

villach *:stadt*

Wirtschaftsplan 2019

Unternehmen

INHALT

Beschluss des Gemeinderates	2- 3
Anordnungsberechtigungen	4
1. Wasserwerk	5
1.1 Wirtschaftsplan 2019	6- 7
1.2 Investitionsplan 2019	8
1.3 Finanzplan 2019	8
2. Stadtkinocenter	9
2.1 Wirtschaftsplan 2019	10
2.2 Investitionsplan 2019	11
2.3 Finanzplan 2019	11
3. Plakatierung	12
3.1 Wirtschaftsplan 2019	13- 14
3.2 Investitionsplan 2019	15
3.3 Finanzplan 2019	15
4. Bestattung	16
4.1 Wirtschaftsplan 2019	17- 18
4.2 Investitionsplan 2019	19
4.3 Finanzplan 2019	19
5. Bäder	20
5.1 Wirtschaftsplan 2019	21- 22
5.2 Investitionsplan 2019	23
5.3 Finanzplan 2019	23
6. Tankstelle	24
6.1 Wirtschaftsplan 2019	25- 26
6.2 Investitionsplan 2019	27
6.3 Finanzplan 2019	27
7. Schuldenstand der Unternehmen	28- 30

Beschluss des Gemeinderates vom 07.12.2018

1.1 Wasserbezugsgebühr

Laut Landesgesetz, LGBl.Nr. 107/1997 in der geltenden Fassung, und Verordnung des Gemeinderates vom 07.12.2018 im gesamten Versorgungsbereich des Wasserwerkes Villach (zzgl. 10 % Umsatzsteuer):

- a) Wasserbezugsgebühr - je m³ EUR 1,32, das sind je Liter EUR 0,00132
- b) Sondergebühr – Großabnehmernachlass auf die geltende Wasserbezugsgebühr für die pro Jahr bezogene Wassermenge von:
- | | | |
|-----------------------------|------------------------|------|
| 25.001 bis | 50.000 m ³ | -10% |
| 50.001 bis | 100.000 m ³ | -20% |
| 100.001 bis | 150.000 m ³ | -25% |
| 150.001 bis | 200.000 m ³ | -30% |
| über 200.000 m ³ | | -35% |
- c) Sonderabnehmerzuschlag: + 50 % auf die geltende Wasserbezugsgebühr (Entnahme aus Hydranten)
- d) Wasserzähler - Bereitstellungsgebühr (monatlich)
- Nenngröße: Laut MID-Richtlinie (Measuring Instruments Directive) verwendet das Wasserwerk Villach ab 01.01.2016 neue Zählerbezeichnungen
- | | |
|--|-----------|
| Q3 4m ³ /h (bisher: 3m ³ /h) | EUR 1,47 |
| Q3 10m ³ /h (bisher: 7m ³ /h) | EUR 1,53 |
| Q3 16m ³ /h (bisher: 20m ³ /h) | EUR 2,17 |
| DN50 (bisher: 30-40m ³ /h) | EUR 3,80 |
| DN80 (bisher: 50-100m ³ /h) | EUR 5,23 |
| DN100 (bisher: 200m ³ /h) | EUR 9,00 |
| DN150 (bisher: 350m ³ /h) | EUR 17,23 |
- Verbundzähler – Bereitstellungsgebühr (monatlich)
- | | |
|---------|-----------|
| DN50/80 | EUR 18,33 |
| DN100 | EUR 21,33 |
| DN150 | EUR 27,10 |
- Systemtrenner für Hydrantenentnahme – Bereitstellungsgebühr (täglich)
- | | |
|--------------------------|----------|
| Tagesgebühr 1. – 14. Tag | EUR 3,96 |
| Tagesgebühr ab 15. Tag | EUR 2,97 |
| Tagesgebühr ab 30. Tag | EUR 1,98 |

1.2 Wasseranschlussbeitrag

Laut Landesgesetz, LGBl.Nr. 107/1997 in der geltenden Fassung, und Verordnung des Gemeinderates vom 07.12.2018 im gesamten Stadtgebiet je Bewertungseinheit EUR 1.759,00 (zzgl. 10 % Umsatzsteuer).

1.3 Alle übrigen Entgelte, Gebühren und Tarife werden in der jeweils vom Gemeinderat beschlossenen Höhe festgesetzt.

a) Stundensätze (zzgl. 10 % Umsatzsteuer)

Arbeiter Normalzeit:	EUR 39,00
Arbeiter Überstunden 50 %:	EUR 54,00
Arbeiter Überstunden 100 %:	EUR 69,00
Arbeiter Überstunden 200 %	EUR 99,00
Techniker Normalzeit:	EUR 42,00
Techniker Überstunden 50 %:	EUR 63,00
Techniker Überstunden 100 %	EUR 84,00
Techniker Überstunden 200 %	EUR 126,00

