Bad Salzungen, 19.09.2025

Haushaltssatzung 2026

Auf Grund § 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 125.443,61 €
  - mit Erträgen von 25.722.306,46 €
  - und mit Aufwendungen von 25.847.750,07 €
- im Finanzplan in den Einnahmen und Ausgaben mit 8.793.068,25 €
- im Vermögensplan in den Einnahmen und Ausgaben mit 8.793.068,25 €

ab.

§ 2
Kreditaufnahmen

Die Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2026 beträgt 1.500.000,00 €.

§ 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 3.732.000,00 €*

- *davon Anteil private Inhaber von Linienverkehrskonzessionen 1.105.000,00 €*

Defizitausgleich für den Stadtverkehr Eisenach durch die Stadt Eisenach 426.164,00 €

§ 7
Inkrafttreten

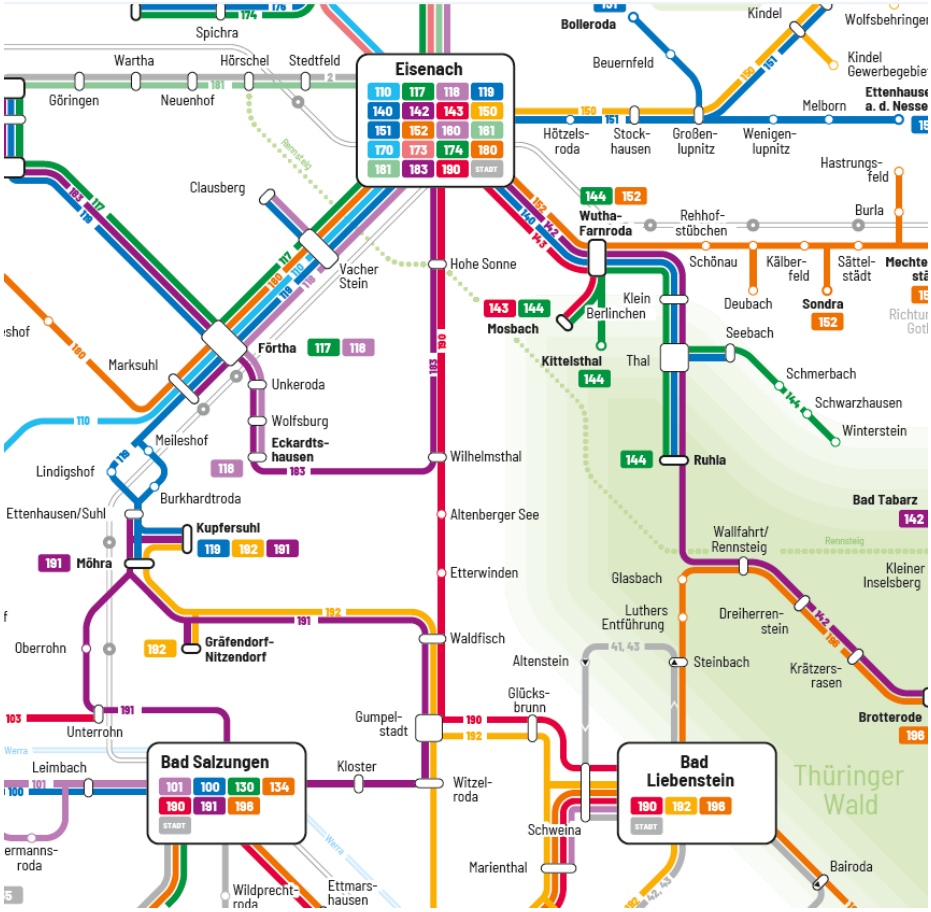
Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2026 in Kraft.

Bad Salzungen, den

Udo Schilling -Siegel-
Vorsitzender des
Verwaltungsrates

Wirtschaftsplan

2026



der

Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAöR

Inhaltsangabe zum Wirtschaftsplan 2026

Wirtschaftsplan

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

Vorbericht
zum Haushalts- und Wirtschaftsplan 2026

1. Rahmenbedingungen für den Haushaltsplan 2026

Die Planungen für das Geschäftsjahr 2026 sind aufgrund des aktuellen Informationsstandes zu den Ausgleichsregelungen für die Mindereinnahmen durch das Deutschlandticket auf der Einnahmenseite mit 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 erleidet, im Jahr 2026 durch Mittel aus dem Bundeshaushalt und/oder aus Mitteln des Landes Thüringen kompensiert werden. Für das Jahr 2025 war die Einführung der zweiten Stufe des Einnahme-Aufteilungsvertrages (EAV) geplant, hier blieb es aber bis zur Berichtserstellung bei lediglich einer Probeabrechnung. Für die Wirtschaftsplanung 2026 wird gemäß den politischen Zusagen und gesetzlichen Regelungen in Thüringen jedoch weiter davon ausgegangen, dass ein Ausgleich aller Einnahmeverluste erfolgt. Dies gilt, wie schon im Kalenderjahr 2025, neben den Einnahmeverlusten aus den „Jedermann“-Erlösen auch für die Verluste aus den Schülereinnahmen und aus den Ausgleichszahlungen im Schülerverkehr nach § 45 PBefG sowie für die Verluste aus dem Wegfall des Azubi-Tickets.

