

## **Geschäftsbericht zur Verwaltungsratssitzung am 23.06.2021**

### **Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAÖR**

**Tel.:** (03695) 63 64 7 – 00

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

[www.vu-wartburgmobil.de](http://www.vu-wartburgmobil.de)

**Fax:** (03695) 63 64 7 – 98

[info@vu-wartburgmobil.de](mailto:info@vu-wartburgmobil.de)

# Inhalt

I. Informationen zur aktuellen Entwicklung des Unternehmens	03
II. Ergebnis zum 31.03.2021	03
a. Gesamtaussage zum Ergebnis	03
b. Entwicklung des Ergebnisses	03
III. Darstellung nach Geschäftsbereichen zum 31.03.2021	06
IV. Ergebnisausblick per 30.04.2021	07
V. Entwicklung der Investitionen	07
VI. Liquidität	07
VI. Prüfung des Jahresabschlusses 2020	08
a. Gesamtaussage zum Ergebnis	08
b. Darstellung nach Geschäftsbereichen	09

---

## Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAÖR

**Tel.:** (03695) 63 64 7 – 00  
**Fax:** (03695) 63 64 7 – 98

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

[www.vu-wartburgmobil.de](http://www.vu-wartburgmobil.de)  
[info@vu-wartburgmobil.de](mailto:info@vu-wartburgmobil.de)

## I. Informationen zur aktuellen Entwicklung des Unternehmens

Die Informationen werden vom Vorstand zu den einzelnen Tagesordnungspunkten mündlich vorgetragen.

Die Ergebnisentwicklung wird im Folgenden dargestellt.

## II. Ergebnis zum 31.03.2021

### a. Gesamtaussage zum Ergebnis:

Das **Geschäftsergebnis zum 31.03.2021 beträgt insgesamt -23,7 T€**. Es liegt damit um 134,8 T€ hinter der Planung von 111,1 T€ zurück.

Bei gleichbleibender Entwicklung bis zum Jahresende ist, unter Berücksichtigung der bereits bekannten Entwicklungen, mit einem Verlust von - 980 T€ zu rechnen. Das ersten Quartal des Geschäftsjahres 2021 ist weiterhin von den Auswirkungen der Pandemie beeinflusst. Im Zuge sinkender Inzidenzzahlen ist davon auszugehen, dass sich die Ergebniserwartung noch verbessern wird.

### b. Entwicklung des Ergebnisses

In der folgenden Tabelle ist das vorläufige Ergebnis per 31.03.2021 dargestellt.

1. Quartal 2021	IST-2021	PLAN-2021	Differenz
	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse	3.922.162,15	4.524.345,00	-602.182,85
Andere aktivierte Eigenleist.	0,00	6.249,00	-6.249,00
sonstige betriebliche Erträge	193.934,27	169.116,00	24.818,27
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	741.898,36	744.126,00	-2.227,64
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	648.862,71	804.651,00	-155.788,29
Materialaufwand	1.390.761,07	1.548.777,00	-158.015,93
Personalaufwand	1.981.435,26	2.249.658,00	-268.222,74
Abschreibungen	491.528,95	545.007,00	-53.478,05
Sonstige betriebliche Aufwendungen	267.749,34	235.458,00	32.291,34
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	206,03	24,00	182,03
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.468,92	4.986,00	482,92
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-20.641,09	115.848,00	-136.489,09
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	53,52	0,00	53,52
Sonstige Steuern	3.006,48	4.749,00	-1.742,52
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-23.701,09</b>	<b>111.099,00</b>	<b>-134.800,09</b>
<b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>	<b>-23.701,09</b>	<b>111.099,00</b>	<b>-134.800,09</b>

## Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAöR

Tel.: (03695) 63 64 7 – 00

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

www.vu-wartburgmobil.de

Fax: (03695) 63 64 7 – 98

info@vu-wartburgmobil.de

Im Bereich der Umsatzerlöse fehlen **gegenüber der Planung für 2021** in Summe 602,1 T€, die sich im Wesentlichen auf folgende Positionen verteilen:

Regionalverkehr (mit Stadtverkehren Bad Salzungen und Bad Liebenstein)	254,6 T€
Stadtverkehr Eisenach	125,2 T€
Erlöse Individualverkehr	178,4 T€
Sonstige	43,9 T€

Die Reduzierung der Einnahmen im Stadtverkehr Eisenach ist auch auf die nicht beschlossene und damit nicht umgesetzte Tarifierhöhung zurückzuführen.

