

villach

**WIRTSCHAFTSPLAN 2025  
DER STADT VILLACH  
UNTERNEHMEN**

**2025**

## INHALT

Beschluss des Gemeinderates	2
Anordnungsberechtigungen	3
1. Wasserwerk	4
1.1 Wirtschaftsplan 2025	5- 7
1.2 Investitionsplan 2025	8
1.3 Finanzplan 2025	8
2. Plakatierung	9
2.1 Wirtschaftsplan 2025	10 - 11
2.2 Investitionsplan 2025	12
2.3 Finanzplan 2025	12
3. Bestattung	13
3.1 Wirtschaftsplan 2025	14
3.2 Investitionsplan 2025	15
3.3 Finanzplan 2025	15
4. Bäder	16
4.1 Wirtschaftsplan 2025	17 - 19
4.2 Investitionsplan 2025	20
4.3 Finanzplan 2025	20
5. Tankstelle	21
5.1 Wirtschaftsplan 2025	22 - 23
5.2 Investitionsplan 2025	24
5.3 Finanzplan 2025	24
6. Schuldenstand der Unternehmen	25 - 28

## **Beschluss des Gemeinderates vom 29.11.2024**

- 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 11.11.2024 bis 18.11.2024 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.

<b><u>Abteilung/Unternehmen</u></b>	<b><u>Anordnungsberechtigter:</u></b>	<b><u>Vertreter:</u></b>
GG Betriebe und Unternehmen	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. Georg Wuzella  
Mag. Walter Egger  
DI Herwig Töscher  
Brigitte Pichler  
Irene Poll

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

<b><u>Referent/-in:</u></b>	<b><u>Vertreter/-in:</u></b>
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-Sternig  
GR Gerald Dobernig BSc, MSc

1.

# **Wasserwerk**

# WASSERWERK

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
4002	Erlöse Tagespaus.Hydr.wasser IU 0 %	100	0	9,34
4003	Erlöse Hydrantenwasser IU 0 %	100	0	14,10
4005	Erlöse Wasserlieferungen 0 % RAB	0	0	0,00
4006	Erlöse Hydrantenwasser 10 % EV	100	0	0,00
4008	Erlöse Tagespauschale Hydr.-wasser 10 %	8.500	0	7.637,30
4010	Erlöse Wasserlieferungen 10 %	7.105.000	7.246.500	6.315.787,03
4011	Erlöse Hydrantenwasser 10 %	10.000	0	9.187,12
4012	Erlöse Nutzwasser 10 % EV	300	0	297,91
4013	Erlöse Materialverkauf 10 %	100.000	100.000	143.908,01
4014	Erlöse Materialverkauf EV 10 %	2.000	0	2.764,96
4020	Erlöse Materialverkauf 20 %	2.000	0	2.745,19
4021	Erlöse Materialverkauf EV 20 %	3.000	0	3.336,24
4040	Erlöse Wasserlieferungen 0 %	212.900	0	191.280,06
4042	Erlöse Nutzwasser IU 0 %	22.400	17.100	20.133,88
4043	Erlöse Materialverkauf IU 0 %	1.000	0	663,84
4044	Erlöse Materialverkauf 0 % Bauleist	3.000	0	4.747,37
4210	Erlöse Installationsleistungen 10 %	84.200	92.700	75.692,51
4211	Erlöse Installationsleistungen EV 10 %	4.500	0	4.040,98
4212	Bereitstellungsg.10 %Feuerlöschersthilfe	52.300	45.300	46.970,42
4213	Bereitstellung 10 % EV Feuerlöschersthil	4.000	0	3.626,77
4240	Erlöse Installationsleistungen IU	2.000	0	1.788,50
4241	Erlöse Installationsleistungen 0 % Baul	1.200	0	1.047,37
4242	Wasseranschlussbeiträge	505.900	492.800	483.671,67
4310	sonstige Erlöse 10 %	1.700	29.100	1.732,84
4313	sonstige Erlöse 13 %	0	0	0,00
4320	sonstige Erlöse 20 %	87.700	0	73.690,63
4330	Umsatzerlöse Altmaterial, Schrott	1.500	1.500	695,00
4340	sonstige Erlöse 0 %	10.400	0	10.406,83
4410	Erlösberichtigungen, Rabatte, Boni 10 % Ust	-100	-100	0,00
4420	Erlösberichtigungen, Rabatte, Boni 20 % Ust	0	0	0,00
4580	Aktivierete Eigenleistungen	400.000	400.000	371.618,46
4612	Erlöse Anlagenverkauf Sachanlagen 20 %	2.000	2.000	278,33
4613	Erlöse Anlagenverkauf Sachanl.EV 20 %	100	0	3.275,00
7821	Buchwertabgang verkaufter Sachanlagen	0	0	-2.002,11
4701	Erträge aus Auflösung Jubiläumsrückstellung	10.000	0	0,00
4830	Erlöse sonstige ohne Ust	0	0	0,00
4850	Erlöse aus Vermietung 20 %	47.000	0	43.373,42
4855	Erlöse aus Vermietung IU 0 %	5.400	50.500	4.885,94
4896	Erhaltener Schadenersatz 0 %	3.500	7.000	3.576,99
4901	Zuschüsse, sonstige Erträge	257.100	232.800	324.259,44
4950	sonstige betriebliche Erträge ohne USt	9.800	34.000	18.684,00
4955	Sonstige Erträge (Ökostrom)	0	0	4.571,53
4990	Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	26.700	27.300	27.987,53
	<b>Gesamtleistung</b>	<b>8.987.300</b>	<b>8.778.500</b>	<b>8.206.384,40</b>
5300	WES Installationsmaterial	430.000	400.000	438.703,63
5310	WES Wasserzähler	220.000	150.000	121.489,78
5590	Verbrauch Betriebsstoffe div	12.000	11.000	12.528,79
5740	Verbrauch Strom	170.200	230.000	252.185,80
5800	Skontoertrag Material	-17.300	-17.000	-16.541,77
6000	Geldbezüge Beamte HV 5010	54.600	49.000	44.868,96
6002	Geldbezüge Vertragsbedienstete HV 5110	672.000	621.400	569.714,04
6130	Geldbez.Arbeiter n.ganzj.beschäft. 5220, 5230	29.500	27.300	42.436,74
6143	Aufwandsentschädigungen sonstige 5630	5.200	5.200	4.899,48