Die Verkehrsministerkonferenz hat am 18.09.2025 festgelegt, dass der Preis des Deutschlandtickets ab 01.01.2026 von 58 Euro auf 63 Euro steigt. Daher ist auch im Jahr 2026 für alle Schüler im Wartburgkreis mit einem Schulweg von mehr als 8 km (bisher 7 km) das Deutschlandticket das günstigste Ticketangebot. Im vorliegenden Wirtschaftsplan wurde deshalb sowohl mit Erlösen aus dem Verkauf von Deutschlandtickets für die Schüler als auch mit Erlösen aus dem Verkauf von streckenbezogenen Zeitkarten geplant. Auf die Gesamtumsatzerlöse des Unternehmens hat diese Entscheidung aufgrund der voraussichtlich im Jahr 2026 geltenden Mechanismen für den Verlustausgleich aus dem Deutschlandticket keinen Einfluss.

Trotz der Erhöhung der CO2-Bepreisung ab 01.01.2025 zeigten sich die Dieselpreise 2025 bisher stabil und wurden für das Planungsjahr 2026 mit 1,35 Euro netto kalkuliert.

Im Jahr 2026 tritt die nächste Umsetzungsphase der Clean Vehicle Directive (CVD) in Kraft. Bei der Transformation des Fuhrparks befindet sich die VUW derzeit in der Prüfung, ob bzw. wann Betriebshofkapazitäten erweitert werden müssen. Die Umstellung des Fuhrparks auf Wasserstoffantriebe zeigt sich derzeit aufgrund fehlender Infrastrukturen auf Anbieterseite (z. B. Tankstellen oder Pipelineanschluss) und der im Vergleich sehr viel höheren Kosten leider für mindestens die nächsten 3 Jahre als ungeeignet. Die Planungen für die Jahre bis 2029 sehen deshalb derzeit zur Erreichung der Vorgaben der CVD vor allem Investitionen der Elektromobilität vor.

Aufgrund der frühzeitigen Genehmigung des Wirtschaftsplanes für das Geschäftsjahr 2025 konnten die Ausschreibungen für Neufahrzeuge schon im Februar 2025 durchgeführt werden. Trotzdem kann mit der Lieferung der Fahrzeuge leider frühestens im 2. Quartal 2026 gerechnet werden.

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 2026 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 2026 wird von einem nahezu regelmäßigen Geschäftsbetrieb ausgegangen. Verzögerte Liefertermine und die steigenden Einkaufspreise für Investitionsgüter, Waren- und Betriebsstoffe werden das Ergebnis belasten. Bei der Wirtschaftsplanung 2026 macht sich die am Standort Bad Salzungen errichtete Solaranlage bemerkbar. Am Standort kann mit Einsparungen bei den Stromkosten geplant werden.
Trotz einiger positiver Effekte kann für das Wirtschaftsjahr 2026 nicht von einem ausgeglichenen Jahresergebnis ausgegangen werden. Die VUW ist ein Dienstleistungsunternehmen, die Personalkosten machen einen erheblichen Teil der Gesamtkosten aus, wie in den letzten Jahren ist auch hier von einer Steigerung auszugehen. Diese Steigerungen sollen durch Optimierungen im Organigramm und in den Arbeitsabläufen teilweise aufgefangen werden. Der Erfolgsplan schließt mit einem Verlust in Höhe von -125.443,61 Euro.

2. Planungsgrundlagen

Die Planung erfolgt auf Grundlage der aktuell vorliegenden Erkenntnisse und basiert neben den oben genannten Entwicklungen auf dem aktuellen Fahrplanangebot, Kürzungen im Angebot sind derzeit nicht vorgesehen. Es wurden, soweit möglich, in allen Ausgabepositionen Einsparungen geplant. Bei den Kraftstoffkosten wurde für 2026 ein Einkaufspreis von 1,35 Euro/Liter netto (0,05 Euro/Liter weniger als im Jahr 2025) angesetzt.
Eine Erhöhung der Beförderungstarife erfolgte letztmals zum 01.01.2025, für das Planungsjahr 2026 konnte die VUW eine weitere Erhöhung vermeiden. Die Zuschüsse des Wartburgkreises und der Stadt Eisenach sind stabil.

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 2025 nicht wesentlich verändern bzw. stabilisieren. Die weitere Entwicklung der Zahlen hängt natürlich auch von der Preisentwicklung des Deutschlandtickets ab.