- b) Der Gemeinkostenverrechnungssatz zum Stundensatz für die anteilige Nutzung von Büro-, Technik- und EDV-Ausstattung, der im Falle von Technikerleistungen für Beratungs-, Planungs-, Abrechnungs- und Konsulentenleistungen zum Stundensatz hinzugerechnet werden kann, beträgt 15 %.
 - c) Servicepauschale (Pauschale für Arbeits- und Wegezeit und sachgemäße Lagerung) für die wiederkehrende Montage und Demontage von Wasserzählern (Winterservice für Kunden), Systemtrennern (zB Baustellenservice für Firmen) usw.: EUR 58,50 (zzgl. 10 % Umsatzsteuer, Normalzeit)
 - d) Objektbezogene Feuerlöscherstilfe je m³/h: EUR 38,00 (zzgl. 10 % Umsatzsteuer)
 - e) Die Materialgemeinkostenaufschläge bei Materialverkäufen im Zuge von Installationsleistungen bleiben mit 50 % bzw. für die Kooperationspartner mit 15 % auf den Einkaufspreis unverändert, ebenso der Aufschlag für Wasserzähler-Einbausätze mit 10 %.
- 1.4 Für alle Wirtschaftspläne der Unternehmen gilt die gegenseitige Deckungsfähigkeit aller Ansätze innerhalb des jeweiligen Wirtschaftsplanes. Eine Überschreitung im Investitionsplan bis 10 % ist von diesem Beschluss mitumfasst sofern die Bedeckung aus Mitteln des Unternehmens im selben Wirtschaftsjahr gegeben ist.
Unterjährige Ausleihungen von Finanzmitteln zwischen den Unternehmen zur Verstärkung der Liquidität werden mit dem bei der Zuzählung aktuellen 3 Monats Euribor zuzüglich eines Verwaltungskostenaufschlages von 0,5 % abgewickelt.
- 1.5 Die Entscheidung über Ratenansuchen und Stundungen für alle Forderungen der Stadt (Abgaben, Gebühren, privatrechtliche Forderungen) bis EURO 10.000,00 und einer Laufzeit bis zu 12 Monaten im Einzelfall (verzinslich - unverzinslich) obliegt in der Unternehmensverwaltung dem Geschäftsgruppenleiter gemeinsam mit der jeweiligen Referentin.
Ratenansuchen und Stundungen über EURO 10.000,00 oder einer längeren Laufzeit als 12 Monate im Einzelfall (verzinslich - unverzinslich) obliegen im Unternehmensbereich dem Unternehmensausschuss.
- 1.6 Abschreibungen (Nachsichten) von Gebühren und privatrechtlichen Forderungen bis EURO 500,00 im Einzelfall werden im Unternehmensbereich vom Geschäftsgruppenleiter gemeinsam mit der zuständigen Referentin genehmigt.
Für Abschreibungen von Gebühren und privatrechtlichen Forderungen über EURO 500,00 bis EURO 3.000,00 im Einzelfall sind der Unternehmensausschuss und Finanzausschuss, über EURO 3.000,00 im Einzelfall (VStR § 90 Abs. 1) ist der Gemeinderat zuständig.
Die Vereinnahmung von Guthaben aus geringfügigen Überzahlungen, bei denen die Rückzahlungen nicht zweckmäßig sind, werden im Unternehmensbereich vom Geschäftsgruppenleiter gemeinsam mit der zuständigen Referentin genehmigt.
- 1.7 Im Zeitpunkt der Pensionierung wird die entsprechende Pensionsrückstellung ertragswirksam aufgelöst und im Gegenzug der Barwert der Pensionsverpflichtung aufwandswirksam eingestellt. Diese Darstellung erfolgt im Kapital, dadurch erfolgt die Rückübertragung der Pensionsverpflichtung an die Stadt, weil die Stadt die Pensionsverpflichtung gegenüber den Beamtinnen und Beamten des Ruhestandes sowie deren anspruchsberechtigten Hinterbliebenen trägt.
- 1.8 Die Aufnahme der inneren Darlehen innerhalb der Unternehmen bedarf im Einzelfall der Zustimmung des Gemeinderates.
- 1.9 Der Wirtschaftsplan ist gemäß § 89 Abs. 4 in Verbindung mit § 85 Abs. 3 und 4 Villacher Stadtrecht, LGBl.Nr. 69/1998 in der geltenden Fassung, in der Zeit vom 07.11.2018 bis 15.11.2018 zur öffentlichen Einsicht aufgelegt. Es wurden keine Einwendungen eingebracht.

VERZEICHNIS der anordnungsberechtigten BEDIENSTETEN und deren VERTRETER im Bereich der UNTERNEHMEN

Der Geschäftsgruppenleiter ist generell anordnungsberechtigt für alle nachgeordneten Abteilungen, der Geschäftsgruppenleiterstellvertreter in Vertretung des Geschäftsgruppenleiters.

<u>Abteilung/Unternehmen</u>	<u>Anordnungsberechtigter:</u>	<u>Vertreter:</u>
GG Betriebe u. Unternehmen und Kino	Mag. Walter Egger	DI Herwig Töscher
Plakatierung	Roman Bacher, MSc	Mag. Walter Egger
Wasserwerk	Ing. Peter Weiß	Ing. Arthur Lippitsch
Bestattung	Mag. Walter Egger	DI Herwig Töscher
Städtische Bäder	Oswald Guggenberger	Mag. Walter Egger
Tankstelle	Oliver Fugger	Ing. Alfred Wolligger

Die Unterschriften- bzw. Zeichnungsberechtigung für die elektronischen Überweisungen (Telebanking) der Unternehmen obliegt:

Dr. Hans Mainhart
Mag. Walter Egger
DI Herwig Töscher
Brigitte Pichler
Irene Lamprecht

Anordnungsberechtigungen der Referent/-innen und deren Vertreter/-innen für die Unternehmen

<u>Referentinnen:</u>	<u>Vertreter/-in:</u>
Erste Vizebürgermeisterin Mag. ^a Dr. ⁱⁿ Petra Oberrauner	Bürgermeister Günther Albel
für das Wasserwerk: Stadträtin Katharina Spanring	Stadtrat Christian Pober BEd

MITGLIEDER des AUSSCHUSSES für STÄDTISCHE BETRIEBE UND UNTERNEHMEN

Obmann
GR Horst Hoffmann
Obmann-Stellvertreter
GR Dipl.-Ing. (FH) Andreas Sucher
GR Carmen Strauss B.A.
GR Markus Della Pietra
GR Raimund Haberl
GR Robert Seppel
GR Sabine Schautzer

1.