# WASSERWERK

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
6146	Mehrleistungsvergütungen 5650	114.000	102.100	106.816,56
6147	Zuwendungen Dienstjubiläen 5660	27.500	0	6.178,90
6150	sonstige Nebengebühren 5690	104.500	103.900	95.277,37
6200	Geldbezüge Beamte AV 5000	516.400	478.000	447.198,32
6210	Geldbezüge Vertragsbedienstete AV 5100	657.100	663.700	690.213,34
6215	Geldbezüge Lehrlinge AV 5200, 5210	15.900	51.600	17.745,27
6225	KWF Zuschuss für Innovationsassistent	0	0	0,00
6410	Dotierung Urlaubsrückstellung	13.100	4.500	30.412,00
6415	Dot. Abfertigungsrückst. Angestellte	17.600	20.300	-38.726,00
6420	Dotierung Jubiläumsgeldrückstellung	0	24.100	29.697,00
6450	Dotierung Pensionsrückstellung	595.000	297.200	1.223.222,00
6660	DBG nach FLAG Beamte 5800	65.600	69.200	64.185,03
6662	DGB sonstige Beamte 5810, 5820	357.300	350.700	315.803,74
6663	DGB zur Betriebspension 581010	21.600	18.300	19.792,76
6665	Kommunalsteuer	61.300	59.200	54.756,27
7010	Anlagenabschreibung	2.232.600	2.152.500	1.994.655,11
7080	Geringwertige Wirtschaftsgüter	47.200	40.000	40.199,78
7100	Rundfunkgebühren	400	400	308,28
7105	KFZ - Steuer	5.500	5.400	5.455,93
7107	Grundsteuer	6.000	6.500	5.957,50
7130	sonstige Abgaben (Abfall, Kanal)	8.800	8.800	8.092,69
7180	Gebühren	300	0	215,10
7220	Instandhaltung Grundstücke	37.500	30.000	28.215,81
7230	Instandhaltung Betriebsgebäude	50.000	50.000	29.626,65
7240	Instandhaltung Maschinen und Geräte	10.000	10.000	4.017,20
7245	Instandhaltung Rohrnetz	632.000	600.000	604.657,23
7246	Instandhaltung Anlagen (HB, Quellfassungen)	120.000	120.000	51.579,33
7247	Straßeninstandsetzung Tiefbau	349.000	346.000	325.000,00
7249	Instandhaltung Schongebiet	10.000	10.000	5.829,07
7260	Instandhaltung Büromaschinen	500	500	0,00
7262	Instandhaltung Fuhrpark	25.000	20.000	15.698,90
7280	Verbrauch Fernwärme	29.500	47.700	21.830,66
7295	Verbrauch Reinigungsmittel	4.000	3.500	4.203,01
7330	Reisegebühren (Kilometergeld)	3.400	3.000	2.203,23
7331	Verbrauch Treibstoffe	17.000	20.000	16.435,23
7380	Telefon u Kommunikationsgebühren	3.500	10.000	3.654,17
7384	Porto u Telegrammgebühren	1.000	10.000	7.781,76
7400	Miete ÖBB Gestattung	3.000	0	2.913,47
7401	Miete Akku KFZ	800	0	792,00
7405	Pachtaufwand	1.000	5.300	644,77
7410	Miete u Wartung EDV-Anlagen	112.900	110.000	99.271,05
7600	Bürobedarf	3.300	3.500	1.403,38
7610	Drucksorten	3.100	3.500	2.225,33
7620	Fachliteratur, Zeitungen	600	500	727,47
7650	Inserate	600	500	0,00
7670	Öffentlichkeitsarbeit	15.500	15.000	10.034,47
7700	Versicherungen diverse (Feuer, Betrieb..	18.300	22.300	16.463,56
7715	Versicherungen KFZ	4.800	0	4.287,14
7765	Beratungs- und Entwicklungsaufwand	5.000	35.000	0,00
7780	Mitgliedsbeiträge	6.300	7.500	6.223,34
7790	Spesen des Geldverkehrs	1.100	1.800	1.136,10
7800	Schadensfälle	0	500	0,00
7810	Abschreibung von Forderungen 10 % Ust	33.900	33.900	15.157,26
7812	Abschreibung von Forderungen 20 % Ust	0	0	0,00
7815	Einzelwertberichtigung zu Forderungen	-30.600	-28.400	-1.556,71

# WASSERWERK

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
7820	Buchwerte abgegangener Sachanlagen	0	50.000	6.988,51
7836	Abrisskosten div. Anlagen	0	0	146.793,60
7840	sonstiger Aufwand	15.000	20.000	6.783,76
7845	Mitarbeiterausbildung	20.000	14.000	12.414,13
7846	Wegbenutzungsgebühr Stadt Villach	423.000	418.000	371.700,57
7850	Verwaltungskosten	408.000	357.000	388.129,96
7851	Verwaltungskosten GDV	48.400	46.200	14.866,76
7859	Wasseruntersuchungen	65.000	65.000	54.601,36
7860	Stütungen	18.200	15.000	-18.809,31
7890	Skontoertrag sonstiger betriebl. Aufwand	-1.400	-1.800	-1.391,51
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>75.200</b>	<b>370.200</b>	<b>-643.890,71</b>
8060	Zinsen Bankguthaben	10.000	8.500	0,00
8100	Zinsen f Forderungen	15.000	3.900	36.320,99
8280	Zinsen für Bankkredite, Darlehen	96.000	138.100	133.028,47
8285	Kreditzinsen Stadt	0	500	0,00
8335	Gerichtskosten, Mahnspesen	0	0	0,00
<b>Finanzergebnis</b>		<b>-71.000</b>	<b>-126.200</b>	<b>-96.707,48</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>4.200</b>	<b>244.000</b>	<b>-740.598,19</b>
8520	Körperschaftsteuer	0	0	0,00
8545	Kapitalertragsteuer	2.500	2.100	0,00
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>		<b>1.700</b>	<b>241.900</b>	<b>-740.598,19</b>

