	1	1,00	1	1,00	1
B. Strukturelle Entwicklung/Marketing	<u>12</u>	<u>11,85</u>	<u>12,00</u>	<u>11,87</u>	<u>12</u>
Leitung	1	1,00	1	1,00	1
Produktionsplanung	<u>5</u>	<u>4,85</u>	<u>5,00</u>	<u>5,87</u>	<u>6,00</u>
stellv. Abteilungsleiter/Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrplan/TariflKonzepte	1	0,85	1	0,87	1
Dienst- u. Umlaufplanung DDS	1	1,00	1	1,00	1
Disponent Bst. Eisenach/Produktionspl.	0	0,00	0	1,00	1
Dienst- u. Umlaufplanung Individualbefö	1	1,00	1	1,00	1
Haltestellenmanagement	1	1,00	1	1,00	1
Marketingassistentz	1	1,00	1	1,00	1
Kundenmanagement	<u>5</u>	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>	<u>4,00</u>	<u>4</u>
Kundenberater	5	5,00	5	4,00	4
C. Busbetrieb	<u>174</u>	<u>170,08</u>	<u>181,00</u>	<u>172,70</u>	<u>181,00</u>
Leitung Busbetrieb	1	1,00	1	1,00	1
Betriebsstelle Eisenach	<u>86</u>	<u>87,14</u>	<u>90</u>	<u>88,56</u>	<u>90</u>
stellv. Abteilungsleiter/Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Teamleiter	2	1,00	1	1,00	1
stellv. Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	80	82,14	85	84,56	86
davon ruhend	2	2,00	2	1,64	2
Mitarbeiter Leistelle	2	0,00	0	0,00	0
Disponent Fahrzeuge	0	1,00	1	1,00	1
Disponent Betriebsstelle Eisenach/Produktio	0	1,00	1	0,00	0
Betriebsstelle Bad Salzungen	<u>30</u>	<u>31,61</u>	<u>34,00</u>	<u>32,50</u>	<u>34</u>
Betriebsstellenleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	28	29,61	32	30,50	32
Betriebsstelle Geisa	<u>36</u>	<u>30,31</u>	<u>34,00</u>	<u>30,58</u>	<u>34</u>
Betriebsstellenleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	32	27,25	30	27,50	30
davon ruhend	1	1,00	1	0,00	0
Dorfbus	2	1,06	2	1,08	2
Werkstatt Bad Salzungen	<u>10</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	8	7,34	9	7,34	9

8. Stellenplan

2025

	IST	SOLL		SOLL	
	2023	2024		2025	
	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen
Werkstatt Wutha-Farnroda	<u>11</u>	<u>10,68</u>	<u>11,00</u>	<u>10,72</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	6,72	7
Hausmeister/Waschanlage	1	1,00	1	1,00	1
Reinigung	1	1,00	1	1,00	1
Auszubildende	<u>4</u>	<u>8,00</u>	<u>8,00</u>	<u>8,00</u>	<u>8</u>
Kaufmännisch/IT	0	1,00	1	1,00	1
Gewerblich-Technisch	4	4,00	4	4,00	4
Fahrbetrieb	0	3,00	3	3,00	3
Summe der Mitarbeiter	206,00	205,68	217,00	208,34	217,00