

villach

**WIRTSCHAFTSPLAN 2024
DER STADT VILLACH
UNTERNEHMEN**

2024

INHALT

Beschluss des Gemeinderates	2
Anordnungsberechtigungen	3
1. Wasserwerk	4
1.1 Wirtschaftsplan 2024	5- 6
1.2 Investitionsplan 2024	7
1.3 Finanzplan 2024	7
2. Stadtkinocenter	8
2.1 Wirtschaftsplan 2024	9
2.2 Investitionsplan 2024	10
2.3 Finanzplan 2024	10
3. Plakatierung	11
3.1 Wirtschaftsplan 2024	12 - 13
3.2 Investitionsplan 2024	14
3.3 Finanzplan 2024	14
4. Bestattung	15
4.1 Wirtschaftsplan 2024	16
4.2 Investitionsplan 2024	17
4.3 Finanzplan 2024	17
5. Bäder	18
5.1 Wirtschaftsplan 2024	19 - 20
5.2 Investitionsplan 2024	21
5.3 Finanzplan 2024	21
6. Tankstelle	22
6.1 Wirtschaftsplan 2024	23 - 24
6.2 Investitionsplan 2024	25
6.3 Finanzplan 2024	25
7. Schuldenstand der Unternehmen	26 - 29

Beschluss des Gemeinderates vom 01.12.2023

- 1.1 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.
- 1.2 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 / dem jeweiligen Referenten.
Ratenansuchen und Stundungen über EURO 10.000,00 oder einer längeren Laufzeit als 12 Monate im Einzelfall (verzinslich - unverzinslich) obliegen im Unternehmensbereich dem Unternehmensausschuss.
- 1.3 Abschreibungen (Nachsichten) von Gebühren und privatrechtlichen Forderungen bis EURO 500,00 im Einzelfall werden im Unternehmensbereich vom Geschäftsgruppenleiter gemeinsam mit der zuständigen Referentin / dem zuständigen Referenten 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 (§ 90 Abs. 1 Villacher Stadtrecht 1998 – K-VStR 1998) ist der Gemeinderat zuständig.
Die Vereinnahmung von Guthaben aus geringfügigen Überzahlungen, bei denen die Rückzahlung nicht zweckmäßig ist, wird im Unternehmensbereich vom Geschäftsgruppenleiter gemeinsam mit der zuständigen Referentin / dem zuständigen Referenten genehmigt.
- 1.4 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.
- 1.5 Der Wirtschaftsplan ist gemäß § 89 Abs. 4 in Verbindung mit § 85 Abs. 3 und 4 Villacher Stadtrecht 1998 – K-VStR 1998, LGBl.Nr. 69/1998 idgF, in der Zeit vom 13.11.2023 bis 20.11.2023 zur öffentlichen Einsicht aufgelegt. Es wurden keine Einwendungen eingebracht.

VERZEICHNIS der anordnungsberechtigten BEDIENSTETEN und deren VERTRETER im Bereich der UNTERNEHMEN

Der Geschäftsgruppenleiter und der Geschäftsgruppenleiterstellvertreter sind generell anordnungsberechtigt für alle nachgeordneten Abteilungen.

<u>Abteilung/Unternehmen</u>	<u>Anordnungsberechtigter:</u>	<u>Vertreter:</u>
GG Betriebe u. Unternehmen und Kino	Mag. Walter Egger	DI Herwig Töscher
Plakatierung	Nadine Rabitsch MA	Iris Mehicic, Maria Albl
Wasserwerk	Ing. Peter Weiß	Ing. Arthur Lippitsch
Bestattung	Mag. Walter Egger	DI Herwig Töscher
Städtische Bäder	Dietmar Juvan	Mag. Walter Egger
Tankstelle	Oliver Fugger	Ing. Alfred Wolligger

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

Mag. Christoph Herzog
Mag. Walter Egger
DI Herwig Töscher
Brigitte Pichler
Irene Poll

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

<u>Referent/-in:</u>	<u>Vertreter/-in:</u>
Erste Vizebürgermeisterin Sarah Katholnig	Bürgermeister Günther Albel
für das Wasserwerk: Stadtrat Erwin Baumann	Bürgermeister Günther Albel

MITGLIEDER des AUSSCHUSSES für die STÄDTISCHEN BETRIEBE UND UNTERNEHMEN sowie FRIEDHOFSVERWALTUNG

Obmann
GR Harald Geissler
Obmann-Stellvertreter
GR Mag. Christopher Winkler
GR Horst Hoffmann
GR Carmen Strauss B.A.
GR Reg.Rat Ing. Kurt Petritsch
GR Katharina Spanring
GR Gerald Dobernig

1.