# WASSERWERK WIRTSCHAFTSPLAN 2025

## INVESTITIONSPLAN

	EURO
120 EDV Programme	25.000
200 unbebaute Grundstücke	105.000
300 Gebäude	150.000
350 Wasserversorgungsanlagen	3.990.000
510 BGA Werkzeuge	30.000
620 EDV Anlagen - Hardware	10.000
640 Fuhrpark	75.000
660 Betriebsausstattung	5.000
710 Anlagen in Bau (Wasserversorgung LCA - Planungsleistungen)	80.000
830 Beteiligungen (Wasserverband Kärnten)	50.000
	<b><u>4.520.000</u></b>
davon aktivierte Eigenleistungen	400.000
Bedeckung: lfd. Betriebseinnahmen	1.347.600
Wasseranschlussbeitrag (WAB)	572.400
Darlehensaufnahme	2.600.000

## FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	1.700
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	2.232.600
- Minderung Investitionszuschüsse	-26.700
- Wasseranschlussbeitrag laufend	-505.900
+ 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)	619.000
	<b>0</b>
<b>Cash Flow I</b>	<b>2.320.700</b>
- Kapitalabfuhr (Pensionslasten)	-603.900
+ Wasseranschlussbeitrag	572.400
+ Darlehensaufbau	2.600.000
	<b>4.889.200</b>
<b>Cash Flow II</b>	<b>4.889.200</b>
- Investitionen ins Anlagevermögen inkl aktivierte Eigenleistungen	-4.520.000
- Darlehenstilgung	-348.800
	<b>20.400</b>
<b>Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)</b>	<b>20.400</b>

2.

# Plakatierung

# PLAKATIERUNG

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
40200000	Erlöse Verkauf HWT 20 % USt	200	300	316,70
42020000	Erlöse Vermietung Flächen	12.000	6.000	6.000,00
42200000	Erlöse Anschlaggebühr EIS 20 %	75.000	45.000	71.572,10
42210000	Erlöse Anschlaggebühr (Kampagnen)	0	10.000	0,00
42220000	Erlöse Werbeabgabe 20 % USt	8.100	7.600	13.638,47
42226000	Erlöse Werbeabgabe Anzeigenverkauf 20 %	8.400	0	0,00
42230000	Erlöse Werbeabgabe IU	0	0	0,00
42240000	Erlöse Lichtmastwerbung 20 %	104.000	105.300	116.718,00
42250000	Erlöse Digitale Stelen	28.000	27.000	48.348,56
42260000	Erlöse Anzeigenverkauf 20 %	190.000	190.000	136.710,00
42440000	Erlöse Lichtmastwerbung IU	300	0	0,00
43200000	Umsatzerlöse sonstige 20 % USt	5.000	15.000	19.021,09
43220000	Umsatzerlöse sonstige EV 20 %	0	0	13.429,17
43240000	Umsatzerlöse sonstige IU 0 %	2.000	0	42.911,61
44200000	Rabatte an Kunden 20 % USt	-23.000	-14.000	-29.358,12
44210000	Rabatte Anzeigenverkauf 20 %	-22.800	-30.000	-22.836,06
48350000	Refundierung Personalkosten	18.100	72.800	62.048,41
48510000	Erlöse Vermietung Indoor-Info EV 20 %	800	600	587,00
48520000	Erlöse Vermietung Indoor-Info IU 0 %	0	0	83,00
48530000	Erlöse Vermietung Altstadt-HWT 20 %	5.700	5.100	6.067,20
48570000	Erlöse Nutzungsentgelt 20 %	111.300	109.400	101.253,24
48580000	Erlöse aus Vermietung 20 %	12.900	11.500	10.803,94
48950000	Erhaltener Schadenersatz	0	0	203,15
46120000	Erlöse Anlagenverkauf Sachanl.	0	0	0,00
78200000	Buchwerte verkaufter Anlagen	0	0	0,00
47000000	Erträge aus Auflösung Urlaubsrückstellung	2.500	0	153,00
47100000	Erträge aus Auflösung Abfertigungsrückstellung	0	0	1.573,00
47200000	Erträge aus Auflösung Pensionsrückstellung	1.223.400	0	0,00
48250000	Provision Anzeigenvermittlung 20 %	36.700	35.200	23.212,66
49900000	Erträge Auflösung Investitions	700	700	687,50
<b>Gesamtleistung</b>		<b>1.799.300</b>	<b>597.500</b>	<b>623.143,62</b>
60010000	Geldbezüge Beamte HV 5010	15.400	57.300	53.976,44
61300000	Geldbezüge Angest.nicht ganzjä	0	0	5.649,92
61430000	Aufwandsentschädigungen 5630	300	0	0,00
61460000	Mehrleistungsvergütungen 5650	100	900	2.791,16
61470000	Zuwendung Dienstjubiläum 5660	8.400	15.400	0,00
61480000	Belohnungen/Geldaushilfen 5670	3.800	0	0,00
61500000	Sonstige Nebengebühren 5690	1.000	3.400	3.181,00
62000000	Geldbezüge Beamte AV 5000	7.700	7.100	6.727,56
62100000	Geldbezüge Vertragsbedienstete AV 5100	88.500	75.500	61.008,31
62250000	Erstattung AMS	0	0	0,00
62600000	Dotierung Jubiläumsrückstellun	4.400	-3.600	3.278,00
64100000	Dotierung Urlaubsrückstellung	0	1.000	0,00
64150000	Dot. Abfertigungsrückst. Anges	7.200	0	0,00
64500000	Dotierung Pensionsrückstellung	0	-1.099.700	62.956,02
64510000	Barwert Pensionsrückstellung	1.277.600	1.119.200	0,00
66200000	Dienstgeberabgabe Wien Arbeite	0	0	0,00
66600000	DGB nach FLAG 5800	3.900	3.100	2.834,91
66620000	DGB sonstige 5810 5820	20.700	19.900	18.206,16
66630000	DGB Betriebspension 581010	1.100	800	565,13
66650000	Kommunalsteuer	3.800	4.800	4.034,91
70100000	Anlagenabschreibung	34.200	43.700	55.776,70
70800000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.400	2.000	-203,98