Wasserwerk

WASSERWERK

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
4010 Erlöse Wasserlieferungen	5.691.000	5.454.000	5.294.700
4013 Erlöse Installationsmaterial	148.700	151.400	148.712
4042 Erlöse Nutzwasser	15.000	12.300	14.968
4210 Erlöse Installationsleistungen	83.800	83.300	81.645
4212 Objektbezogene Feuerlöscherhilfe	42.100	38.700	41.026
4242 Erlöse Wasseranschlussbeiträge	414.300	396.000	373.710
4310 Erlöse sonstige	30.100	60.200	30.057
4330 Erlöse Altmaterial	1.500	1.500	1.833
4580 Aktivierete Eigenleistungen	395.000	322.000	432.857
4612 Erlöse Anlagenverkauf Sachanlagen	2.000	2.000	0
4855 Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	48.000	47.800	47.977
4895 Schadenersätze	2.400	2.400	22.950
4901 Sonstige Erträge Zuschüsse	146.300	150.300	140.990
4950 Sonstige Erträge	18.000	17.900	17.995
4990 Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	26.700	26.700	26.730
Gesamtleistung	7.064.900	6.766.500	6.676.445
5300 Wareneinsatz Installationsmaterial	-500.000	-430.000	-468.604
5310 Wareneinsatz Wasserzähler	-110.000	-90.000	-59.454
5590 Verbrauch von anderen Betriebsstoffen	-11.000	-11.000	-7.242
5740 Verbrauch Strom	-150.000	-120.000	-100.499
5800 Skontoerträge	9.000	10.400	8.232
6000 Geldbezüge Beamte HV	-109.000	-103.800	-101.820
6002 Geldbezüge Vertragsbedienstete HV	-461.000	-438.600	-419.628
6130 Geldbezüge Arbeiter nicht ganzj beschäf	-3.700	-3.600	-6.528
6143 Aufwandsentschädigungen	-2.800	-2.700	-3.138
6146 Mehrleistungsvergütungen	-93.200	-88.000	-86.404
6147 Zuwendung Dienstjubiläen	0	-17.800	-17.255
6150 Sonstige Nebengebühren	-82.200	-81.800	-80.668
6200 Geldbezüge Beamte AV	-359.500	-471.100	-482.471
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-447.800	-359.100	-361.240
6215 Lehrlingsentschädigung	-15.800	-21.100	-9.138
6410 Dotierung Urlaubsrückstellung	-2.000	-2.000	-926
6415 Dotierung Abfertigungsrückstellung	-11.300	100	8.766
6420 Dotierung Jubiläumsrückstellung	-8.900	-1.600	12.891
6450 Pensionsaufwand	-816.300	-838.000	-895.731
6660 DGB nach FLAG	-54.800	-51.400	-56.047
6662 DGB sonstige	-246.000	-225.000	-214.699
6663 DGB zu Betriebspensionen	-13.500	-12.100	-13.011
6665 Kommunalsteuer	-46.100	-46.500	-45.647
7010 Anlagenabschreibung (AfA)	-1.710.600	-1.634.900	-1.560.243
7080 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-12.000	-12.000	-14.415
7100 Gebühren + Stempelmarken	-400	-400	-520
7105 KFZ-Steuer	-6.400	-6.000	-5.496
7107 Grundsteuer	-6.500	-6.500	-5.889
7130 Sonstige Abgaben	-7.500	-7.500	-7.571
7220 Instandhaltung Grundstücke	-20.000	-19.000	-20.184
7230 Instandhaltung Gebäude	-40.000	-30.000	-32.758

WASSERWERK

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
7240 Instandhaltung Maschinen	-6.000	-6.000	-8.314
7245 Instandhaltung WVA Rohrnetz	-450.000	-450.000	-409.776
7246 Instandhaltung WVA Hochbehälter	-50.000	-40.000	-38.565
7247 Straßeninstandsetzung	-269.000	-259.000	-255.000
7249 Instandhaltung Schongebiet	-13.000	-8.000	-8.254
7260 Instandhaltung Büromaschinen	-800	-800	-1.130
7262 Instandhaltung Fuhrpark	-10.000	-10.000	-9.994
7280 Heizkosten	-20.000	-18.400	-17.799
7295 Verbrauch Reinigungsmaterial	-2.500	-2.700	-2.841
7330 Reisegebühren (km-Geld)	-3.000	-3.500	-3.338
7331 Verbrauch Treibstoffe	-12.000	-12.000	-10.366
7380 Telefongebühren	-14.800	-12.700	-6.279
7384 Porto- und Telegrammgebühren	-7.000	-10.000	-2.867
7405 Pachtaufwand	-700	-700	-538
7410 Miete und Wartung DV-Anlagen	-112.400	-82.800	-94.121
7600 Büromaterial	-5.000	-5.000	-4.222
7610 Drucksorten	-5.000	-5.000	-2.281
7620 Fachliteratur, Zeitungen	-500	-500	-463
7650 Inserate	-1.000	-1.000	0
7670 Öffentlichkeitsarbeit	-15.000	-15.000	-6.926
7700 Versicherungen	-15.100	-14.000	-14.326
7780 Mitgliedsbeiträge	-6.000	-4.000	-3.554
7790 Spesen des Geldverkehrs	-1.300	-1.300	-1.342
7810 Abschreibung von Forderungen	-34.500	-34.500	-2
7815 Einzelwertberichtigung zu Forderungen	31.800	31.800	-21.302
7820 BW und Aufwand Anlagenausscheidung	-25.000	-25.000	0
7840 Sonstiger Aufwand	-28.300	-25.000	-12.929
7845 Mitarbeiterausbildung	-13.700	-9.000	-6.097
7846 Wegbenutzungsgebühr	-323.000	-310.000	-304.658
7850 Verwaltungskosten	-215.600	-204.700	-179.817
7851 Verwaltungskosten GDV (Ild)	-25.000	-25.000	-22.600
7859 Wasseruntersuchungen	-60.000	-44.000	-41.272
7860 Stützungen	-1.500	-1.500	-3.161
7890 Skontoertrag sonst betrieblicher Aufwand	1.400	1.500	1.444
Betriebsergebnis	12.100	37.700	136.420
8060 Zinsen Bankguthaben	200	200	1.638
8100 Zinsen für Forderungen	1.000	2.500	-749
8280 Kreditzinsen abzgl Zinszuschüsse	57.400	63.800	53.297
8285 Kreditzinsen Stadt	-3.000	-3.000	-3.378
Finanzergebnis	55.600	63.500	50.825
Ergebnis vor Steuern	67.700	101.200	187.245
8540 Kapitalertragsteuer	-100	-100	-35
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	67.600	101.100	187.210