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 2026 sind 8 KOM vorgesehen, darunter ein Gelenkzug sowie 2 E-KOM für den Stadtverkehr Eisenach. Die Ausreichung von Fördergeldern für konventionelle Antriebe (Euro 6) hat in den letzten Jahren einen Tiefpunkt erreicht. Im Jahr 2025 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 2 Hybridbusse wurden bei der Entscheidung des Landesamtes über die Fördermittel nicht berücksichtigt. Die VUW hat ihren Investitionsplan für 2026 jedoch so angepasst, dass auch weitere E-KOM beschafft werden sollen. Für 2026 gibt es Bundes- und Landesförderprogramme für Investitionen in Elektromobilität. Sollte hier eine Förderung möglich sein, wird die VUW in die Anschaffung der geplanten zwei Elektrobusse investieren.

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. 2026 sollen 5 KOM über Kredite und 1 KOM sowie die 2 E-KOM mit eigenen liquiden Mitteln und einem Fördermittelanteil (für E-KOM) finanziert 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 2030 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 emissionsfreien Antriebe zur Verfügung stehen. Ein weiterer relevanter Aspekt bei der Entscheidungsfindung über die Finanzierungsform und die Höhe der Aufnahme des Fremdkapitals ist die Eigenkapitalquote der VUW, die 30 % nicht unterschreiten sollte.

Nach der Sanierung der Hallendächer an den Standorten der VUW in Bad Salzungen und Geisa im Jahr 2024 sowie der Sanierung des Hallendachs in Wutha-Farnroda im Jahr 2025 sind weitere Malerarbeiten an den Gebäuden und Hallen in Wutha-Farnroda und Geisa, sowie eine Sanierung am Gebäude in Vacha für das Jahr 2026 geplant. Diese Investitionen sollen aus eigenen Mitteln finanziert werden.

5. Übersicht der Leistungskilometer

Stand: 10.08.2025
(letzte Fahrplanänderung)

Übersicht der Leistungserbringer (Lastkilometer)

VUW	ohne Individualbeförderung inkl. Rufbus	4.383.763,39	68,11%
VUW	davon Rufbus	94.356,48	
oHG	Linienverkehr	1.405.421,70	21,83 %
Nachauftragn.	Linienverkehr	647.396,00	10,06%
Summe		6.436.581,09	100,00 %

6. Personalentwicklung

Im KOM-Bereich wird im Jahr 2026 mit einem reduzierten Personalbestand im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2025 geplant. Weitere Reduzierungen können unter den Gegebenheiten des derzeit gültigen Fahrplanes nicht mehr erfolgen. Der geplante Personalbedarf liegt für das Gesamtunternehmen bei 199,84 Vollzeitstellen. Die Verringerung gegenüber dem Wirtschaftsplan 2025 resultiert u. a. aus dem Wegfall von Stellen auf Grund von Neustrukturierungen und geplanten Änderungen im Serviceangebot.

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. Diese Entwicklung wird dadurch verschärft, dass in den nächsten Jahren eine überdurchschnittlich große Anzahl an Mitarbeitern das Rentenalter erreicht. Um diesem Personalmangel entgegenzuwirken, wurden verschiedene Maßnahmen (Mitarbeitergewinnung über soziale Medien, Presse, Arbeitsamt, Headhunter, Zusammenarbeit mit ausländischen Agenturen etc.) umgesetzt. Die Zusammenarbeit mit ausländischen Agenturen hat sich im letzten Jahr als erfolgreich erwiesen und wird im Jahr 2026 entsprechend fortgeführt. Weiterhin soll aufgrund derzeitiger Firmenschließungen im Wartburgkreis aktiv, in Zusammenarbeit mit der Arbeitsagentur und dem Jobcenter, um Umschüler geworben werden.

Für das Ausbildungsjahr 2025/2026 konnte die VUW zwei Auszubildende im Werkstattbereich sowie zwei Auszubildende als Fachkraft im Fahrbetrieb gewinnen. Das Verkehrsunternehmen Wartburgmobil plant auch in Zukunft weiter jährlich auszubilden und Nachwuchs an das Unternehmen zu binden. Die VUW wirbt dafür offensiv in den Online-Medien, auf eigenen Bussen und auf vielen regionalen und überregionalen Berufsausbildungsmessen.