# PLAKATIERUNG

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
71000000	Werbeabgabe	16.500	7.600	14.909,08
71800000	Gebühren	3.000	4.300	2.783,30
71850000	Sonstige Abgaben (Sondernutz.ö	22.000	17.000	21.035,00
50050000	Montage u. Zubehör Hinweistafe	5.000	6.000	5.597,07
56500000	Strom Verbrauch	20.000	35.700	29.688,88
58000000	Skontoertrag Material	-100	0	-77,32
72500000	Instandhaltung Betriebsausstat	12.000	15.000	24.776,79
72620000	Instandhaltung Fuhrpark	1.000	1.000	790,26
73300000	Reisegebühren (KM-Geld)	1.400	0	0,00
73840000	Porto und sonstige Postgebühre	500	400	713,93
74000000	Mietaufwand	2.000	2.000	1.897,50
74020000	Miete und Heizung	10.400	5.600	3.924,56
74030000	Medialeistung Digitale Stelen	28.000	30.000	28.081,14
74040000	Medialeistung diverse	0	10.000	27.603,55
74060000	Anzeigenvermittlung	160.000	160.000	108.718,60
74100000	Miete und Wartung EDV Anlagen	3.000	600	2.777,56
76000000	Bürobedarf	100	0	36,77
76100000	Druckkosten und Kopien	200	400	40,81
76200000	Fachliteratur, Zeitungen	200	100	126,80
77000000	Sachversicherungen	0	0	0,00
77010000	Versicherungsprämien sonstige	1.900	2.100	1.692,36
77150000	Versicherungsprämien KFZ	300	0	296,99
77700000	Aus- und Fortbildung	2.000	1.000	0,00
77800000	Mitgliedsbeiträge	600	600	562,48
77900000	Spesen des Geldverkehrs	500	400	401,98
78000000	Schadensfälle betriebsbedingte	1.000	3.500	661,50
78150000	Einzelwertberichtigung zu Ford	0	0	0,00
78220000	Buchwerte abgegangener Sachanl	0	0	0,01
78350000	Abrisskosten	0	0	1.272,10
78400000	Sonstiger Aufwand	2.000	4.200	1.353,03
78500000	Verwaltungskosten	25.400	21.500	20.200,00
78900000	Skontoertrag sonstiger betrieb	-100	-100	-36,77
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>1.000</b>	<b>17.800</b>	<b>42.533,42</b>
80500000	Zinsen aus Wertpapieren steuer	100	100	82,38
81000000	Zinserträge aus Bankguthaben	2.500	5.100	0,00
82850000	Kreditzinsen Stadt	0	500	7.518,71
<b>Finanzergebnis</b>		<b>2.600</b>	<b>4.700</b>	<b>-7.436,33</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>3.600</b>	<b>22.500</b>	<b>35.097,09</b>
85200000	Körperschaftsteuer	0	0	31.014,00
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>		<b>3.600</b>	<b>22.500</b>	<b>4.083,09</b>

# PLAKATIERUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2025

## INVESTITIONSPLAN

	EURO
6610002 Buswartehäuschen, City Lights: Fundamente, Begrünungen	80.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000
	<b><u>90.000</u></b>

Bedeckung: laufende Einnahmen, Rücklagen

## FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	3.600
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	34.200
- Auflösung Investitionszuschüsse	-700
+ Dotierung IFB	0
- Auflösung IFB	0
+ BW ausgedehnter Anlagen	0
+ Rücklagenerhöhung	0
- Rücklagenverminderung	0
- Erhöhung (+Verminderung) - des Umlaufvermögens (ohne Zahlungsmittel)	0
+ Erhöhung (- Verminderung) der Verbindlichkeiten, Rückstellungen und WB (ohne Geldkreditkonten)	63.300
	<b>0</b>
<b>Cash Flow I</b>	<b>100.400</b>
- Kapitalabfuhr (Pensionslasten)	-44.300
+ Darlehensaufbau	0
	<b>56.100</b>
<b>Cash Flow II</b>	<b>56.100</b>
- Investitionen ins Anlagevermögen	-90.000
- Darlehenstilgung	0
	<b>-33.900</b>
<b>Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)</b>	<b>-33.900</b>

3.