Wasserwerk

WASSERWERK

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
4010 Erlöse Wasserlieferungen	7.246.500	6.804.300	6.465.812
4013 Erlöse Installationsmaterial	100.000	200.000	213.888
4042 Erlöse Nutzwasser	17.100	31.800	16.307
4210 Erlöse Installationsleistungen	92.700	86.500	88.289
4212 Objektbezogene Feuerlöscherhilfe	45.300	43.800	43.140
4242 Erlöse Wasseranschlussbeiträge	492.800	479.800	470.370
4310 Erlöse sonstige	29.100	25.200	34.079
4330 Erlöse Altmaterial	1.500	1.000	2.665
4450 Skontoaufwand	-100	-100	28
4580 Aktivierete Eigenleistungen	400.000	750.000	316.005
4612 Erlöse Anlagenverkauf Sachanlagen	2.000	2.000	0
4855 Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	50.500	39.600	41.024
4895 Schadenersätze	7.000	5.000	10.452
4901 Sonstige Erträge Zuschüsse	232.800	295.100	269.118
4950 Sonstige Erträge	34.000	33.900	33.981
4990 Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	27.300	28.000	27.988
Gesamtleistung	8.778.500	8.825.900	8.033.148
5300 Wareneinsatz Installationsmaterial	-400.000	-600.000	-416.539
5310 Wareneinsatz Wasserzähler	-150.000	-300.000	-122.309
5590 Verbrauch von anderen Betriebsstoffen	-11.000	-11.000	-13.574
5740 Verbrauch Strom	-230.000	-316.600	-121.204
5800 Skontoerträge	17.000	7.000	17.892
6000 Geldbezüge Beamte HV	-49.000	-43.800	-11.731
6002 Geldbezüge Vertragsbedienstete HV	-621.400	-573.000	-580.700
6130 Geldbezüge Arbeiter nicht ganzj beschäf	-27.300	-25.900	-17.756
6143 Aufwandsentschädigungen	-5.200	-4.900	-4.435
6146 Mehrleistungsvergütungen	-102.100	-103.300	-92.396
6147 Zuwendung Dienstjubiläen	0	-5.700	-11.301
6150 Sonstige Nebengebühren	-103.900	-92.300	-84.598
6200 Geldbezüge Beamte AV	-478.000	-444.000	-398.056
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-663.700	-609.400	-549.677
6215 Lehrlingsentschädigung	-51.600	-40.200	-13.810
6225 KWF Zuschuss für Innovationsassistent	0	0	53.981
6410 Dotierung Urlaubsrückstellung	-4.500	-2.000	-4.447
6415 Dotierung Abfertigungsrückstellung	-20.300	-31.200	15.984
6420 Dotierung Jubiläumsrückstellung	-24.100	-27.900	-6.369
6450 Pensionsaufwand	-297.200	-734.800	-1.157.904
6660 DGB nach FLAG	-69.200	-67.700	-60.386
6662 DGB sonstige	-350.700	-314.500	-286.028
6663 DGB zu Betriebspensionen	-18.300	-18.800	-18.337
6665 Kommunalsteuer	-59.200	-55.600	-50.498
7010 Anlagenabschreibung (AfA)	-2.152.500	-2.001.300	-1.889.540
7080 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-40.000	-45.000	-29.209
7100 Gebühren + Stempelmarken	-400	-400	-340
7105 KFZ-Steuer	-5.400	-5.600	-5.417
7107 Grundsteuer	-6.500	-7.500	-5.958
7130 Abfall, Kanal	-8.800	-9.000	-7.465
7220 Instandhaltung Grundstücke	-30.000	-20.000	-25.533

WASSERWERK

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
7230 Instandhaltung Gebäude	-50.000	-40.000	-27.618
7240 Instandhaltung Maschinen	-10.000	-12.000	-5.457
7245 Instandhaltung WVA Rohrnetz	-600.000	-670.000	-327.075
7246 Instandhaltung WVA Hochbehälter	-120.000	-100.000	-62.779
7247 Straßeninstandsetzung	-346.000	-325.000	-310.000
7249 Instandhaltung Schongebiet	-10.000	-13.000	-6.576
7260 Instandhaltung Büromaschinen	-500	-800	0
7262 Instandhaltung Fuhrpark	-20.000	-20.000	-14.941
7280 Heizkosten	-47.700	-40.700	-24.463
7295 Verbrauch Reinigungsmaterial	-3.500	-5.000	-2.535
7330 Reisegebühren (km-Geld)	-3.000	-3.000	-1.994
7331 Verbrauch Treibstoffe	-20.000	-25.000	-16.690
7380 Telefongebühren	-10.000	-14.800	-4.392
7384 Porto- und Telegrammgebühren	-10.000	-10.000	-7.991
7405 Pachtaufwand	-5.300	-5.300	-4.299
7410 Miete und Wartung DV-Anlagen	-110.000	-119.200	-90.571
7600 Büromaterial	-3.500	-4.000	-2.654
7610 Drucksorten	-3.500	-4.000	-3.329
7620 Fachliteratur, Zeitungen	-500	-500	-316
7650 Inserate	-500	-500	0
7670 Öffentlichkeitsarbeit	-15.000	-20.000	-11.739
7700 Versicherungen	-22.300	-19.900	-18.991
7765 Beratungs- und Entwicklungsaufw.	-35.000	-10.000	-5.835
7780 Mitgliedsbeiträge	-7.500	-7.500	-6.268
7790 Spesen des Geldverkehrs	-1.800	-1.300	-1.756
7800 Schadensfälle	-500	0	0
7810 Abschreibung von Forderungen	-33.900	-30.600	-40.997
7815 Einzelwertberichtigung zu Forderungen	28.400	26.400	21.034
7820 BW und Aufwand Anlagenausscheidung	-50.000	-50.000	-149
7840 Sonstiger Aufwand	-20.000	-20.000	-11.563
7845 Mitarbeiterausbildung	-14.000	-14.000	-11.140
7846 Wegbenutzungsgebühr	-418.000	-393.000	-366.063
7850 Verwaltungskosten	-357.000	-388.100	-217.519
7851 Verwaltungskosten GDV (lfd)	-46.200	-40.000	-25.236
7859 Wasseruntersuchungen	-65.000	-70.000	-45.730
7860 Stützungen	-15.000	-1.500	5.816
7890 Skontoertrag sonst betrieblicher Aufwand	1.800	1.300	1.798
Betriebsergebnis	370.200	-129.500	487.475
8060 Zinsen Bankguthaben	8.500	400	0
8100 Zinsen für Forderungen	3.900	1.000	17.505
8280 Zinsen für Darlehen	-138.100	-115.800	-57.299
8285 Kreditzinsen Stadt	-500	-600	0
8335 Gerichtskosten, Mahnspesen	0	0	-273
Finanzergebnis	-126.200	-115.000	-40.067
Ergebnis vor Steuern	244.000	-244.500	447.408
8540 Kapitalertragsteuer	-2.100	-100	0
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	241.900	-244.600	447.408