2. Erfolgsplan 2026

	IST 2024 Euro	SOLL 2025 Euro	SOLL 2026 Euro	Differenz SOLL 2026-2025 Euro
Umsatzerlöse	17.591.531,77	22.039.488,12	22.546.277,46	506.789,34
Andere betriebliche Eigenleistungen	2.434,86	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	5.141.720,71	1.095.115,24	1.267.800,00	172.684,76
Erträge für private Konzessionäre	2.702.821,78	1.803.583,68	1.908.229,00	104.645,32
Summe Erlöse und Erträge	***25.438.509,12***	***24.938.187***	***25.722.306,46***	***679.474,10***
Materialaufwand	**8.048.033,09**	**8.394.124,86**	**8.510.707,86**	**116.583,00**
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	*3.711.423,87*	*4.054.600,00*	*3.967.450,00*	*-87.150,00*
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	*4.336.609,22*	*4.339.524,86*	*4.543.257,86*	*203.733,00*
Zuschussweitergabe private Konzessionäre	**2.702.821,78**	**1.803.583,68**	**1.908.229,00**	**104.645,32**
Personalkosten	**9.816.719,41**	**10.513.494,10**	**11.060.923,21**	**547.429,11**
a) Löhne und Gehälter	*8.064.887,32*	*8.627.362,08*	*9.015.226,98*	*387.864,90*
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	*1.751.832,09*	*1.886.132,02*	*2.045.696,23*	*159.564,21*
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	**2.700.239,77**	**2.597.229,49**	**2.323.000,00**	**-274.229,49**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**2.082.512,57**	**2.023.565,66**	**1.905.790,00**	**-117.775,66**
Betriebskosten	***14.599.471,75***	***15.134.289,25***	***17.197.942,21***	***2.063.652,96***
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	61.254,89	-74.120,07	-105.100,00	-30.979,93
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**149.437,39**	**-467.930,82**	**-91.443,61**	**376.487,21**
Steuern von Einkommen und Ertrag	24.123,53	10.000,00	15.000,00	5.000,00
Sonstige Steuern	17.739,08	19.000,00	19.000,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	**107.574,78**	**-496.930,82**	**-125.443,61**	**371.487,21**

3. Aufgliederung 2026

	IST 2024 Euro	Soll 2025 Euro	Soll 2026 Euro	Differenz Soll 2025-2026 Euro
Umsatzerlöse				
1. Erlöse aus ÖPNV				
Regional- und Schülerverkehr*	4.042.627,89	5.060.698,01	4.762.900,00	-297.798,01
Stadtverkehr Eisenach*	1.159.518,66	2.138.152,17	2.088.900,00	-49.252,17
Einnahmen Verkauf Deutschlandticket	1.150.693,20	600.000,00	916.000,00	316.000,00
Zuschuss Land Thüringen	1.272.703,17	1.108.986,73	1.155.000,00	46.013,27
Zuschuss Aufgabenträger WAK	3.841.592,70	3.738.013,27	3.732.000,00	-6.013,27
Zuschuss Stadt Eisenach	400.000,00	426.164,00	426.164,00	0,00
Zuschuss § 45a PBefG RV und StV*	113.795,00	2.823.973,97	3.115.000,00	291.026,03
§ 148,150 SGB IX RV und StV*	181.752,07	233.176,65	230.963,46	-2.213,19
Zuschuss landesbedeutsame Linien	370.624,80	370.624,80	460.000,00	89.375,20
Zuschuss NVV	1.152.541,81	1.055.000,00	1.267.000,00	212.000,00
Sonstige Ausgleichszahlungen	0,00	342.431,52	340.000,00	-2.431,52
Summe ÖPNV-Erlöse	*13.685.849,30*	*17.897.221,12*	*18.493.927,46*	*596.706,34*
2. Sonstige Verkehrsleistungen				
Freigestellter Schülerverkehr, Sonstige	239.379,28	230.000,00	249.000,00	19.000,00
Individualbeförderung	1.909.871,83	1.962.617,00	2.102.600,00	139.983,00
Sonstige Erlöse ÖPNV	30.780,14	17.150,00	15.000,00	-2.150,00
Sonstige Verkehrsleistungen	193.159,29	200.500,00	170.000,00	-30.500,00
Summe sonstige Verk.leistungen	2.373.190,54	*2.410.267,00*	*2.536.600,00*	*126.333,00*
3. Sonstige Erlöse				
Kraftstoffverkauf	900.398,05	1.035.000,00	828.750,00	-206.250,00
Werkstatterlöse	282.931,30	308.500,00	321.650,00	13.150,00
Erlöse aus DL und Controlling	65.961,24	60.000,00	65.000,00	5.000,00
Erlöse Werbung	179.966,74	185.000,00	170.000,00	-15.000,00
Mieterlöse	76.288,55	77.500,00	69.950,00	-7.550,00
Waschleistungen	18.477,50	10.000,00	11.000,00	1.000,00
Sonstige Erlöse	8.468,55	56.000,00	49.400,00	-6.600,00
Summe Sonstige Erlöse	*1.532.491,93*	*1.732.000,00*	*1.515.750,00*	-216.250,00
Summe Umsatzerlöse	***17.591.531,77***	***22.039.488,12***	***22.546.277,46***	***506.789,34***
Andere aktivierte Eigenleistungen	2.434,86	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge				
Anlagenabgänge	0,00	185.000,00	120.000,00	-65.000,00
Erstattung Energiesteuer	81.498,15	77.147,69	82.000,00	4.852,31
Erträge aus Auflösung SOPO	766.381,99	510.267,55	630.000,00	119.732,45
Deutschlandticket-Ausgleichszahlungen	3.065.505,93	0,00	0,00	0,00
Sonstige übrige betriebliche Erträge	1.228.334,64	322.700,00	435.800,00	113.100,00
Summe	*5.141.720,71*	*1.095.115,24*	*1.267.800,00*	***172.684,76***
Erträge für private Konzessionäre				
Erträge Weitergabe priv. Konzessionäre Zahlungen Land (LBL/GF)	667.579,23	629.512,47	728.229,00	98.716,53
Erträge Weitergabe priv. Konzessionäre Zahlungen WAK	995.407,30	1.098.986,73	1.105.000,00	6.013,27
Erträge Weitergabe private Konzessionäre DT-Ausgleichszahlungen	1.039.835,25	0,00	0,00	0,00
Erträge Weitergabe private Konzessionäre Sonstiges	0,00	75.084,48	75.000,00	-84,48
Summe	*2.702.821,78*	*1.803.583,68*	*1.908.229,00*	***104.645,32***
Materialaufwand				
Wareneinsatz KOM (DK, Ers.teile, Reifen, so.)	2.705.356,05	2.951.250,00	3.015.000,00	63.750,00
Wareneinsatz Kraftstoffverkauf	842.922,68	932.000,00	777.500,00	-154.500,00
Kfz-Ersatzteile Fremdverkauf	146.121,37	150.250,00	155.350,00	5.100,00
Sonstiger Materialaufwand	17.023,77	21.100,00	19.600,00	-1.500,00
Summe	*3.711.423,87*	*4.054.600,00*	*3.967.450,00*	***-87.150,00***