# **Bestattung**

# BESTATTUNG

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
43200000	Refundierung Sachaufwand	108.900	108.900	108.878,04
43310000	Umsatzerlöse Energielieferung PV	300	1.000	263,94
43400000	Refundierung Personal	501.300	473.300	436.470,52
48500000	Erlöse Vermietung und Verpachtung	191.900	196.700	190.492,31
49900000	Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	2.000	2.000	1.963,65
<b>Gesamtleistung</b>		<b>804.400</b>	<b>781.900</b>	<b>738.068,46</b>
60010000	Geldbezüge Beamte HV 5010	72.700	67.500	62.917,80
60020000	Geldbezüge Vertragsbedienstete HV 5110	165.200	152.700	140.716,26
61430000	Aufwandsentschädigung sonstige 5630	1.000	900	861,96
61460000	Mehrleistungsvergütungen 5650	46.100	47.200	37.526,59
61500000	Sonstige Nebengebühren 5690	29.100	27.900	26.176,23
62000000	Geldbezüge Beamte AV 5000	3.800	3.600	3.363,82
62100000	Geldbezüge Vertragsbedienstete AV 5100	66.000	60.400	51.519,75
64500000	Pensionsaufwand	105.800	99.400	96.800,00
66600000	DGB nach FLAG 5800	15.600	14.700	13.192,86
66620000	DGB sonstige, Beamte 5810	62.800	59.600	51.593,24
66630000	DGB zur Betriebspension	4.900	4.600	4.946,32
66650000	Kommunalsteuer	11.500	10.800	9.676,94
70500000	Anlagenabschreibung	29.000	29.000	26.461,35
70800000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000	0	0,00
56000000	Verbrauch von Brennstoffen - Fernwärme	18.500	29.300	13.655,61
56500000	Strom Verbrauch	7.800	11.700	11.559,28
56600000	Verbrauch von Wasser	400	400	344,33
57100000	Abfall Kanal	3.500	3.500	3.243,37
72100000	Instandhaltung Gebäude	19.000	20.000	1.874,82
73400000	Reisekosten Inland	0	0	0,00
73800000	Telefon	700	0	710,00
74000000	Miet- und Pacht aufwand	800	800	525,69
74100000	EDV-Aufwendungen	500	200	2.355,91
76100000	Druckkosten und Kopien	0	0	0,00
76300000	Fachliteratur	400	400	380,51
76800000	Repräsentationsaufwand	0	400	0,00
77000000	Sachversicherungen	1.900	1.900	1.679,39
77900000	Spesen des Geldverkehrs	300	300	267,34
78400000	Sonstiger betrieblicher Aufwand	300	1.300	169,05
78500000	Verwaltungskosten	45.200	44.000	35.200,00
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>89.600</b>	<b>89.400</b>	<b>140.350,04</b>
81000000	Zinserträge aus Bankguthaben	15.000	22.800	6.748,53
81100000	Zinserträge aus gewährten Darlehen	5.300	0	6.974,86
81300000	Zinserträge sonstige	500	0	0,00
82850000	Zinsen sonstige	0	400	2.633,77
<b>Finanzergebnis</b>		<b>20.800</b>	<b>22.400</b>	<b>11.089,62</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>110.400</b>	<b>111.800</b>	<b>151.439,66</b>
85200000	Körperschaftsteuer	15.100	17.100	18.098,43
85400000	Kapitalertragsteuer	3.800	0	1.687,14
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>		<b>91.500</b>	<b>94.700</b>	<b>131.654,09</b>

# BESTATTUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2025

## INVESTITIONSPLAN

3010002 Überdachung Eingangsbereich - Übertrag aus Vorjahr, Asphaltsanierung Parkplatz	EURO <b><u>80.000</u></b>
---	------------------------------

Bedeckung: laufende Einnahmen, Rücklagen

## FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	91.500
+ 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
<b>Cash Flow I</b>	<b>118.500</b>
- Kapitalabfuhr	-80.000
+ Darlehensaufbau	0
<b>Cash Flow II</b>	<b>38.500</b>
- Investitionen ins Anlagevermögen	-80.000
- Darlehenstilgungen	0
<b>Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)</b>	<b>-41.500</b>

4.