WASSERWERK WIRTSCHAFTSPLAN 2019

INVESTITIONSPLAN

	EURO
120 EDV Programme	50.000
200 Grundstücke unbebaut	20.000
300 Gebäude	60.000
350 Wasserversorgungsanlagen	2.670.000
510 BGA Werkzeuge	15.000
620 EDV Anlagen - Hardware	3.000
640 Fuhrpark	60.000
660 Betriebsausstattung	22.000
	<hr/> 2.900.000 <hr/>
davon aktivierte Eigenleistungen	395.000
Bedeckung: lfd. Betriebseinnahmen	861.400
Wasseranschlussbeitrag (WAB)	638.600
Darlehensaufnahme	1.400.000

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	67.600
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	1.710.600
- Minderung Investitionszuschüsse	-26.700
- Wasseranschlussbeitrag laufend	-414.300
+ Dotierung IFB	0
- Auflösung IFB	0
+ BW ausgeschiedener Anlagen	0
+ Rücklagenerhöhung	0
- Rücklagenverminderung	0
- Erhöhung (+Verminderung) des Umlaufvermögens (ohne Zahlungsmittel)	0
+ Erhöhung (- Verminderung) der Verbindlichkeiten, Rückstellungen und WB (ohne Geldkreditkonten)	841.200
	<hr/> 0 <hr/>
Cash Flow I	2.178.400
- Kapitalabfuhr (Pensionslasten)	-454.400
+ Wasseranschlussbeitrag	638.600
+ Darlehensaufbau	1.400.000
	<hr/>
Cash Flow II	3.762.600
- Investitionen ins Anlagevermögen inkl aktivierte Eigenleistungen	-2.900.000
- Darlehenstilgungen	-613.500
	<hr/>
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	249.100
	<hr/> <hr/>

2.

Stadtkinocenter

STADTKINOCENTER WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
4320 Sonstige Erlöse	24.800	24.800	24.810
4350 Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	31.800	31.500	30.000
Gesamtleistung	56.600	56.300	54.810
5600 Verbrauch Fernwärme	-16.900	-16.800	-16.864
5710 Aufwand für Betriebskosten	-8.100	-8.100	-8.114
7010 Anlagenabschreibung	-22.600	-22.600	-22.579
7180 Grundbenützungsabgabe	-100	-100	0
7210 Instandhaltung	-1.400	-1.400	0
7790 Spesen des Geldverkehrs	-200	-200	-187
7850 Sonstiger betrieblicher Aufwand	-5.000	-5.000	-5.000
7855 Verwaltungskosten	-9.200	-8.900	-9.181
Betriebsergebnis	-6.900	-6.800	-7.115
8100 Zinsen Bankguthaben	100	100	41
Finanzergebnis	100	100	41
Ergebnis vor Steuern	-6.800	-6.700	-7.074
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-6.800	-6.700	-7.074

STADTKINOCENTER WIRTSCHAFTSPLAN 2019

INVESTITIONSPLAN

EURO

0

FINANZPLAN

EURO

Gewinn/Verlust	-6.800
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	22.600
- Minderung Investitionszuschüsse	0
+ Dotierung IFB	0
- Auflösung IFB	0
+ BW ausgeschiedener Anlagen	0
+ Rücklagenerhöhung	0
- Rücklagenverminderung	0
- Erhöhung (+Verminderung) - des Umlaufvermögens (ohne Zahlungsmittel)	0
+ Erhöhung (- Verminderung) der Verbindlichkeiten, Rückstellungen und WB (ohne Geldkreditkonten)	0
Cash Flow I	15.800
- Kapitalabfuhr	0
+ Kapitalzufuhr	0
+ Darlehensrückzahlungen	0
Cash Flow II	15.800
- Investitionen ins Anlagevermögen	0
- Darlehenstilgungen	0
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	15.800

3.