3. Aufgliederung 2026

	IST 2024 Euro	Soll 2025 Euro	Soll 2026 Euro	Differenz Soll 2025-2026 Euro
Fremdleistungen				
Fremdleistung Individualbeförderung	1.848.816,39	1.821.017,00	1.955.000,00	133.983,00
Versicherungen KOM	421.984,65	350.000,00	400.000,00	50.000,00
Fremdleistungen Linienverkehr	1.811.013,93	1.998.207,86	1.998.207,86	0,00
Sonstige Fremdleistungen für KOM	155.405,56	131.800,00	129.550,00	-2.250,00
Sonstige Fremdleistungen	99.388,69	38.500,00	60.500,00	22.000,00
Summe	*4.336.609,22*	*4.339.524,86*	*4.543.257,86*	***203.733,00***
Zuschussweitergabe an private Konzessionäre				
Zuschussweitergabe Zahlungen Land (LBL/GF)	667.579,23	629.512,47	728.229,00	98.716,53
Zuschussweitergabe Zahlungen WAK	995.407,30	1.098.986,73	1.105.000,00	6.013,27
Zuschussweitergabe Zahlungen DT-Ausgleichszahlungen	1.039.835,25	0,00	0,00	0,00
Zuschussweitergabe Zahlungen Sonstiges	0,00	75.084,48	75.000,00	-84,48
Summe	*2.702.821,78*	*1.803.583,68*	*1.908.229,00*	**104.645,32**
Personalkosten				
Löhne und Gehälter	8.064.887,32	8.627.362,08	9.015.226,98	387.864,90
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.751.832,09	1.886.132,02	2.045.696,23	159.564,21
Summe	*9.816.719,41*	*10.513.494,10*	*11.060.923,21*	**547.429,11**
Abschreibungen				
Abschreibungen KOM	2.144.792,77	2.003.829,81	1.783.000,00	-220.829,81
Abschreibungen Gebäude/Ausstattung	40.896,11	40.054,00	44.000,00	3.946,00
Übrige Abschreibungen Sachanlagen	514.550,89	553.345,68	496.000,00	-57.345,68
Summe	*2.700.239,77*	*2.597.229,49*	*2.323.000,00*	***-274.229,49***
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Raumkosten/ Miete	261.038,59	267.675,66	312.000,00	44.324,34
Aufwendungen Versicherungsschäden	194.858,31	150.000,00	195.000,00	45.000,00
sonstige Kfz-Kosten	37.090,60	46.300,00	43.100,00	-3.200,00
Versicherungen, Beiträge, Gebühren	75.792,34	95.000,00	82.500,00	-12.500,00
Werbe- und Reisekosten	45.483,67	45.150,00	44.150,00	-1.000,00
Instandhaltung/Reparaturen/Wartung	508.880,15	673.000,00	464.300,00	-208.700,00
Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten	55.239,95	61.000,00	114.000,00	53.000,00
Anderer sonstiger betr. Aufwand	898.628,96	677.940,00	645.240,00	-32.700,00
Aufwandsentsch. Verwaltungsrat	5.500,00	7.500,00	5.500,00	-2.000,00
Summe	*2.082.512,57*	*2.023.565,66*	*1.905.790,00*	***-117.775,66***
Erträge aus Beteiligungen	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	***0,00***
Sonstige Zins- und ähnliche Erträge	***107.671,87***	***35.000,00***	***50.100,00***	***15.100,00***
davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	***0,00***
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	***46.416,98***	***109.120,07***	***155.200,00***	***46.079,93***
davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	***0,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	***24.123,53***	***10.000,00***	***15.000,00***	***5.000,00***
Sonstige Steuern	***17.739,08***	***19.000,00***	***19.000,00***	***0,00***
Jahresergebnis	**107.574,78**	**-496.930,82**	**-125.443,61**	**371.487,21**