WASSERWERK WIRTSCHAFTSPLAN 2024

INVESTITIONSPLAN

	EURO
120 EDV Programme	50.000
130 Projekt Wasserverband Unteres Drautal, Wasserversorgung LCA	300.000
300 Gebäude	65.000
350 Wasserversorgungsanlagen	4.250.000
510 BGA Werkzeuge	55.000
620 EDV Anlagen - Hardware	25.000
640 Fuhrpark	50.000
660 Betriebsausstattung	15.000
	<hr/> 4.810.000 <hr/>
davon aktivierte Eigenleistungen	400.000
Bedeckung: lfd. Betriebseinnahmen	1.170.000
Wasseranschlussbeitrag (WAB)	540.000
Darlehensaufnahme	3.100.000

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	241.900
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	2.152.500
- Minderung Investitionszuschüsse	-27.300
- Wasseranschlussbeitrag laufend	-492.800
+ 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)	351.600
	<hr/> 0 <hr/>
Cash Flow I	2.225.900
- Kapitalabfuhr (Pensionslasten)	-574.900
+ Wasseranschlussbeitrag	540.000
+ Darlehensaufbau	3.100.000
	<hr/>
Cash Flow II	5.291.000
- Investitionen ins Anlagevermögen inkl aktivierte Eigenleistungen	-4.810.000
- Darlehenstilgung	-405.500
	<hr/>
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	75.500
	<hr/> <hr/>

2.

Stadtkino

STADTKINO

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
4320 Sonstige Erlöse	52.000	42.600	26.117
4350 Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	40.800	37.400	34.931
Gesamtleistung	92.800	80.000	61.048
5600 Verbrauch Fernwärme	-40.100	-33.000	-17.701
5710 Aufwand für Betriebskosten	-11.900	-9.600	-9.115
7010 Anlagenabschreibung	-300	-19.800	-19.846
7210 Instandhaltung	-10.000	-2.000	0
7790 Spesen des Geldverkehrs	-200	-200	-196
7850 Sonstiger betrieblicher Aufwand	-5.000	-5.000	-5.000
7855 Verwaltungskosten	-11.400	-10.200	-10.336
Betriebsergebnis	13.900	200	-1.147
8100 Zinsen Bankguthaben	2.600	100	0
Finanzergebnis	2.600	100	0
Ergebnis vor Steuern	16.500	300	-1.147
8520 Körperschaftssteuer	-900	-100	0
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	15.600	200	-1.147

STADTKINO WIRTSCHAFTSPLAN 2024

INVESTITIONSPLAN

EURO

0

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	15.600
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	300
- Minderung Investitionszuschüsse	0
+ 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	15.900
- Kapitalabfuhr	0
+ Darlehensaufbau	0
Cash Flow II	15.900
- Investitionen ins Anlagevermögen	0
- Darlehenstilgung	0
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	15.900

3.