Die **Zuschüsse** entwickeln sich wie folgt:

1. Quartal 2021	IST-2021	PLAN-2021	Differenz	%
GuV Positionen	EUR	EUR	EUR	
Ausgleich §§ 148, 150 SGB IX	32.732,90 €	41.376,00 €	- 8.643,10 €	-20,89%
Zuschüsse Land Thüringen	261.738,27 €	302.433,00 €	-40.694,73 €	-13,46%
Schülerausgleich § 45a PBefG	778.367,63 €	749.433,00 €	28.934,63 €	3,86%
Zuschüsse Wartburgkreis und Stadt Eisenach	920.319,52 €	899.034,00 €	21.285,52 €	2,37%
Zuschuss NVV	193.340,38 €	182.499,00 €	10.841,38 €	5,94%
AZUBI-Ticket	78.607,44 €	79.107,00 €	- 499,56 €	-0,63%
<b>Summe</b>	<b>2.265.106,14 €</b>	<b>2.253.882,00 €</b>	<b>11.224,14 €</b>	

Die Veränderungen gegenüber der Planung sind im Wesentlichen durch die geringeren Einnahmen im Jedermannverkehr und die unterjährige Abgrenzung zurückzuführen.

Die Erhöhung der **freiwillige Zahlung von Wartburgkreis und Stadt Eisenach um 21,3 T€** ist im Wesentlichen auf die Erhöhung des Zuschusses des Wartburgkreises für 2021 zurückzuführen. Die aus der Nachkalkulation der öffentlichen Dienstleistungsaufträge resultierende Mehrbelastung wirkt sich erst ab April 2021 auf das Ergebnis aus.

Der jährliche **Aufwand für die öffentlichen Dienstleistungsaufträge** steigt um 224 T€ von 734,2 auf 958,2 T€. Der Aufwand übersteigt damit die Erhöhung des Zuschusses des Wartburgkreises von 220 T€ um 4 T€ und ist aus der Grundförderung des Landes und den Zuschüssen des Wartburgkreises zu leisten.

Der **Zuschuss für das Azubiticket** wird aktuell nur bis einschließlich Juli 2021 gewährt. Sofern hier keine Verlängerung des Förderzeitraums erfolgt, werden sich diese Einnahmen für das Jahr 2021 noch um 131,8 T€ reduzieren.

Die Steigerung der **sonstigen betrieblichen Erträge** ist im Wesentlichen durch Versicherungsentschädigungen von 53,8 T€ beeinflusst, denen in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen Versicherungsaufwendungen von 44,8 T€ und eigene Werkstatteleistungen gegenüberstehen. Darüber hinaus liegen die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Investitionsförderung wegen den noch ausstehenden Investitionen um 18,4 T€ unter dem Planansatz, weil die für 2021 geplanten Investitionen am Ende des ersten Quartals noch nicht umgesetzt sind. Zum Berichtszeitpunkt sind die Wesentlichen Vorbereitungen dafür geschaffen.

## Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAÖR

Tel.: (03695) 63 64 7 – 00  
Fax: (03695) 63 64 7 – 98

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

www.vu-wartburgmobil.de  
info@vu-wartburgmobil.de

Die **Aufwendungen für Materialeinsatz und Fremdleistungen** liegen in Summe 162,3 T€ unter der Planung. Davon liegen die um 160,1 T€ niedrigeren Aufwendungen für bezogene Leistungen im Wesentlichen in den pandemiebedingten geringeren Aufwendungen für den Individualverkehr (161,2 T€) und dem Linienverkehr (16,5 T€) begründet. Der übrige Materialaufwand ist in Summe um 16,5 T€ gestiegen.