*** Berechnungen beinhalten den möglichen Ausgleich für die Mindereinnahmen durch das Deutschlandticket**

4. Investitionsprogramm

Verkehrsunternehmen Wartburgmobil gkAöR

Wirtschaftsplan

lfd.	Bezeichnung	Projekte	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	**Immaterielle Wirtschaftsgüter**						
		Software (Verkehr)	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		ALISE Aktionslistenmanagement	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Software	21.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Ticket/Auskunft App	0,00 €	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter		**231.500,00 €**	**62.500,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
2	**Grundstücke und Gebäude**						
		Grundhafte Sanierung	**250.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
		Grundstück für Elektromobilität*	0,00 €	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		E-Werkstatt*	0,00 €	450.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Sonstige Ausstattung*	0,00 €	56.000,00 €	850.000,00 €	850.000,00 €	850.000,00 €
	Summe Grundstücke und Gebäude		**250.000,00 €**	**1.106.000,00 €**	**850.000,00 €**	**850.000,00 €**	**850.000,00 €**
3	**Fzg.für den Personen- und Güterverkehr**						
		KOM Standardlinienbusse	2.360.000,00 €	1.500.000,00 €	1.550.000,00 €	1.540.000,00 €	156.000,00 €
		KOM Gelenkbus	390.000,00 €	430.000,00 €	440.000,00 €	450.000,00 €	1.540.000,00 €
		KOM E-Fahrzeuge*	0,00 €	1.500.000,00 €	1.520.000,00 €	1.600.000,00 €	2.850.000,00 €
		KOM Fahrzeug - Ladeinfrastruktur*	0,00 €	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		PKW	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Technik in Fahrzeugen, Uberwachung*	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Fahrzeuge für den Personen-und Güterverkehr		**2.900.000,00 €**	**3.600.000,00 €**	**3.510.000,00 €**	**3.590.000,00 €**	**4.546.000,00 €**
4	**Maschinen und technische Anlagen**						
		Werkstätten Wutha; BaSa, Geisa	14.800,00 €	37.500,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Summe Maschinen und technische Anlagen		**14.800,00 €**	**37.500,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**
5	**Betriebs-und Geschäftsausstattung**						
		Hardware Rechentechnik	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Dynamische Fahrgastinformationsanzeiger*	20.000,00 €	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Schließsystem (Vereinheitlichung)	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Sonstige Ausstattung	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
		GWG	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung		**58.000,00 €**	**39.000,00 €**	**270.000,00 €**	**270.000,00 €**	**270.000,00 €**
	Summe Investitionen		**3.454.300,00 €**	**4.845.000,00 €**	**4.645.000,00 €**	**4.725.000,00 €**	**5.681.000,00 €**

*: vorbehaltlich Förderung

5. Mehrjähriger Finanzplan - Anlage zum Haushaltsplan 2026

Einnahmen (Mittelherkunft)						
lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Plan 2025 in Euro**	**Plan 2026 in Euro**	**Plan 2027 in Euro**	**Plan 2028 in Euro**	**Plan 2029 in Euro**
1.	Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Abschreibungen	2.597.229,49	2.323.000,00	2.392.690,00	2.464.470,70	2.538.404,82
3.	Förderungsanteil	197.500,00	1.266.000,00	984.000,00	1.182.000,00	924.000,00
4.	Zugang an Rückstellungen	100.000,00	100.000,00	103.000,00	106.100,00	109.300,00
5.	Auszahlung von Krediten	2.455.000,00	1.500.000,00	2.598.000,00	2.630.000,00	2.836.000,00
6.	Mietkauf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Einlagen der Träger nach Satzung (Flugplatzgesellschaft mbH)	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
8.	ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber	1.803.583,68	1.908.229,00	2.099.051,90	2.308.957,09	2.539.852,80
9.	Abbau des Finanzmittelbestandes	0,00	1.626.839,25	1.025.496,85	1.202.991,25	2.645.671,22
	Einnahmen insgesamt	**7.222.313,17**	**8.793.068,25**	**9.271.238,75**	**9.963.519,04**	**11.662.228,84**