Plakatierung

PLAKATIERUNG

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
4020 Erlöse Verkauf (Gassen)hinweistafeln	300	6.400	464
4202 Erlöse Vermietung Flächen	6.000	6.400	0
4220 Erlöse Anschlaggebühr EIS	45.000	42.300	54.024
4221 Erlöse Anschlaggebühr	10.000	15.900	0
4222 Erlöse Werbeabgabe	7.600	9.300	8.028
4224 Erlöse Lichtmastwerbung	105.300	127.200	117.260
4225 Erlöse Digitale Stelen	27.000	29.300	27.379
4226 Erlöse Anzeigenverkauf	190.000	0	0
4320 Sonstige Erlöse	15.000	7.200	33.679
4420 Rabatte an Kunden	-14.000	-6.400	-14.483
4421 Rabatte Anzeigenverkauf	-30.000	0	0
4612 Anlagenverkäufe	0	0	400
4700 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	20.617
4825 Provision Anzeigenverkauf	35.200	0	0
4835 Refundierung Personalkosten	72.800	62.500	58.176
4850 Erlöse Vermietung Indoorsysteme	600	3.000	581
4853 Erlöse Gassenhinweistafelvermietung	5.100	7.400	5.103
4857 Erlöse Nutzungsentgelt	109.400	98.400	105.342
4858 Erlöse Vermietung EPAMEDIA	11.500	10.600	10.058
4990 Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	700	700	688
4950 Sonstige Erträge	0	600	0
Gesamtleistung	597.500	420.800	427.314
5005 Montage u Zubehör	-6.000	-8.000	-3.676
5650 Verbrauch Strom	-35.700	-39.600	-19.825
6000 Geldbezüge Beamte HV	-57.300	-53.800	-49.917
6146 Mehrleistungsvergütungen	-900	-100	-5
6147 Zuwendungen Dienstjubiläen	-15.400	0	0
6150 Sonstige Nebengebühren	-3.400	-3.200	-3.613
6200 Geldbezüge Beamte AV	-7.100	-6.700	-4.910
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-75.500	-45.000	-39.448
6225 Erstattung AMS	0	0	2.500
6260 Dotierung Jubiläumsrückstellung	3.600	-1.700	-495
6410 Dotierung Urlaubsrückstellung	-1.000	-300	-2.497
6415 Dotierung Abfertigungsrückstellung	0	0	-4.997
6450 Dotierung Pensionsrückstellung	1.099.700	-89.500	-112.594
6451 Barwert Pensionsrückstellung	-1.119.200	0	0
6620 Dienstgeberabgabe Wien Arbeiter	0	0	-15
6660 DGB nach FLAG	-3.100	-1.900	-1.546
6662 DGB sonstige	-19.900	-12.800	-11.284
6663 DGB zu Betriebspension	-800	-500	-333
6665 Kommunalsteuer	-4.800	-3.200	-2.857
7010 Anlagenabschreibung	-43.700	-59.300	-54.334
7060 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-2.000	-2.000	-1.738
7100 Werbeabgabe	-7.600	-9.300	-7.988
7180 Gebühren	-4.300	-6.100	-4.394
7185 Sonstige Abgaben	-17.000	-20.700	-21.662
7250 Instandhaltung Betriebsausstattung	-15.000	-8.000	-18.961

PLAKATIERUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
7262 Instandhaltung Fuhrpark	-1.000	-1.000	-652
7330 Reisegebühren (km-Geld)	0	0	-10
7384 Portogebühren	-400	-600	-266
7400 Miete Plakattafeln	-2.000	-2.000	-1.715
7402 Miete und Heizung	-5.600	-7.200	-3.925
7403 Medialeistung Digitale Stelen	-30.000	-25.700	-39.232
7404 Medialeistung diverse	-10.000	0	-12.821
7406 Anzeigenvermittlung	-160.000	0	0
7410 Instandhaltung und Wartung DV-Anlage	-600	-600	-2.280
7600 Büromaterial	0	0	-9
7610 Drucksorten	-400	-400	-166
7620 Fachliteratur, Zeitungen	-100	-100	-120
7700 Versicherungsprämien	-2.100	-2.000	-1.794
7770 Mitarbeiterausbildung	-1.000	-1.000	0
7780 Mitgliedsbeiträge	-600	-600	-499
7790 Spesen des Geldverkehrs	-400	-400	-367
7800 Schadensfälle	-3.500	-5.000	-2.166
7815 Einzelwertberichtigung zu Forderungen	0	0	346
7835 Abrisskosten	0	0	-1.007
7840 Sonstiger Aufwand	-4.200	-2.200	-8.120
7850 Verwaltungskosten	-21.500	-20.200	-9.500
7890 Skontoertrag sonst. betrieblicher Aufwand	100	100	32
Betriebsergebnis	17.800	-19.800	-21.546
8050 Zinsen aus Wertpapieren	100	100	27
8100 Zinsen Bankguthaben	5.100	100	0
8280 Zinsaufwand	-500	-500	-727
Finanzergebnis	4.700	-300	-700
Ergebnis vor Steuern	22.500	-20.100	-22.246
8520 Körperschaftssteuer	0	-23.900	-35.174
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22.500	-44.000	-57.420

PLAKATIERUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2024

INVESTITIONSPLAN

	EURO
6610002 Werbemedien: CL Vitrinen, Fundamente Buswarteallen, Überdachung, Rohrrahmen, Begrünung, E-Bike / E-Scooter Plakatständer	80.000 10.000
	<u>90.000</u>

Bedeckung: laufende Einnahmen, Rücklagen

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	22.500
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	43.700
- Auflösung Investitionszuschüsse	-700
+ 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)	16.900 0
Cash Flow I	82.400
- Kapitalabfuhr (Pensionslasten)	-30.900
+ Darlehensaufbau	0
Cash Flow II	51.500
- Investitionen ins Anlagevermögen	-90.000
- Darlehenstilgung	0
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	-38.500

4.