Plakatierung

PLAKATIERUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
4020 Erlöse Verkauf (Gassen)hinweistafeln	3.000	3.000	543
4220 Erlöse Anschlaggebühr	38.500	35.000	27.426
4222 Erlöse Werbeabgabe	7.000	7.000	6.661
4224 Erlöse Lichtmastwerbung	110.000	110.000	109.328
4320 Sonstige Erlöse	3.000	3.000	4.735
4420 Rabatte an Kunden	-4.100	-4.100	-4.785
4835 Refundierung Personalkosten	54.500	52.500	110.878
4850 Erlöse Vermietung Indoorsysteme	3.400	3.400	2.938
4853 Erlöse Gassenhinweistafelvermietung	5.000	5.000	5.648
4857 Erlöse Nutzungsentgelt	100.000	92.900	97.833
4858 Erlöse Vermietung EPAMEDIA	9.500	9.300	9.279
4912 Eigenverbrauch 20 %	0	30.000	0
Gesamtleistung	329.800	347.000	370.484
5005 Montage u Zubehör	-3.700	-11.000	-3.655
5650 Verbrauch Strom	-12.400	-10.100	-8.690
5800 Skontoerträge	100	100	15
6000 Geldbezüge Beamte HV	-44.900	-43.200	-41.894
6002 Geldbezüge Vertragsbedienstete HV	0	0	-74.709
6143 Aufwandsentschädigungen	-300	-300	-247
6146 Mehrleistungsvergütungen	0	0	-38
6147 Zuwendungen Dienstjubiläen	0	0	-536
6150 Sonstige Nebengebühren	-2.800	-2.700	-4.934
6200 Geldbezüge Beamte AV	-3.600	-2.700	-3.257
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-29.000	-29.000	-28.378
6400 Dotierung Abfertigungsrückstellung	-200	-100	16.222
6410 Dotierung Urlaubsrückstellung	100	-200	101
6420 Dotierung Jubiläumsrückstellung	-300	-200	-42
6450 Pensionsaufwand	-89.900	-81.000	-59.359
6660 DGB nach FLAG	-3.500	-3.400	-3.494
6662 DGB sonstige	-8.100	-8.000	-15.823
6663 DGB zu Betriebspension	-300	-200	-252
6665 Kommunalsteuer	-2.400	-2.300	-3.542
7010 Anlagenabschreibung	-47.100	-46.500	-39.409
7060 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-6.000	-8.000	-4.490
7100 Werbeabgabe	-7.000	-7.000	-6.661
7105 KFZ-Steuer	-500	-500	-499
7180 Gebühren	-1.300	0	-1.269
7185 Sonstige Abgaben	-7.000	-9.800	-6.944
7250 Instandhaltung Betriebsausstattung	-4.600	-4.600	-7.519
7262 Instandhaltung Fuhrpark	-1.000	-3.000	-142
7330 Reisegebühren (km-Geld)	0	0	-734
7331 Verbrauch Treibstoffe	0	-300	0
7384 Portogebühren	-100	-300	-6
7400 Miete Plakattafeln	-1.500	-1.400	-1.527
7402 Miete und Heizung	-14.300	-14.800	-14.220
7410 Instandhaltung und Wartung DV-Anlage	-300	0	-314
7600 Büromaterial	0	-100	0

PLAKATIERUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
7610 Drucksorten	-400	-400	0
7620 Fachliteratur, Zeitungen	-100	-100	-95
7700 Versicherungsprämien	-1.600	-1.600	-1.536
7750 Rechtsberatung	-1.000	-1.000	-540
7770 Mitarbeiterausbildung	-100	-100	0
7780 Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-403
7790 Spesen des Geldverkehrs	-400	-400	-409
7800 Schadensfälle	0	0	-13
7810 Wertberichtigungen und Abschreibung von F	-600	-800	-295
7840 Sonstiger Aufwand	-3.000	-4.000	-2.682
7850 Verwaltungskosten	-9.300	-9.800	-9.039
Betriebsergebnis	20.900	37.700	39.224
8055 Zinsen Wertpapiere	100	200	55
8100 Zinsen Bankguthaben	100	100	61
8280 Zinsaufwand	-200	0	-275
Finanzergebnis	0	300	-159
Ergebnis vor Steuern	20.900	38.000	39.065
8520 Körperschaftssteuer	-31.000	-6.600	-7.565
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-10.100	31.400	31.500

PLAKATIERUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2019

INVESTITIONSPLAN

	EURO
120 Software	10.000
620 Hardware	4.000
660 Buswarteallen: Stromzuleitungen, Fundamente, Beschilderung etc	50.000
660 Geschäftsausstattung	35.000
	99.000

Bedeckung: laufende Einnahmen, Rücklagenauflösung

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	-10.100
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	47.100
- Eigenverbrauch	0
+ Dotierung IFB	0
- Auflösung IFB	0
+ BW ausgediesener Anlagen	0
+ Rücklagenerhöhung	0
- Rücklagenverminderung	0
- Erhöhung (+Verminderung) - des Umlaufvermögens (ohne Zahlungsmittel)	0
+ Erhöhung (- Verminderung) der Verbindlichkeiten, Rückstellungen und WB (ohne Geldkreditkonten)	90.900
	0
Cash Flow I	127.900
- Kapitalabfuhr (Pensionslasten)	-35.100
+ Darlehensaufbau	0
Cash Flow II	92.800
- Investitionen ins Anlagevermögen	-99.000
- Darlehenstilgung	0
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	-6.200

4.