# Bäder

# BÄDER

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
43300000	Erlöse Schrott, Abfallstoffe	0	0	0,00
48400000	Erlöse Parkraum Drobollach	85.000	83.800	78.859,58
48410000	Kostenbeiträge Parkraum Drobollach	1.000	1.000	1.205,00
48420000	Erlöse Parkraum Kulturzentrum Drobollach	10.000	0	7.772,86
48430000	Erlöse Vermietung Liegestühle + Schirme	10.000	0	15.862,10
48450000	Erlöse Parkraum Silbersee	14.000	0	9.710,29
48460000	Kostenbeiträge Parkraum Silbersee	1.000	0	1.110,00
48470000	Nebenerlöse Silbersee 0 %	0	0	295,20
48480000	Erträge aus Verpachtung Magdalenensee	500	0	519,06
48490000	Erträge aus Verpachtung Silbersee	3.300	0	2.652,87
48500000	Erträge aus Verpachtung Egg	32.700	125.800	30.403,51
48510000	Erträge aus Verpachtung Drobollach	53.900	0	47.282,30
48520000	Erträge aus Verpachtung St. Andrä	9.400	0	5.401,19
48530000	Erträge aus Vermietung Seezugang Egg	4.100	0	3.568,20
48540000	Erträge aus Kabinenvermietung Drobollach	8.000	0	6.555,38
48550000	Nebenerlöse Drobollach 20%	8.100	40.500	18.516,71
48560000	Nebenerlöse Drobollach 10%	2.700	0	2.505,30
48570000	Nebenerlöse Drobollach 0%	1.300	0	1.147,34
48580000	Nebenerlöse Egg 20 %	3.700	0	5.330,64
48590000	Nebenerlöse Egg 10%	4.900	0	4.456,50
48600000	Nebenerlöse Egg 0%	4.200	0	3.945,80
48610000	Nebenerlöse St. Andrä 20%	2.800	0	4.081,16
48620000	Nebenerlöse St. Andrä 10%	3.700	0	3.367,55
48630000	Nebenerlöse St. Andrä 0%	200	0	271,00
48640000	Nebenerlöse Magdalenensee 20%	500	0	705,29
48650000	Nebenerlöse Magdalenensee 10%	0	0	0,00
48850000	Auflösung Vorauszahlung Pacht Bayer	600	0	585,00
48950000	erhaltener Schadenersatz 0 %	0	0	208,33
49900000	Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	67.900	68.300	65.000,07
<b>Gesamtleistung</b>		<b>333.500</b>	<b>319.400</b>	<b>321.318,23</b>
60020000	Geldbezüge Vertragsbedienstete HV 5110	41.300	68.300	55.409,18
61300000	Geldbezüge Arbeiter n. ganzjährig beschäftigt 5231	17.900	42.100	23.421,52
61430000	Aufwandsentschädigung sonstige 5630	600	600	574,56
61460000	Mehrleistungsvergütungen 5650	3.500	8.300	4.566,32
61470000	Zuwendung Dienstjubiläen 5660	12.500	0	0,00
61500000	Sonstige Nebengebühren 5690	5.200	8.600	8.451,86
62000000	Geldbezüge Beamte AV 5000	46.200	23.400	21.981,06
62100000	Geldbezüge Vertragsbedienstete AV 5100	34.700	34.200	24.820,97
67000000	Freiwilliger Sozialaufwand	2.000	2.000	134,60
66600000	DGB nach FLAG 5800	5.700	6.000	4.720,47
66620000	DGB sonstige, Beamte 5810, 5820	21.700	33.700	23.981,74
66630000	DGB Pensionsversicherung 58101	1.000	1.100	932,37
66650000	Kommunalsteuer 5880	4.900	5.600	4.159,91
70500000	Abschreibung Anlagen	253.500	251.500	238.382,62
70600000	Abschreibung gWg Egg	1.000	2.600	1.080,00
70610000	Abschreibung gWg Drobollach	3.000	0	5.229,79
70620000	Abschreibung gWg St. Andrä	0	0	2.390,51
70630000	Abschreibung gWg Silbersee	1.500	0	1.597,74
70640000	Abschreibung gWg Seezugang Egg	500	0	237,18
70650000	Abschreibung gWg Magdalenensee	500	0	2.219,99
70660000	Abschreibung gWg Vassachersee	300	0	309,14
71050000	Kfz-Steuer	0	0	499,20
71200000	Grundsteuer Egg	2.300	8.400	2.334,25

# BÄDER

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
71210000	Grundsteuer Drobollach	2.400	0	2.361,45
71220000	Grundsteuer St. Andrä	1.200	0	1.160,75
71230000	Grundsteuer Seezugang Egg	700	0	676,75
71240000	Grundsteuer Magdalenensee	100	0	136,60
71800000	Gebühren	700	0	644,08
54100000	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial Drobollach	6.000	6.400	6.612,80
54110000	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial Seezugang Egg	1.300	0	958,57
54120000	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial St. Andrä	1.400	0	0,00
54130000	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial Magdalenensee	1.000	0	222,81
54140000	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial Silbersee	7.000	0	339,17
54150000	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial Vassachersee	1.000	0	108,00
56500000	Strom Egg	4.800	41.400	7.076,69
56510000	Strom Drobollach	10.000	0	14.781,99
56520000	Strom St. Andrä	2.800	0	4.081,14
56530000	Strom Seezugang Egg	100	0	108,00
56540000	Strom Magdalenensee	500	0	758,10
56550000	Strom Silbersee	100	0	131,63
56600000	Verbrauch von Wasser Egg	700	3.200	680,36
56610000	Verbrauch von Wasser Drobollach	1.300	0	1.161,87
56620000	Verbrauch von Wasser St. Andrä	1.300	0	1.175,94
56630000	Verbrauch von Wasser Seezugang Egg	200	0	167,08
56640000	Verbrauch von Wasser Magdalenensee	100	0	78,09
56650000	Verbrauch von Wasser Vassachersee	300	0	301,04
58000000	Skontoertrag Material	0	0	0,00
72000000	Reinigung durch Dritte	24.000	24.000	24.092,85
72050000	Grünflächenpflege Vassachersee u Silbersee	30.000	0	0,00
72100000	Instandhaltung Gebäude Egg	0	0	0,00
72110000	Instandhaltung Gebäude Drobollach	0	0	0,00
72120000	Instandhaltung Gebäude St. Andrä	0	0	0,00
72130000	Instandhaltung Gebäude Seezugang Egg	0	0	0,00
72150000	Instandhaltung Grundstückseinrichtungen Egg	0	0	0,00
72160000	Instandhaltung Grundstückseinrichtungen Drobolla	0	0	0,00
72200000	Instandhaltung Maschinen	0	0	0,00
72300000	Instandhaltung sonst Anlagen Egg	0	0	0,00
72310000	Instandhaltung sonst Anlagen Drobollach	0	0	0,00
72330000	Instandhaltung sonst Anlagen Seezugang Egg	0	0	0,00
72400000	Instandhaltung u. Reparaturen Egg	115.000	56.200	6.027,45
72410000	Instandhaltung u. Reparaturen Drobollach	20.000	102.300	31.881,52
72420000	Instandhaltung u. Reparaturen St. Andrä	1.000	31.400	19.416,07
72430000	Instandhaltung u. Reparaturen Seezugang Egg	4.000	0	2.084,66
72440000	Instandhaltung u. Reparaturen Silbersee	21.000	47.100	43.677,60
72450000	Instandhaltung u. Reparaturen Vassachersee	0	21.000	4.989,17
72460000	Instandhaltung Fahrzeug	100	500	808,19
72510000	Instandhaltung Betriebsausstattung Drobollach	0	0	0,00
72560000	Betreuung u Beaufsichtigung Parkraum Drobollach	1.500	4.000	2.472,14
72570000	Betreuung Silbersee	2.000	15.000	4.731,20
72580000	Instandhaltung u. Reparaturen Magdalenensee	5.000	10.000	27.464,68
72600000	Kostenbeiträge interne Leistungen	500	400	435,69
72790000	Covid 19 - Maßnahmen	0	0	0,00
72900000	Abfall Kanal Egg	4.400	23.900	3.986,34
72910000	Abfall Kanal Drobollach	10.400	0	9.557,50
72920000	Abfall Kanal St. Andrä	3.900	0	3.585,39
72930000	Abfall Kanal Seezugang Egg	2.700	0	2.450,05
72940000	Abfall Kanal Silbersee	10.500	0	9.596,89
72950000	Abfall Kanal Vassachersee	6.600	0	6.022,09