Bestattung

BESTATTUNG

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
4320 Refundierungen Sachaufwand	108.900	108.900	108.878
4340 Refundierungen Personal	473.300	441.000	424.005
4850 Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	196.700	181.500	174.311
4331 Erlöse Energielieferung PV	1.000	700	931
4990 Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	2.000	2.000	1.964
Gesamtleistung	781.900	734.100	710.089
5600 Heizkosten	-29.300	-22.700	-15.045
5650 Verbrauch Strom	-11.700	-15.500	-6.480
5660 Verbrauch Wasser	-400	-400	-387
5710 Abfall Kanal	-3.500	-2.800	-2.997
6000 Geldbezüge Beamte HV	-67.500	-63.100	-58.265
6002 Geldbezüge Vertragsbedienstete HV	-152.700	-139.700	-128.554
6143 Aufwandsentschädigungen	-900	-900	-808
6146 Mehrleistungsvergütungen	-47.200	-43.100	-46.365
6150 Sonstige Nebengebühren	-27.900	-26.200	-24.055
6200 Geldbezüge Beamte AV	-3.600	-3.400	-2.455
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-60.400	-51.100	-48.432
6450 Pensionsaufwand	-99.400	-81.100	-96.400
6660 DGB nach FLAG	-14.700	-13.800	-12.755
6662 DGB sonstige	-59.600	-53.400	-48.852
6663 DGB zu Betriebspension	-4.600	-4.100	-4.604
6665 Kommunalsteuer	-10.800	-9.700	-8.919
7010 Anlagenabschreibung (AfA)	-29.000	-28.400	-25.865
7210 Instandhaltung Gebäude	-20.000	-20.000	-26
7340 Reisegebühren (km-Geld)	0	-100	0
7400 Mietaufwand	-800	-700	-476
7410 Miete und Wartung DV-Anlage	-200	-200	-177
7610 Kopien und sonstige Druckkosten	0	0	-28
7630 Fachliteratur, Zeitungen	-400	-400	-364
7680 Repräsentationsaufwand	-400	-400	0
7700 Versicherungen	-1.900	-1.600	-1.609
7790 Spesen des Geldverkehrs	-300	-300	-258
7840 Sonstiger Aufwand	-1.300	-1.200	-255
7850 Verwaltungskosten	-44.000	-35.200	-45.000
Betriebsergebnis	89.400	114.600	130.658
8100 Zinsen Bankguthaben	22.800	5.000	8.506
8130 Zinserträge sonstige	0	0	970
8285 Kreditzinsen Stadt	-400	-500	0
Finanzergebnis	22.400	4.500	9.476
Ergebnis vor Steuern	111.800	119.100	140.134
8520 Körperschaftssteuer	-17.100	-15.800	-18.937
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	94.700	103.300	121.197

BESTATTUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2024

INVESTITIONSPLAN

3010002 Überdachung Eingangsbereich	EURO <u><u>85.000</u></u>
Bedeckung: laufende Einnahmen, Rücklagen	

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	94.700
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	29.000
- Auflösung Investitionszuschüsse	-2.000
+ 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	121.700
- Kapitalabfuhr	-65.000
+ Darlehensaufbau	0
Cash Flow II	56.700
- Investitionen ins Anlagevermögen	-85.000
- Darlehenstilgungen	0
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	-28.300

5.

Bäder

BÄDER

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
4330 Erlöse Schrott, Abfallstoffe	0	0	290
4840 Erträge aus der Parkraumbewirtschaftung	83.800	91.000	87.585
4841 Kostenbeiträge Parkplatz Drobollach	1.000	500	814
4850 Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung	125.800	76.300	113.345
4855 Nebenerlöse	40.500	42.500	40.487
4990 Erträge Auflösung Investitionszuschuss	68.300	58.800	56.301
Gesamtleistung	319.400	269.100	298.823
5410 Verbrauchsmaterial	-6.400	-4.900	-19.230
5650 Verbrauch Strom	-41.400	-33.400	-23.000
5660 Verbrauch Wasser	-3.200	-4.500	-2.864
5800 Skontoerträge	200	100	186
6002 Geldbezüge Vertragsbed. HV	-68.300	-29.200	-27.277
6130 Geldbezüge Arbeiter n ganzj Beschäftigte	-42.100	-62.100	-67.751
6143 Aufwandsentschädigungen sonstige	-600	-600	-539
6146 Mehrleistungsvergütungen	-8.300	-700	-697
6150 Sonstige Nebengebühren	-8.600	-4.800	-10.701
6200 Geldbezüge Beamte AV	-23.400	-22.000	-19.587
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-34.200	-21.900	-19.712
6660 DGB nach FLAG	-6.000	-5.600	-6.017
6662 DGB sonstige	-33.700	-24.700	-26.348
6663 DGB sonstige VB	-1.100	-900	-897
6665 Kommunalsteuer	-5.600	-4.200	-4.315
6700 Freiwilliger Sozialaufwand	-2.000	-1.500	0
7010 Anlagenabschreibung	-251.500	-254.500	-214.688
7060 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-2.600	-2.600	-1.943
7120 Grundsteuern und Gebühren	-8.400	-8.800	-7.923
7200 Reinigungen durch Dritte	-24.000	-4.000	-13.177
7205 Grünflächenpflege Silbersee, Vassachersee	-30.000	-30.000	0
7240 Instandhaltung und Reparaturen Egg	-56.200	-33.350	-30.462
7241 Instandhaltung und Reparaturen Drobollach	-102.300	-49.950	-33.893
7242 Instandhaltung und Reparaturen Ossiach	-31.400	-23.550	-3.630
7243 Instandhaltung und Reparaturen Seezugang	0	0	-1.490
7244 Instandhaltung und Reparaturen Silbersee	-32.100	-27.250	-19.999
7245 Instandhaltung und Reparaturen Vassachersee	-6.000	-4.000	-1.698
7246 Instandhaltung Fahrzeug	-500	0	-207
7247 Instandhaltung und Reparaturen Magdalene	-10.000	0	-90
7256 Betreuung und Beaufsichtigung Parkplatz Drobollach	-4.000	-3.000	-352
7257 Betreuung Silbersee, Vassachersee, Magdalene	-15.000	-5.000	0
7260 Kostenbeiträge interne Leistungen	-400	-400	-393
7279 Covid-19 Maßnahmen	0	-3.000	-1.568
7281 Verbrauch von Treibstoff	-500	-500	-714
7290 Abfall Kanal	-23.900	-24.900	-30.022
7340 Reisegebühren (km-Geld)	0	-1.500	0
7380 Telefon	-2.500	-2.500	-377
7385 Internetkosten	-6.000	-6.000	-6.489
7390 Porto und sonstige Postgebühren	-100	-100	-4
7400 Seebenützung	-37.800	-34.400	-32.380