Bestattung

BESTATTUNG

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
4320 Refundierungen Sachaufwand	108.900	108.900	108.878
4340 Refundierungen Personal	539.500	580.400	628.195
4850 Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	146.400	146.400	149.336
4331 Erlöse Energielieferung PV	300	300	260
4990 Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	500	500	502
Gesamtleistung	795.600	836.500	887.171
5600 Heizkosten	-11.400	-11.300	-11.446
5650 Verbrauch Strom	-4.500	-4.500	-4.538
5660 Verbrauch Wasser	-400	-400	-375
5710 Hausabgaben	-2.600	-3.100	-2.869
6000 Geldbezüge Beamte HV	-102.500	-146.900	-143.417
6002 Geldbezüge Vertragsbedienstete HV	-116.100	-111.700	-107.470
6143 Aufwandsentschädigungen	-800	-700	-742
6146 Mehrleistungsvergütungen	-51.000	-55.800	-35.194
6147 Dotierung Jubiläumsgeldrückstellung	0	12.100	10.279
6150 Sonstige Nebengebühren	-29.300	-36.100	-35.942
6200 Geldbezüge Beamte AV	-1.800	-6.100	-56.314
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-45.300	-43.800	-42.143
6220 Zuwendungen Dienstjubiläen	-13.700	-21.300	-15.212
6415 Dotierung Abfertigungsrückstellung	0	-900	-5.959
6450 Pensionsaufwand	-118.000	-120.800	-136.600
6660 DGB nach FLAG	-12.500	-12.400	-12.181
6662 DGB sonstige	-51.100	-53.900	-48.128
6663 DGB zu Betriebspension	-3.500	-3.300	-3.668
6665 Kommunalsteuer	-10.800	-12.700	-12.697
7010 Anlagenabschreibung (AfA)	-26.100	-26.300	-27.078
7180 Gebühren	-100	-100	-178
7210 Instandhaltung Gebäude	-54.000	-10.000	-4.547
7340 Reisegebühren (km-Geld)	-100	-100	-18
7400 Mietaufwand	-4.200	-5.800	-4.163
7410 Miete und Wartung DV-Anlage	-200	-200	-185
7630 Fachliteratur, Zeitungen	-100	-100	-56
7680 Repräsentationsaufwand	-100	0	-1.146
7700 Versicherungen	-1.300	-1.200	-1.191
7750 Rechtsberatung	0	-1.000	0
7790 Spesen des Geldverkehrs	-300	-300	-259
7840 Sonstiger Aufwand	-1.100	-1.100	-1.119
7850 Verwaltungskosten	-42.600	-41.600	-40.800
7890 Skontoertrag sonstiger betriebl Aufwand	0	0	89
Betriebsergebnis	90.100	115.100	141.908
8100 Zinsen Bankguthaben	8.100	8.800	10.564
8280 Darlehenszinsen	-100	-100	-105
8285 Kreditzinsen Stadt	-600	-700	-1.053
Finanzergebnis	7.400	8.000	9.406

BESTATTUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
Ergebnis vor Steuern	97.500	123.100	151.314
8520 Körperschaftssteuer	-24.600	-29.800	-37.527
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	72.900	93.300	113.787

BESTATTUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2019

INVESTITIONSPLAN

EURO

0

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	72.900
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	26.100
- Auflösung Investitionszuschüsse	-500
+ Dotierung IFB	0
- Auflösung IFB	0
+ BW ausgediegener Anlagen	0
+ Rücklagenerhöhung	0
- Rücklagenverminderung	0
- Erhöhung (+Verminderung) - des Umlaufvermögens (ohne Zahlungsmittel)	0
+ Erhöhung (- Verminderung) der Verbindlichkeiten, Rückstellungen und WB (ohne Geldkreditkonten)	0
Cash Flow I	98.500
- Kapitalabfuhr	-100.000
+ Darlehensaufbau	0
Cash Flow II	-1.500
- Investitionen ins Anlagevermögen	0
- Darlehenstilgungen	-9.000
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	-10.500

5.

Bäder

BÄDER

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
4610 Erlöse Anlagenverkauf Sachanlagen	0	0	321
4850 Einnahmen aus der Verpachtung	49.400	57.200	58.699
4855 Nebenerlöse	33.300	27.200	28.535
4990 Erträge Auflösung Investitionszuschuss	13.900	15.500	9.322
Gesamtleistung	96.600	99.900	96.877
5400 Verbrauch anderer Betriebsstoffe	-200	-200	0
5410 Verbrauchsmaterial	-2.500	-4.200	-1.153
5650 Verbrauch Strom	-8.800	-6.600	-8.418
5660 Verbrauch Wasser	-2.200	-3.000	-1.798
5800 Skontoerträge	100	100	212
6130 Geldbezüge Arbeiter n ganzj Beschäftigte	-3.400	-3.300	-3.299
6143 Aufwandsentschädigungen sonstige	-500	-300	-247
6146 Mehrleistungsvergütungen	0	0	-704
6148 Zuwendungen Dienstjubiläen	0	-3.700	0
6150 Sonstige Nebengebühren	-600	-500	-535
6200 Geldbezüge Beamte AV	-15.500	-14.700	-14.248
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-22.900	-15.200	-14.617
6660 DGB nach FLAG	-1.700	-1.500	-1.397
6662 DGB sonstige	-4.700	-3.900	-3.849
6663 DGB sonstige VB	-500	-300	-283
6665 Kommunalsteuer	-1.300	-1.200	-1.027
7010 Anlagenabschreibung	-99.800	-89.200	-79.318
7060 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.500	-2.200	0
7120 Grundsteuern und Gebühren	-7.500	-6.700	-6.272
7210 Instandhaltung Gebäude	-14.600	-15.600	-16.816
7215 Instandhaltung Grundst.Einricht.	-54.500	-18.300	-17.658
7230 Instandhaltung sonst. Anlagen	-1.200	-1.500	-3.409
7240 Instandhaltung Grund u Boden	-11.300	-12.300	-3.586
7255 Betreuung und Beaufsichtigung Drobollach	-41.500	0	0
7260 Kostenbeiträge interne Leistungen	-2.200	-1.700	-2.210
7290 Abfall Kanal	-8.700	-8.500	-7.473
7340 Reisegebühren (km-Geld)	-500	-500	-350
7380 Telefon	-200	-200	-210
7385 Internetkosten	-5.400	-700	-1.212
7400 Seebenützung	-26.100	-25.800	-26.131
7410 Mietaufwand Seen	-200	-200	-176
7630 Fachliteratur, Zeitungen	-100	-100	-85
7670 Öffentlichkeitsarbeit	-5.000	-5.000	-949
7700 Versicherungen	-2.600	-2.500	-2.456
7790 Spesen des Geldverkehrs	-200	-200	-255
7812 Abschreibung von Forderungen	0	-100	152
7827 BW ausgeschiedener Anlagen	-10.900	0	0
7835 Abrisskosten	-22.500	0	0
7840 Sonstiger Aufwand	-3.000	-1.000	-3.071
7850 Verwaltungskosten	-6.700	-6.600	-6.400
Betriebsergebnis	-294.300	-157.500	-133.087