# BÄDER

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
72960000	Abfall, Kanal Magdalensee	400	0	331,69
73310000	Verbrauch Treibstoffe	700	500	567,53
73400000	Reisegebühren (Km-Geld)	0	0	65,60
73800000	Telefon, Fax	200	2.500	164,59
73810000	Internetkosten Magdalensee	200	0	176,51
73820000	Internetkosten Infotafel Kreuzung Drobollach	100	0	75,58
73830000	Internetkosten Parkautomat Drobollach	100	0	52,73
73840000	Internetkosten Vassachersee	500	0	490,58
73850000	Internetkosten Drobollach	6.300	6.000	4.985,55
73860000	Internetkosten Egg	400	0	373,74
73870000	Internetkosten St. Andrä	200	0	165,24
73880000	Internetkosten Silbersee	200	0	165,23
73890000	Internetkosten Seezugang Egg	200	0	165,23
73900000	Porto und sonstige Postgebühren	100	100	5,74
74000000	Seebenützung Egg	11.300	37.800	10.011,28
74010000	Seebenützung Drobollach	19.300	0	17.062,06
74020000	Seebenützung Seezugang Egg	3.900	0	3.420,73
74030000	Seebenützung Magdalensee	5.100	0	4.504,67
74040000	Pachtaufwand Vassachersee	1.100	0	985,71
74050000	Pachtzins Parkraum Kulturzentrum Drobollach	2.200	0	2.178,20
74100000	Miete und Wartung EDV-Anlagen	2.700	3.000	2.668,20
74110000	Miete Kfz	2.000	0	0,00
74120000	Miete Defibrillator	8.000	0	0,00
76700000	Öffentlichkeitsarbeit	4.000	16.000	4.207,81
77000000	Versicherungen Egg	1.300	6.400	1.213,12
77010000	Versicherungen Drobollach	1.500	0	1.357,18
77020000	Versicherungen St. Andrä	100	0	50,25
77040000	Versicherungen SilberseeMagdalenseeVassach	500	0	487,00
77100000	Versicherungen sonstige	700	0	627,45
77150000	Versicherungen Kfz	0	0	296,99
77500000	Rechtsberatung	0	0	0,00
77700000	Aus- und Fortbildung	1.500	0	500,00
77900000	Spesen des Geldverkehrs	1.500	1.100	1.543,40
78300000	Aufwand aus Anlagenabgang	0	0	0,00
78350000	Abrisskosten	3.000	5.000	0,00
78400000	sonstiger betrieblicher Aufwand	600	4.100	594,18
78500000	Verwaltungskosten	17.800	11.000	16.412,00
78900000	Skontoertrag sonstiger betrieblicher Aufwand	-500	-200	-787,77
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>-531.100</b>	<b>-657.100</b>	<b>-428.237,14</b>
81000000	Zinserträge aus Bankguthaben	0	100	0,00
82800000	Zinsen für Bankkredite, Darlehen	33.300	44.200	41.598,25
<b>Finanzergebnis</b>		<b>-33.300</b>	<b>-44.100</b>	<b>-41.598,25</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>-564.400</b>	<b>-701.200</b>	<b>-469.835,39</b>
85400000	Kapitalertragsteuer	0	0	0,00
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>		<b>-564.400</b>	<b>-701.200</b>	<b>-469.835,39</b>

# BÄDER

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

### INVESTITIONSPLAN

	EURO
3030002 Strandbad Egg: Einrichtung barrierefreies WC, Tür, PV Anlage, Erweiterung Parkplatz	61.000
3400002 Strandbad Drobollach: Vergrößerung Zweiradabstellfläche	8.000
3430002 Silbersee: Sanitärgegenstände Nord, Wasserkinderspielgerät, Defibrillator	16.000
3440002 Vassachersee: Zaun (Abgrenzung Camping)	15.000
6610002 Strandbad Drobollach: Transporttrolleys, Scooter, Bike-Butler, Kompressor, Schirme, Liegestühle, Beschattung, Infobildschirme inkl Verkabelung, Ersatz Zahlterminal, Vitrine für Gesundheitsinfo	37.800
	<hr/>
	<b>137.800</b>

Bedeckung: Darlehensaufnahme

### FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	-564.400
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	253.500
- Auflösung Investitionszuschüsse	-67.900
+ 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/>
<b>Cash Flow I</b>	<b>-378.800</b>
+ Kapitalzufuhr	530.100
+ Darlehensaufbau	137.800
	<hr/>
<b>Cash Flow II</b>	<b>289.100</b>
- Investitionen ins Anlagevermögen	-137.800
- Darlehenstilgung	-151.300
	<hr/>
<b>Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)</b>	<b>0</b>

5.