BÄDER

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
7410 Mietaufwand	-3.000	-5.200	-2.037
7630 Fachliteratur, Zeitungen	-100	-100	-30
7670 Öffentlichkeitsarbeit	-16.000	-16.000	0
7700 Versicherungen	-6.400	-4.700	-3.730
7750 Rechtsberatung	0	-4.000	0
7790 Spesen des Geldverkehrs	-1.100	-1.100	-1.073
7827 BW ausgeschiedener Anlagen	0	0	-709
7835 Abrisskosten	-5.000	-35.000	-24
7840 Sonstiger Aufwand	-2.500	-2.000	-2.315
7845 Mitarbeiterausbildung	-1.500	-1.000	-710
7850 Verwaltungskosten	-11.000	-10.100	-7.100
Betriebsergebnis	-657.100	-550.300	-349.149
8100 Zinsen Bankguthaben	100	100	0
8280 Zinsaufwand	-44.200	-35.600	-14.224
Finanzergebnis	-44.100	-35.500	-14.224
Ergebnis vor Steuern	-701.200	-585.800	-363.373
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-701.200	-585.800	-363.373

BÄDER

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

INVESTITIONSPLAN

	EURO
3410002 Strandbad St. Andrä: Parkscheinautomat	9.000
3420002 Strandbad Egg: Zaun mit Fundament, Neuerrichtung Steg, Parkscheinautomat mit Fundament, Errichtung Geländer WC-Abgang, Heckenbepflanzung	44.000
3430002 Silbersee: Behindertenrampe WC-Container, Oberflächenentwässerung Parkplatz It Bescheid	11.500
6600002 Strandbad Egg: Branding Eingangsbereich	3.000
6610002 freier Seezugang Drobollach: Schirme, Liegestühle, Parkkrallen	12.000
6620002 Strandbad St. Andrä: Bikebutler	2.500
	<hr/>
	82.000
	<hr/> <hr/>

Bedeckung: Darlehensaufnahme

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	-701.200
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	251.500
- Auflösung Investitionszuschüsse	-68.300
+ 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)	0
	<hr/>
Cash Flow I	-518.000
+ Kapitalzufuhr	656.400
+ Darlehensaufbau	82.000
	<hr/>
Cash Flow II	220.400
- Investitionen ins Anlagevermögen	-82.000
- Darlehenstilgung	-138.400
	<hr/>
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	0
	<hr/> <hr/>

6.