BÄDER

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
8100 Zinsen Bankguthaben	100	100	21
8280 Zinsaufwand	-100	-100	-158
Finanzergebnis	0	0	-136
Ergebnis vor Steuern	-294.300	-157.500	-133.223
8545 Kapitalertragsteuer	0	0	-5
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-294.300	-157.500	-133.228

BÄDER WIRTSCHAFTSPLAN 2019

INVESTITIONSPLAN

	EURO
340 Bad Drobollach: Erweiterung Bad Drobollach	411.200
341 Bad Ossiach: Erweiterung der Überdachung der Terrasse	17.500
710 Bad Drobollach: Anlagen in Bau	1.085.300
Investitionszuschüsse 2019	484.800
	<hr/>
	1.029.200
	<hr/> <hr/>

Bedeckung: Darlehensaufnahme, Investitionszuschüsse und Kapitalzufuhr

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	-294.300
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	99.800
- Auflösung Investitionszuschüsse	-13.900
+ IFB	0
+ BW ausgeschiedener Anlagen	10.900
+ Rücklagenerhöhung	0
- Rücklagenverminderung	0
- Erhöhung (+Verminderung)	0
des Umlaufvermögens (ohne Zahlungsmittel)	0
+ Erhöhung (- Verminderung) der Verbindlichkeiten,	0
Rückstellungen und WB (ohne Geldkreditkonten)	0
	<hr/>
Cash Flow I	-197.500
+ Kapitalzufuhr	218.500
+ Darlehensaufbau	1.011.700
	<hr/>
Cash Flow II	1.032.700
- Investitionen ins Anlagevermögen	-1.029.200
- Darlehenstilgungen	-3.500
	<hr/>
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	0
	<hr/> <hr/>

6.

Tankstelle Wirtschaftshof

TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
4020 Erlöse Diesel	5.087.800	4.831.900	4.790.580
4021 Erlöse Eurosuper	2.229.600	1.870.500	1.885.502
4022 Erlöse Shopartikel	3.200	3.100	3.429
4023 Erlöse Automatengetränke	1.600	1.700	1.708
4320 Erlöse sonstige	900	900	892
4895 Schadenersätze	100	100	0
Gesamtleistung	7.323.200	6.708.200	6.682.110
5000 Handelswaren Diesel	-4.861.000	-4.596.400	-4.555.055
5001 Handelswaren Eurosuper	-2.137.400	-1.791.700	-1.802.766
5002 Handelswaren Shopartikel	-2.000	-2.000	-2.105
5003 Handelswaren Automatengetränke	-1.000	-1.100	-1.058
5800 Skontoerträge	100	100	10
6002 Geldbezüge Vertragsbedienstete HV	-84.700	-83.700	-82.102
6143 Aufwandentschädigungen	-300	-300	-247
6146 Mehrleistungsvergütungen	0	0	-53
6147 Zuwendung Dienstjubiläen	0	0	-912
6150 Sonstige Nebengebühren	-9.400	-9.200	-10.288
6200 Geldbezüge Beamte AV	-6.200	-4.700	-5.537
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-18.700	-17.500	-16.806
6260 Dotierung Jubiläumsgeldrückstellung	100	400	257
6410 Dotierung Urlaubrückstellung	-300	-200	259
6660 Dienstgeberbeitrag n. FLAG BE u. VB	-4.900	-3.500	-3.832
6662 DGB sonstige VB	-24.100	-22.300	-22.065
6663 DGB zu Betriebspension	-1.500	-1.800	-1.781
6665 Kommunalsteuer	-3.600	-3.500	-3.485
7010 Anlagenabschreibung	-31.800	-32.900	-33.632
7060 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-400	-600	-57
7200 Reinigung durch Dritte	-7.100	-7.000	-7.011
7230 Reparaturen, Instandhaltung, Überprüf.	-11.100	-15.400	-16.257
7285 Verbrauch Strom und Heizung	-500	-500	0
7290 Entsorgungskosten, Ölabscheider	-2.900	-2.700	-883
7295 Reinigungsmaterial	-1.400	-800	-1.093
7380 Telefon- und Internetgebühren	-700	-500	-414
7390 Portogebühren	-100	-100	0
7400 Pachtaufwand	-7.900	0	0
7410 EDV-Aufwendungen	-3.200	-3.200	-3.583
7600 Büromaterial	-1.000	-1.100	-677
7670 Werbung, Inserate	-3.600	-3.600	-2.978
7700 Versicherungen	-2.400	-2.200	-2.188
7780 Mitgliedsbeiträge	-1.500	-1.600	-1.666
7790 Spesen des Geldverkehrs	-20.300	-21.800	-19.044
7800 Schadensfälle	-100	-100	0
7810 Schwund	-5.200	-4.500	-2.480
7840 Sonstiger Aufwand	-1.800	-1.500	-3.857
7841 Aufwendungen nach Energieeffizienzgesetz	-5.000	-5.000	0
7850 Verwaltungskosten	-19.400	-21.700	-20.265
7890 Skontoertrag sonstiger betriebl. Aufwand	0	0	27

TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2019	2018	2017
	EURO	EURO	EURO
Betriebsergebnis	40.900	44.000	58.488
8100 Zinsen Bankguthaben	300	400	354
8280 Kreditzinsen	-1.600	-1.800	-1.777
Finanzergebnis	-1.300	-1.400	-1.423
Ergebnis vor Steuern	39.600	42.600	57.065
8520 Körperschaftssteuer	-9.900	-10.600	-14.277
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	29.700	32.000	42.788

TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

INVESTITIONSPLAN

	EURO
660 Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>3.500</u>
	<u>3.500</u>

Bedeckung: laufende Einnahmen

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	29.700
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	31.800
- Auflösung Investitionszuschüsse	0
+ Dotierung IFB	0
- Auflösung IFB	0
+ BW ausgeschiedener Anlagen	0
+ Rücklagenerhöhung	0
- Rücklagenverminderung	0
- Erhöhung (+Verminderung)	5.000
des Umlaufvermögens (ohne Zahlungsmittel)	0
+ Erhöhung (- Verminderung) der Verbindlichkeiten,	200
Rückstellungen und WB (ohne Geldkreditkonten)	<u>0</u>
Cash Flow I	66.700
- Kapitalabfuhr (Pensionslasten)	-34.900
+ Darlehensaufbau	<u>0</u>
Cash Flow II	31.800
- Investitionen ins Anlagevermögen	-3.500
- Darlehenstilgungen	<u>-25.800</u>
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	<u>2.500</u>

7.