Ausgaben (Mittelverwendung)						
lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Plan 2025 in Euro**	**Plan 2026 in Euro**	**Plan 2027 in Euro**	**Plan 2028 in Euro**	**Plan 2029 in Euro**
I.	Verkehrsbetriebe					
	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte	231.500,00	62.500,00	0,00	0,00	0,00
	Gebäude / Verkehrsflächen	250.000,00	1.106.000,00	850.000,00	850.000,00	850.000,00
	Fzg. für den Personen- und Güterverkehr	2.900.000,00	3.600.000,00	3.510.000,00	3.590.000,00	4.546.000,00
	Maschinen und maschinelle Anlagen	14.800,00	37.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	58.000,00	39.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
II.	Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen					
	Kapitaleinlagen Flugplatzgesellschaft mbH	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
IV.	Jahresfehlbetrag	496.930,82	125.443,61	0,00	0,00	0,00
V.	Tilgung von Krediten (einschließlich Mietkauf)	852.476,42	1.215.395,64	1.968.186,85	2.438.561,95	2.922.376,04
VI.	Auflösung Sonderposten	510.267,55	630.000,00	490.000,00	422.000,00	450.000,00
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	1.803.583,68	1.908.229,00	2.099.051,90	2.308.957,09	2.539.852,80
X.	Zunahme des Finanzmittelbestandes	35.754,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ausgaben insgesamt	**7.222.313,17**	**8.793.068,25**	**9.271.238,75**	**9.963.519,04**	**11.662.228,84**

6. Kreditübersicht 2026

Fibu-Konto	Stand 01.01.2026 EUR	Aufnahme 2026 EUR	Tilgung 2026 EUR	Saldo 31.12.26 EUR	Zinsen 2026 EUR
			-		-
			WAK-SPK		
S06730	189.958,73	-	63.325,33	126.633,40	609,39
S06750	519.444,36	-	122.222,24	397.222,12	281,10
S06760	654.499,93	-	100.494,87	554.005,06	609,69
S06770	753.076,86	-	96.640,52	656.436,34	17.282,68
S06780	763.888,88	-	91.666,68	672.222,20	20.481,77
S06810	1.713.560,00	-	175.046,00	1.538.514,00	40.550,08
neu 2025	2.455.000,00		491.000,00	1.964.000,00	64.443,75
geplante Neuaufnahme 2026		1.500.000,00	75.000,00	1.425.000,00	11.000,00
Darlehen gesamt	**7.049.428,76**	**1.500.000,00**	**1.215.395,64**	**7.334.033,12**	**155.258,46**

Entwicklung Kreditschulden bis 2030

Geschäftsjahr	Stand EUR	Aufnahme EUR	Tilgung EUR	Saldo EUR	Zinsen EUR
2026	7.049.428,76	1.500.000,00	1.215.395,64	7.334.033,12	155.258,46
2027	7.334.033,12	2.598.000,00	1.968.186,85	7.963.846,27	221.542,89
2028	7.963.846,27	2.630.000,00	2.438.561,95	8.155.284,32	242.340,05
2029	8.155.284,32	2.836.000,00	2.922.376,04	8.068.908,28	251.509,85
2030	8.068.908,28	2.500.000,00	2.317.666,76	8.251.241,52	249.070,89

7. Vermögensplan zum Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.	Einnahmen	Betrag in Euro	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	-	
2	Zuführung zu Rücklagen	-	
3	Jahresgewinn		
4	Abschreibungen	2.323.000,00	regelmäßige Abschreibung unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen
5	Anlagenabgänge	-	
6	Zuführungen zu langfristen Rückstellungen	100.000,00	Zuführung Pensionsrückstellung
7	Empfangene Ertragszuschüsse	-	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	-	
9	Kredite		
	a) von der Trägerkörperschaft		
	b) von Dritten	1.500.000,00	Darlehensaufnahmen für langfristige Investitionen
10	Trägereinlagen	1.977.229,00	Einlagen des Trägers WAK für die FPG mbH und die Umlagen für die Konzessionsinhaber
11	Investitionszuschüsse	1.266.000,00	Fördermittel für ÖPNV Investitionen (Busse)
12	Abbau des Finanzmittelbestandes	1.626.839,25	
13	**Einnahmen insgesamt**	**8.793.068,25**	

	Ausgaben	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Finanzierungs-bedarf des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wirtschaftsjahres in Euro	Gesamt-ausgabe-bedarf in Euro	bisher bereit-gestellt in Euro	Erläuterungen
1	Investitionen in Sach-anlagen und immaterielle Anlagenwerte	4.845.000,00				Investitionen nach dem Investitionsprogramm für 2026
2	Finanzanlagen	69.000,00				Einlagen in die FPG mbH
3	Rückzahlungen von Stammkapital	-				
4	Entnahme aus Rücklagen	-				
5	Jahresverlust	125.443,61				
6	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	-				
7	Auflösung Sonderposten	630.000,00				anteilige Auflösung von Investitionsförderungen der Vorjahre
8	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse					
9	Mietkauf - Tilgung					
10	Tilgung von Krediten					
	a) an die Trägerkörperschaft					
	b) an Dritte	1.215.395,64				Tilgungsleistungen für Darlehen
11	ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber	1.908.229,00				ÖPNV Umlage für andere Konzessionsinhaber
12	Zunahme des Finanzmittelbestandes	-				
13	**Ausgaben insgesamt**	**8.793.068,25**				