Tankstelle Wirtschaftshof

TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
4020 Erlöse Diesel	5.535.200	7.069.600	6.637.406
4021 Erlöse Eurosuper	1.683.500	3.090.900	2.437.584
4022 Erlöse Shopartikel	5.700	4.400	5.694
4023 Erlöse Automatengetränke	1.000	500	739
4026 Erlöse Premium-Diesel	569.900	706.200	651.666
4320 Erlöse sonstige	1.100	1.000	1.101
4895 Schadenersätze	100	100	0
Gesamtleistung	7.796.500	10.872.700	9.734.190
5000 Handelswaren Diesel	-5.280.000	-6.815.800	-6.374.494
5001 Handelswaren Eurosuper	-1.625.000	-3.000.800	-2.328.986
5002 Handelswaren Shopartikel	-4.000	-3.100	-4.032
5003 Handelswaren Automatengetränke	-600	-300	-449
5005 Handelswaren Premium-Diesel	-533.000	-670.200	-614.146
5800 Skontoerträge	100	100	0
6002 Geldbezüge Vertragsbedienstete HV	-102.500	-94.500	-87.284
6143 Aufwandsentschädigungen	-300	-300	-276
6146 Mehrleistungsvergütungen	-400	-3.800	-222
6150 Sonstige Nebengebühren	-11.700	-11.000	-10.275
6200 Geldbezüge Beamte AV	-12.200	-11.400	-8.346
6210 Geldbezüge Vertragsbedienstete AV	-24.900	-26.100	-30.246
6260 Dotierung Jubiläumsgeldrückstellung	-1.000	-1.000	-411
6410 Dotierung Urlaubrückstellung	-200	-200	-3.373
6660 Dienstgeberbeitrag n. FLAG BE u. VB	-6.000	-5.900	-5.379
6662 DGB sonstige VB	-30.300	-29.000	-27.207
6663 DGB zu Betriebspension	-2.700	-2.100	-2.049
6665 Kommunalsteuer	-4.600	-4.300	-4.007
7010 Anlagenabschreibung	-40.900	-43.700	-36.077
7060 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.200	-1.100	-1.444
7200 Reinigung durch Dritte	-7.700	-7.300	-6.946
7230 Reparaturen, Instandhaltung, Überprüf.	-15.800	-13.600	-16.533
7285 Verbrauch Strom und Heizung	-800	-800	-550
7290 Entsorgungskosten, Ölabscheider	-3.200	-5.100	-2.706
7295 Reinigungsmaterial	-2.600	-3.100	-2.453
7380 Telefon- und Internetgebühren	-700	-700	-551
7390 Portogebühren	-100	-100	0
7400 Pachtaufwand	-7.400	-7.400	-7.403
7410 EDV-Aufwendungen	-4.900	-4.400	-3.694
7600 Büromaterial	-800	-1.500	-1.945
7670 Werbung, Inserate	-2.000	-5.700	-3.699
7700 Versicherungen	-3.300	-3.000	-2.823
7755 Steuerberatung	0	-100	0
7780 Mitgliedsbeiträge	-2.300	-2.700	-2.898
7790 Spesen des Geldverkehrs	-28.200	-32.400	-34.022
7800 Schadensfälle	-100	-100	-3.198
7810 Schwund	-5.800	-7.700	-13.113
7840 Sonstiger Aufwand	-1.900	-2.000	-1.281
7850 Verwaltungskosten	-35.900	-30.800	-21.800
7890 Skontoertrag sonstiger betriebl. Aufwand	0	0	56

TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Konto Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
	2024	2023	2022
	EURO	EURO	EURO
Betriebsergebnis	-8.400	19.700	69.928
8100 Zinsen Bankguthaben	15.900	100	0
8280 Kreditzinsen	-1.000	-1.100	-791
Finanzergebnis	14.900	-1.000	-791
Ergebnis vor Steuern	6.500	18.700	69.137
8520 Körperschaftssteuer	-1.500	-4.500	-17.295
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.000	14.200	51.842

TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

INVESTITIONSPLAN

EURO

0

FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	5.000
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	40.900
- Auflösung Investitionszuschüsse	0
+ Dotierung IFB	0
- Auflösung IFB	0
+ BW ausgeschiedener Anlagen	0
+ Rücklagenerhöhung	0
- Rücklagenverminderung	0
- Erhöhung (+Verminderung)	0
des Umlaufvermögens (ohne Zahlungsmittel)	0
+ Erhöhung (- Verminderung) der Verbindlichkeiten, Rückstellungen und WB (ohne Geldkreditkonten)	1.200
	<u>0</u>
Cash Flow I	47.100
- Kapitalabfuhr (inkl. Pensionslasten)	-345.800
+ Darlehensaufbau	0
	<u>0</u>
Cash Flow II	-298.700
- Investitionen ins Anlagevermögen	0
- Darlehenstilgung	-26.400
	<u>-26.400</u>
Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)	-325.100
	<u><u>-325.100</u></u>

7.

Schuldenstand der Unternehmen

Werte im Wirtschafts- und Finanzplan gerundet!