Die Einkaufspreise für Kraftstoff entwickeln sich dabei wie folgt:

<b>Übersicht DK - Einkaufspreise von 2012 - 2021</b>			
Monat	Durchschnitt	Durchschnitt	Durchschnitt
	2019	2020	2021
	€	€	€
Januar	95,51	101,18	92,40
Februar	96,66	95,62	95,81
März	97,09	88,23	99,66
April	100,67	76,98	98,48
Mai	95,94	76,65	101,35
Juni	95,57	80,59	
Juli	94,55	81,45	
August	96,35	81,09	
September	97,39	79,13	
Oktober	96,53	78,64	
November	97,43	79,41	
Dezember	96,80	83,54	
Mittelwert EK	96,71	83,54	97,54

Der **Personalkostenansatz und der Stellenplan** konnten eingehalten werden. Im Ergebnis zum 31.03.2021 sind die aktuell vereinbarten Sonderzahlungen, die in der Mitte und zum Ende des Jahres geleistet werden, anteilig in Höhe von rund 58.750 Euro im Ist noch nicht enthalten. Die Tarifverhandlungen konnten mit Wirkung zum 01.05.2021 abgeschlossen werden. Für die Zeit vom 01.01. bis 30.04.2021 wird den Beschäftigten eine weitere einmalige Corona-Sonderzahlung von 125 Euro gewährt. Die darüber hinaus verhandelten Tarifsteigerungen wirken sich ab Mai 2021 mit monatlich rund 35 T€ aus. Die Personalkosten bleiben damit vorbehaltlich der Entwicklung von Überstunden unter dem Planansatz.

Die Abweichung bei den **Abschreibungen** liegt in den geplanten aber noch nicht umgesetzten Investitionen begründet.

Die **sonstigen Betrieblichen Aufwendungen** entsprechen im Wesentlichen den Planungen. Die Abweichung von 32,3 T€ ist im Wesentlichen den oben bereits genannten Versicherungsaufwendungen von 44,8 T€ geschuldet. Im Übrigen liegt der Saldo unter den Planungen.

## **Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAÖR**

Tel.: (03695) 63 64 7 – 00  
Fax: (03695) 63 64 7 – 98

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

www.vu-wartburgmobil.de  
info@vu-wartburgmobil.de

### III. Darstellung nach Geschäftsbereichen zum 31.03.2021:

Die Darstellung nach Geschäftsbereichen gliedert sich wie folgt:

<i>Ergebnis Bereiche per 31.03.2021</i>						
Positionen	T0001 Aufgabenträger	T0002 Regionalverkehr	T0003 Stadtverkehr Eisenach	T0004 Sonstige Verkehrsleistungen	T0005 Hilfs- und Nebengeschäfte	Gesamt
Umsatzerlöse	0,00	2.848.230,14	552.573,43	185.310,08	336.048,50	3.922.162,15
sonstige betriebliche Erträge	0,00	90.810,50	68.187,76	5.652,28	29.283,73	193.934,27
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>	<i>0,00</i>	<i>391.443,06</i>	<i>97.751,27</i>	<i>3.758,71</i>	<i>248.945,32</i>	<i>741.898,36</i>
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>511.985,05</i>	<i>20.839,92</i>	<i>114.719,64</i>	<i>1.318,10</i>	<i>648.862,71</i>
Materialaufwand	0,00	903.428,11	118.591,19	118.478,35	250.263,42	1.390.761,07
<i>Löhne und Gehälter</i>	<i>7.630,18</i>	<i>1.157.830,11</i>	<i>377.721,47</i>	<i>28.448,53</i>	<i>63.377,36</i>	<i>1.635.007,65</i>
<i>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</i>	<i>1.485,93</i>	<i>248.029,44</i>	<i>77.410,34</i>	<i>6.541,51</i>	<i>12.960,39</i>	<i>346.427,61</i>
<i>davon für Altersversorgung</i>	<i>0,00</i>	<i>18.271,99</i>	<i>3.408,21</i>	<i>1.032,93</i>	<i>606,47</i>	<i>23.319,60</i>
Personalaufwand	9.116,11	1.405.859,55	455.131,81	34.990,04	76.337,75	1.981.435,26
Abschreibungen	0,00	370.244,31	108.724,31	10.862,73	1.697,60	491.528,95
sonstige betriebliche Aufwendungen	10.372,97	189.163,09	45.835,44	6.667,94	15.709,90	267.749,34
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	2,36	0,46	0,24	202,97	206,03
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	5.162,00	298,48	8,44	0,00	5.468,92
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	53,52	53,52
sonstige Steuern	0,00	2.435,39	385,88	33,96	151,27	3.006,50
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-19.489,08	62.750,55	-108.205,46	19.921,14	21.321,74	-23.701,11

### Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAÖR

Tel.: (03695) 63 64 7 – 00

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

www.vu-wartburgmobil.de

Fax: (03695) 63 64 7 – 98

info@vu-wartburgmobil.de

## IV. Ergebnisausblick per 30.04.2021

Vorläufiges Ergebnis per	30.04.2021		Differenz
	SOLL in EUR	IST in EUR	EUR
Umsatzerlöse	6.032.460,00	5.294.721,23	-737.738,77
andere aktivierte Eigenleistungen	8.332,00	0,00	-8.332,00
sonstige betriebliche Erträge	225.488,00	260.414,79	34.926,79
Materialaufwand	2.065.036,00	1.824.306,55	-240.729,45
Personalaufwand	2.999.544,00	2.638.214,94	-361.329,06
Abschreibungen	726.676,00	654.939,16	-71.736,84
sonstige betriebliche Aufwendungen	313.944,00	351.161,82	37.217,82
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	32,00	206,07	174,07
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.648,00	6.183,38	-464,62
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	154.464,00	80.536,24	-73.927,76
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	53,52	53,52
sonstige Steuern	6.332,00	3.496,99	-2.835,01
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>148.132,00</b>	<b>76.985,73</b>	<b>-71.146,27</b>
<b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>	<b>148.132,00</b>	<b>76.985,73</b>	<b>-71.146,27</b>

Das Ergebnis entwickelt sich im Vergleich zum Quartalsergebnis per 31.03.2021 etwas positiver. Zu berücksichtigen ist, die für die Monate 01 bis 04 2020 mit der Vergütung im Mai gezahlte Corona-Sonderzahlung, die per 30.04.2021 mit 26 T€ noch zu berücksichtigen ist. Darüber hinaus liegen noch nicht alle Rechnungen für Fremdleistungen vor. Das Ergebnis ist damit noch nicht belastbar.

## V. Entwicklung der Investitionen

Für die im Jahr 2021 vorgesehenen Investitionen wurden die Förderanträge inzwischen gestellt und zum überwiegenden Teil auch genehmigt. Die Förderung für die Umstellung der Beleuchtung und die Fahrscheinautomaten in den KOM wird nicht gefördert.

## VI. Liquidität

Die Liquidität liegt aktuell unter Berücksichtigung von Forderungen und Verbindlichkeiten bei rund 4,78 Mio. Euro. Die Zahlungsfähigkeit ist damit gesichert.

## Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAÖR

Tel.: (03695) 63 64 7 – 00  
Fax: (03695) 63 64 7 – 98

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

www.vu-wartburgmobil.de  
info@vu-wartburgmobil.de

## VII. Ergebnis des Jahresabschlusses 2020

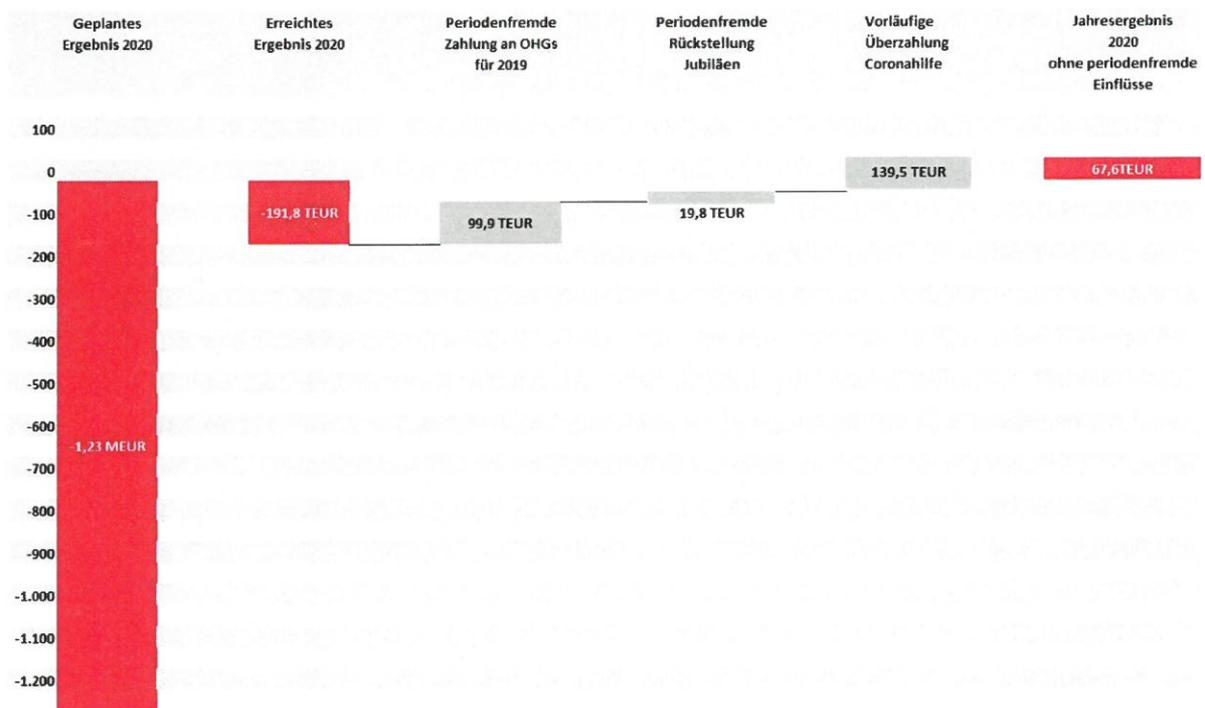
### a. Gesamtaussage zum Ergebnis

Die Prüfung des **Jahresabschlusses 2020** ist abgeschlossen. Der Jahresabschluss wurde mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Die VUW schließt das Jahresergebnis mit einem **Verlust in Höhe von 191,8 T€** ab.

Das Jahresergebnis ist neben den pandemiebedingten Belastungen durch folgenden Sonderfaktoren beeinflusst:

1. Nachkalkulation und Anpassung der öffentlichen Dienstleistungsverträge
  - für das Jahr 2019 99,9 T€
  - für das Jahr 2020 269,4 T€
2. Erstmalige Bildung einer Jubiläumsrückstellung 19,8 T€
3. Bildung Rückstellung für die Abrechnung der Corona-Beihilfe 2020 22,5 T€

Das Jahresergebnis ohne periodenfremde Einflüsse liegt daher bei **+67,7 T€**:



Durch die Corona-Pandemie sind folgende Sonderfaktoren im Linienverkehr eingetreten:

1. Reduzierung der Einnahmen im Linienverkehr 914,7 T€
2. Corona-Beihilfe 03 bis 08 2020 (349,9 T€) davon Abschlag 80% 279,9 T€
3. Corona-Beihilfe 09 bis 12 2020 (235,3 T€) davon Abschlag 80% 188,2 T€
4. Kosteneinsparung durch Leistungsreduzierung 03 bis 12 2020 424,1 T€
5. Ergebnisauswirkung 2020 -22,5 T€

## Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAöR

Tel.: (03695) 63 64 7 – 00

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

www.vu-wartburgmobil.de

Fax: (03695) 63 64 7 – 98

info@vu-wartburgmobil.de

Für die nach dem aktuellen Stand der Abrechnung vorliegende Überzahlung wurde ein Rückstellung in Höhe von 22,5 T€ gebildet. Der Mittelverwendungsnachweis ist bis zum 30.09.2021 beim Fördermittelgeber einzureichen. Die Erstellung ist auf der Grundlage des nunmehr vorliegenden Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2020 bereits in Bearbeitung. Aufgrund der im Rahmen des Verwendungsnachweises noch zu klärenden Fragen, insbesondere in Bezug auf die sich aus der Leistungskürzung ergebenden Punkte, können sich noch Änderungen ergeben.

Die übrigen Folgen der Corona-Pandemie konnten durch die mit der Grundförderung gezahlte Soforthilfe in Höhe von 122 T€ teilweise aufgefangen werden, von denen 92,8 T€ als Verlustausgleich in der VUW verblieben sind und 29,2 T€ an die mittels öffentlichem Dienstleistungsauftrag mit Linienverkehrsleistungen beauftragten Verkehrsunternehmen weitergereicht wurden.

Neben diesen Mitteln konnten ca. 60 T€ aus der Reduzierung des Umsatzsteuersatzes, 343,4 T€ aus Personalkosteneinsparungen, 4,2 T€ aus KFZ-Versicherung, 47 T€ aus Betriebsstoffen und 54,5 T€ aus Fremdleistungen eingespart werden. Damit konnte der in der Planung für 2020 ausgewiesene Verlust von 1,23 Mio. Euro erheblich abgemildert werden.

## b. Darstellung nach Geschäftsbereichen

<b>Ergebnis Bereiche per 31.12.2020</b>						
Positionen	T0001 Aufgabenträger	T0002 Regionalverkehr gesamt	T0003 Stadtverkehr Eisenach	T0004 Sonstige Verkehrsleistungen	T0005 Hilfs- und Nebengeschäfte	Gesamt
Umsatzerlöse	0,00	10.532.535,55	2.556.912,18	1.191.482,02	1.245.195,06	15.526.124,81
sonstige betriebliche Erträge	0,00	1.124.347,35	275.377,86	31.726,95	197.493,97	1.628.946,13
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>	0,00	1.367.044,75	358.352,97	34.184,49	897.787,10	2.657.369,31
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>	0,00	1.910.726,32	48.277,80	761.326,46	6.847,68	2.727.178,26
Materialaufwand	0,00	3.277.771,07	406.630,77	795.510,95	904.634,78	5.384.547,57
<i>Löhne und Gehälter</i>	32.901,05	4.821.898,56	1.536.040,70	197.021,42	264.771,59	6.852.633,32
<i>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</i>	9.498,75	1.033.019,19	316.047,40	46.430,21	72.412,12	1.477.407,67
Personalaufwand	42.399,80	5.854.917,75	1.852.088,10	243.451,63	337.183,71	8.330.040,99
Abschreibungen	0,00	1.597.657,19	439.825,51	69.289,30	9.549,98	2.116.321,98
sonstige betriebliche Aufwendungen	14.090,27	1.110.862,85	266.628,75	41.667,18	67.804,26	1.501.053,31
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	7.339,48	1.917,79	545,76	4.960,72	14.763,75
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	27.405,80	2.325,19	1.306,04	81,71	31.118,74
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-56.490,07	-204.392,28	-133.290,49	72.529,63	128.395,31	-193.247,90
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-12.379,30	-3.174,10	-789,03	-679,72	-17.022,15
sonstige Steuern	0,00	12.556,51	1.761,70	-235,93	1.444,91	15.527,19
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-56.490,07	-204.569,49	-131.878,09	73.554,59	127.630,12	-191.752,94

## Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAöR

Tel.: (03695) 63 64 7 – 00

Hersfelder Str. 4, 36433 Bad Salzungen

www.vu-wartburgmobil.de

Fax: (03695) 63 64 7 – 98

info@vu-wartburgmobil.de