Schuldenstand der Unternehmen

(Werte im Wirtschafts- und Finanzplan gerundet!)

Nachweis über den Schuldenstand 2019 Jahresende

Währung: EUR

TA DV-NR.	Bezeichnung	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Insgesamt	Ersätze
0000	WASSERWERK				
	Wasserwerk - Auswe Wasserwerk - Ausweitung Röhre	9.747,01	31.992,21	41.739,22	0,00
	Wasserwerk - BA 0 WWF BA 04	1.676,99	55.830,53	57.507,52	0,00
	Wasserwerk - BA 0 WWF BA 05	3.373,61	69.531,87	72.905,48	0,00
	Wasserwerk - BA 0 WW BA 06 - 1. Teildarlehen	373,64	42.590,36	42.964,00	58.637,00
	Wasserwerk - BA 0 WW BA 06 - 2. Teildarlehen	360,52	41.095,00	41.455,52	0,00
	Wasserwerk - BA 0 WW BA 08	2.780,64	15.738,96	18.519,60	9.015,91
	Wasserwerk - BA 0 WW BA 09	836,31	40.603,63	41.439,94	34.332,00
	Wasserwerk - BA 1 WW BA 010	609,18	26.511,28	27.120,46	10.948,48
	Wasserwerk - BA 1 WW BA 011	841,76	68.404,12	69.245,88	13.730,00
	Wasserwerk - BA 12 Wasserwerk	1.173,04	39.725,88	40.898,92	5.825,00
	Wasserwerk - BA 15 WASSERWERK	2.324,76	43.346,72	45.671,48	26.294,00
	Wasserwerk - Hochb Hochbehälter Weinitzen	3.786,71	45.038,41	48.825,12	0,00
	Wasserwerk - sonsti WW - sonst. Darlehen	428,17	17.714,15	18.142,32	0,00
	Wasserwerk BA 12 WASSERWERK	742,12	-742,12	0,00	0,00
	Wasserwerk BA 13 WASSERWERK	279,12	-279,12	0,00	0,00
	Wasserwerk BA 14 WASSERWERK	100,30	-100,30	0,00	0,00
	Wasserwerk BA 15 WASSERWERK	3.102,27	-3.102,27	0,00	0,00
	Wasserwerk BA 16 WASSERWERK	1.019,02	-1.019,02	0,00	8.938,00
	Wasserwerk BA 17 WASSERWERK	246,46	-246,46	0,00	0,00
	Wasserwerk BA 18 BA 18	1.064,57	-1.064,57	0,00	7.998,00
	Wasserwerk BA 19 BA 19	421,18	-421,18	0,00	3.731,00
	Wasserwerk BA 20 WASSERWERK	399,76	-399,76	0,00	0,00
	Wasserwerk BA 21 WASSERWERK	268,13	-268,13	0,00	0,00
	Wasserwerk BA 22 BA 22	439,68	-439,68	0,00	0,00
	Wasserwerk BA 23 WASSERWERK	1.075,32	-1.075,32	0,00	7.944,00
	Wasserwerk BA 24 WASSERWERK	434,52	-434,52	0,00	3.032,00
	Wasserwerk BA 25 WASSERWERK	1.535,69	-1.535,69	0,00	11.128,00
	Wasserwerk BA 26 WASSERWERK	1.540,04	-1.540,04	0,00	14.141,00
	Wasserwerk BA 27 WASSERWERK	1.502,70	-1.502,70	0,00	10.015,00
	Wasserwerk BA 28 WASSERWERK	1.416,45	-1.416,45	0,00	8.802,00
	Wasserwerk BA 29 WASSERWERK	1.209,53	-1.209,53	0,00	6.406,00
	Wasserwerk BA 30 WASSERWERK	1.506,78	-1.506,78	0,00	9.137,00
	Wasserwerk Hochbe HOCHBEHÄLTER WEINITZEN	6.471,62	93.647,78	100.119,40	0,00
	Summe Teilabschnitt	53.087,60	613.467,26	666.554,86	250.054,39

Währung: EUR

TA DV-NR.	Bezeichnung	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Insgesamt	Ersätze
0004	TANKSTELLE				
Tankstelle (06/12/04)	Tankstelle	1.356,33	25.754,59	27.110,92	0,00
	Summe Teilabschnitt	1.356,33	25.754,59	27.110,92	0,00
8170	FRIEDHÖFE (EINSCHL. EINSEGNUNGSHALLE U. KREMATORIUM)				
Bestattung (6/10/01)	Bestattung	45,49	9.011,49	9.056,98	0,00
	Summe Teilabschnitt	45,49	9.011,49	9.056,98	0,00
8310	FREIBÄDER (HOHEITSVERWALTUNG)				
Bäder (06/11/01)	Bäder	26,30	1.355,70	1.382,00	0,00
Bäder (06/39/01)	Bäder	1,92	2.166,70	2.168,62	0,00
	Summe Teilabschnitt	28,22	3.522,40	3.550,62	0,00
Gesamtsumme		54.517,64	651.755,74	706.273,38	250.054,39
Summe 346000			651.755,74		
Gesamtsumme			651.755,74		