8. Stellenplan 2026

	IST 2024	SOLL 2025		SOLL 2026	
	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen
Geschäftsleitung	*3,00*	*3,00*	*3,00*	*3,00*	*3*
Vorstand	1	1,00	1	1,00	1
Sektretariat	1	1,00	1	1,00	1
Vorst.assistenz/Marketing	1	1,00	1	1,00	1
Kundenmanagement	**4,00**	**4,00**	**4,00**	***4,00***	***4***
Kundenberater	4	4,00	4	4,00	4
Abteilungsl., Stv. Dienststellenleiter	***5,00***	***4,77***	***5***	***4,77***	***5***
Leitung	1	1,00	1	1,00	1
Personalmanagement	1	0,77	1	0,77	1
IT/Kommunikation	1	1,00	1	1,00	1
Behördenfahrschule	1	1,00	1	1,00	1
Qualitätsüberwachung/Versicherung	1	1,00	1	1,00	1
A. Finanzen/Förderungen	***5,00***	***5,00***	***5,00***	***5,00***	***5***
Fördermittelmanagem./Trägeraufg. (stellv. Abtl.)	1	1,00	1	1,00	1
Finanzen/Rechnungswesen/Controlling	*4*	*4,00*	*4,00*	*4,00*	*4*
Teamleitung	1	1,00	1	1,00	1
Finanz-, Fömi-Buchhaltung	2	2,00	2	2,00	2
Dienstleistungen	1	1,00	1	1,00	1
Zentrale Dienste	1	1,00	1	1,00	1
B. Produktionsplanung	***7,00***	***6,87***	***7,00***	***5,87***	***6***
Leitung	1	1,00	1	0,00	0
Produktionsplanung	*6*	5,87	6,00	*5,87*	*6,00*
stellv. Abteilungsleiter/Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrplan/TariflKonzepte RV Süd	1	0,87	1	0,87	1
Produktionsplanung RV Nord, SV ESA	1	1,00	1	1,00	1
Fahr-, 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
C. Busbetrieb	***156,00***	***153,64***	***160,00***	***146,30***	***153,00***
Leitung Busbetrieb	1	1,00	1	0,00	0
stellv. Abteilungsleiter/Verkehrsleiter	1	1,00	1	1,00	1
Betriebsstelle Eisenach	*87*	87,56	89	*85,18*	*86*
Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
stellv. Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	84	84,56	86	82,18	83
davon ruhend	1	1,64	2	0,64	1
Disponent Fahrzeuge	1	1,00	1	1,00	1
Betriebsstelle Bad Salzungen	*31*	*32,50*	*34,00*	*30,50*	*32*
Betriebsstellenleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	29	30,50	32	28,50	30
davon ruhend	1	1,00	1	0,77	1
Betriebsstelle Geisa	*35*	*30,58*	*34,00*	*28,62*	*33*
Betriebsstellenleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Fahrer	31	27,50	30	25,04	28
davon ruhend	0	0,00	0	0,00	0
Dorfbus	2	1,08	2	**1,58**	**3**

8. Stellenplan 2026

	IST 2024	SOLL 2025		SOLL 2026	
	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen
D. Werkstatt/Einkauf	***23,00***	***23,06***	***25***	***21,90***	***23,00***
stellv. Abteilungsl. Werkstatt/Einkauf	1	1,00	1	1,00	1
Abrechnungsverwaltung	1	1,00	1	0,00	0
Werkstatt Bad Salzungen	*8*	*9,34*	*11,00*	*9,18*	*10*
Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Handwerker	6	7,34	9	7,18	8
Werkstatt Wutha-Farnroda	*12*	*10,72*	*11,00*	*10,72*	*11*
Teamleiter	1	1,00	1	1,00	1
Stellvertreter	1	1,00	1	1,00	1
Handwerker	8	6,72	7	6,72	7
Hausmeister/Waschanlage	1	1,00	1	1,00	1
Reinigung	1	1,00	1	1,00	1
Technische Dienste	1	1,00	1	1,00	1
Auszubildende	***5,00***	***8,00***	***8,00***	***9,00***	***9,00***
Kaufmännisch/IT	0	1,00	1	1,00	1
Gewerblich-Technisch	3	4,00	4	3,00	3
Fahrbetrieb	2	3,00	3	5,00	5
Summe der Mitarbeiter	***208,00***	***208,34***	***217,00***	***199,84***	***208,00***