Nachweis über den Schuldenstand 2024 Jahresende

Währung: EUR

TA	Bezeichnung	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Insgesamt	Ersätze	Nettoaufwand	Schuldenstand 31.12.2024
0000	WASSERWERK						
	Wasserwerk - Auswe Wasserwerk - Ausweitung Rohre	6.636,05	35.103,17	41.739,22	0,00	41.739,22	326.513,40
	Wasserwerk - BA 08 WW BA 08	388,41	18.129,18	18.517,59	8.575,13	9.942,46	0,00
	Wasserwerk - BA 09 WW BA 09	7.602,06	38.663,64	46.265,70	32.651,00	13.614,70	129.035,37
	Wasserwerk - BA 10 WW BA 010	6.294,40	24.602,00	30.896,40	10.413,21	20.483,19	112.409,56
	Wasserwerk - BA 11 WW BA 011	841,49	35.190,18	36.031,67	13.059,00	22.972,67	0,00
	Wasserwerk - BA 12 Wasserwerk	1.487,06	41.447,88	42.934,94	5.544,00	37.390,94	0,00
	Wasserwerk - BA 15 WASSERWERK	13.382,96	39.654,10	53.037,06	25.007,00	28.030,06	234.535,95
	Wasserwerk - div. W: WASSERWERK	5.500,15	91.804,93	97.305,08	0,00	97.305,08	945.904,36
	Wasserwerk - Hochbehälter Weinitzen	20.308,51	38.749,55	59.058,06	0,00	59.058,06	394.933,37
	Wasserwerk - sonstig WW - sonst. Darlehen	4.651,01	16.225,71	20.876,72	0,00	20.876,72	84.528,90
	Wasserwerk BA 12 F WASSERWERK	779,97	-779,97	0,00	0,00	0,00	78.777,22
	Wasserwerk BA 13 F WASSERWERK	293,36	-293,36	0,00	0,00	0,00	29.629,55
	Wasserwerk BA 14 F WASSERWERK	105,42	-105,42	0,00	0,00	0,00	10.647,20
	Wasserwerk BA 15 F WASSERWERK	3.260,52	-3.260,52	0,00	0,00	0,00	329.312,53
	Wasserwerk BA 16 F WASSERWERK	1.071,00	-1.071,00	0,00	8.501,00	-8.501,00	108.170,93
	Wasserwerk BA 17 F WASSERWERK	259,03	-259,03	0,00	0,00	0,00	26.162,08
	Wasserwerk BA 18 F BA 18	1.103,40	-1.103,40	0,00	7.603,00	-7.603,00	111.442,92
	Wasserwerk BA 19 F BA 19	562,90	-562,90	0,00	3.551,00	-3.551,00	55.930,15
	Wasserwerk BA 20 F WASSERWERK	420,15	-420,15	0,00	0,00	0,00	42.435,63
	Wasserwerk BA 21 F WASSERWERK	281,81	-281,81	0,00	0,00	0,00	28.462,58
	Wasserwerk BA 22 F BA 22	455,71	-455,71	0,00	0,00	0,00	46.026,78
	Wasserwerk BA 23 F WASSERWERK	1.156,07	-1.156,07	0,00	7.555,00	-7.555,00	114.868,28
	Wasserwerk BA 24 F WASSERWERK	473,69	-473,69	0,00	2.887,00	-2.887,00	47.842,45
	Wasserwerk BA 25 F WASSERWERK	2.041,56	-2.041,56	0,00	14.027,00	-14.027,00	202.850,97
	Wasserwerk BA 26 F WASSERWERK	1.624,20	-1.624,20	0,00	13.450,00	-13.450,00	161.381,27
	Wasserwerk BA 27 F WASSERWERK	1.584,81	-1.584,81	0,00	9.526,00	-9.526,00	157.467,86
	Wasserwerk BA 28 F WASSERWERK	1.493,85	-1.493,85	0,00	8.371,00	-8.371,00	148.429,60
	Wasserwerk BA 29 F WASSERWERK	1.275,62	-1.275,62	0,00	6.093,00	-6.093,00	126.746,30
	Wasserwerk BA 30 F WASSERWERK	1.589,12	-1.589,12	0,00	8.690,00	-8.690,00	157.895,81
	Wasserwerk BA 31 F WASSERWERK	1.249,32	-1.249,32	0,00	6.360,00	-6.360,00	124.133,39
	Wasserwerk BA 32 F WASSERWERK	1.669,90	-1.669,90	0,00	11.830,00	-11.830,00	165.922,64
	Wasserwerk BA 33 F WASSERWERK	1.866,73	-1.866,73	0,00	9.077,00	-9.077,00	185.479,62
	Wasserwerk BA 34 F WASSERWERK	1.477,06	-1.477,06	0,00	9.171,00	-9.171,00	146.761,92
	Wasserwerk BA 35 F WASSERWERK	1.177,78	-1.177,78	0,00	10.795,00	-10.795,00	117.024,73
	Wasserwerk Hochbehälter HOCHBEHÄLTNER WEINITZEN	43.736,72	53.161,70	96.898,42	0,00	96.898,42	879.328,62
	Summe Teilabschnitt	138.101,80	405.459,06	543.560,86	232.736,34	310.824,52	5.830.991,94

Währung: EUR		Seite: 2	
TA	Bezeichnung	Zinsen und Nebenkosten	Schuldenstand 31.12.2024
DV-NR.		Tilgung	Nettoaufwand
		Insgesamt	Ersätze
0004	TANKSTELLE		
	Tankstelle (06/12/04) Tankstelle	26.441,86	26.827,32
	Summe Teilabschnitt	26.441,86	26.827,32
8310	FREIBÄDER (HOHEITSVRWALTUNG)		
	Erneuerung Bad Drot Bäder - Umbau Bad Drobollach	21.129,95	34.386,00
	Summe Teilabschnitt	21.129,95	34.386,00
8390	FREIBÄDER (UNTERNEHMEN)		
	Bäder (06/11/03) Investition Bad Drobollach	30.909,15	52.194,44
	Bäder (6/10/0019) Bad Drobollach	84.159,96	93.374,46
	Summe Teilabschnitt	115.069,11	145.568,90
Gesamtsumme		750.343,08	517.606,74
Summe 346000		568.099,98	
Gesamtsumme		568.099,98	2.304.344,51

Nachweis über den Schuldenstand 2024 Jahresende

Währung: EUR

TA	Bezeichnung	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Insgesamt	Ersätze	Nettoaufwand	Schuldenstand 31.12.2024
8310	FREIBÄDER (HOHEITVERWALTUNG)						
6/10/0069	8310/Silbersee	88,29	1.719,59	1.807,88	0,00	1.807,88	1.767,41
6/11/0047	8310/Freibäder	269,79	525,22	795,01	0,00	795,01	6.240,06
	Summe Teilabschnitt	358,08	2.244,81	2.602,89	0,00	2.602,89	8.007,47
Gesamtsumme		358,08	2.244,81	2.602,89	0,00	2.602,89	8.007,47
Summe 346000			2.244,81				
Gesamtsumme			2.244,81				