# **Tankstelle Wirtschaftshof**

# TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
40200000	Erlöse Diesel	5.711.600	5.535.200	5.364.725,14
40300000	Erlöse Diesel EV 20 %	0	0	251.840,46
40400000	Erlöse Diesel IU	0	0	24.578,15
40210000	Erlöse Eurosuper	1.709.500	1.683.500	1.698.980,18
40310000	Erlöse Eurosuper EV 20 %	0	0	21.459,30
40410000	Erlöse Eurosuper IU	0	0	4.939,37
40260000	Erlöse Premium-Diesel 20%	705.000	569.900	550.529,57
40320000	Erlöse Premium-Diesel EV 20 %	0	0	26.871,36
40270000	Erlöse Premium-Diesel IU 0%	0	0	7.821,28
40220000	Erlöse Shopartikel 20%	5.900	5.700	5.661,01
40240000	Erlöse Shopartikel EV 20 %	0	0	0,00
40250000	Erlöse Shopartikel 10%	0	0	481,71
40230000	Erlöse Automatengetränke	1.100	1.000	1.260,00
43200000	Erlöse sonstige 20 %	5.200	1.100	1.156,38
47000000	Erträge aus Auflösung Urlaubsrückstellung	0	0	2,00
48950000	Erhaltener Schadenersatz	100	100	0,00
<b>Gesamtleistung</b>		<b>8.138.400</b>	<b>7.796.500</b>	<b>7.960.305,91</b>
50060000	WES Diesel	5.437.500	5.280.000	5.380.285,72
50040000	WES Eurosuper	1.651.000	1.625.000	1.661.062,94
50050000	WES Premium Diesel	660.000	533.000	536.149,41
50020000	WES Handelswaren Shop 20%	4.000	4.000	3.856,86
50010000	WES Handelswaren Shop 10 %	0	0	233,10
50030000	WES Getränkeautomat	700	600	756,00
60020000	Geldbezüge Vertragsbedienstete HV 5110	110.100	102.500	95.771,07
61430000	Aufwandsentschädigung sonstige 5630	300	300	295,20
61460000	Mehrleistungsvergütungen 5650	1.100	400	833,38
61500000	Sonstige Nebengebühren 5690	12.500	11.700	11.011,68
62000000	Geldbezüge Beamte AV 5000	13.000	12.200	11.436,90
62100000	Geldbezüge Vertragsbedienstete AV 5100	26.900	24.900	26.346,33
62600000	Dotierung Jubiläumsgeldrückstellung	900	1.000	1.035,00
64100000	Dotierung Urlaubsrückstellung	200	200	0,00
66600000	DGB nach FLAG 5800	6.500	6.000	5.653,09
66620000	DGB sonstige, Beamte 5810	32.600	30.300	29.136,69
66630000	DGB zur Betriebspension	2.900	2.700	2.541,20
66650000	Kommunalsteuer	4.900	4.600	4.355,63
70500000	Abschreibung Anlagevermögen	44.200	40.900	41.256,15
70600000	Abschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	1.000	1.200	52,89
72000000	Reinigungen durch Dritte	8.200	7.700	7.162,86
72300000	Instandhaltung, Reparaturen	18.000	15.800	16.507,73
72850000	Strom (Verwaltung, Vertrieb)	900	800	1.100,00
72900000	Entsorgungskosten Ölabscheider	2.500	3.200	2.315,33
72950000	Reinigungsmaterial	2.100	2.600	1.538,78
73800000	Telefon, Internet	800	700	582,77
73840000	Porto und sonstige Postgebühren	100	100	0,00
74000000	Miet- und Pachtaufwand	7.400	7.400	7.402,80
74100000	EDV-Aufwendungen	5.000	4.900	6.473,06
76000000	Bürobedarf	1.200	800	79,01
76100000	Druckkosten und Kopien	0	0	271,26
76300000	Fachliteratur	0	0	44,59
76700000	Werbeaufwand sonstiger	0	2.000	0,00
77000000	Sachversicherungen	3.000	3.300	2.690,03
77550000	Steuerberatungsaufwand	0	0	0,00
77800000	Mitgliedsbeiträge	2.300	2.300	2.398,79

# TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	WiPlan		Bilanz
		2025	2024	2023
		EURO	EURO	EURO
77900000	Spesen des Geldverkehrs	700	600	596,67
77910000	Transaktionsgebühren	24.600	21.400	24.138,37
77920000	Spesen Geldtransport	6.700	6.200	6.488,12
78000000	Schadensfälle betriebsbedingte	100	100	0,00
78100000	Schwund	11.000	5.800	29.262,46
78220000	Buchwerte abgegangener Sachanlagen	0	0	0,03
78400000	Sonstiger betrieblicher Aufwand	1.800	1.900	786,07
78410000	Aufwendungen nach dem Energieeffizienzgesetz	0	0	0,00
78500000	Verwaltungskosten	36.200	35.900	30.000,00
78900000	Skontoertrag sonstiger betriebl. Aufwand	-100	-100	-18,39
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>-4.400</b>	<b>-8.400</b>	<b>8.416,33</b>
81000000	Zinserträge aus Bankguthaben	10.000	15.900	4.516,44
82800000	Zinsen für Bankkredite, Darlehen	300	400	464,59
82850000	Sonstige Zinsen	0	600	2.015,40
<b>Finanzergebnis</b>		<b>9.700</b>	<b>14.900</b>	<b>2.036,45</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>5.300</b>	<b>6.500</b>	<b>10.452,78</b>
85200000	Körperschaftsteuer	1.200	1.500	1.690,39
85400000	Kapitalertragsteuer	0	0	872,61
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>		<b>4.100</b>	<b>5.000</b>	<b>7.889,78</b>

# TANKSTELLE WIRTSCHAFTSHOF

## WIRTSCHAFTSPLAN 2025

### INVESTITIONSPLAN

3010002	Tankstellenerweiterung HVO100 (100 % Hydrotreated Vegetable Oil)	EURO <b><u>200.000</u></b>
---------	--	-------------------------------

Bedeckung: laufende Einnahmen, Rücklagen

### FINANZPLAN

	EURO
Gewinn/Verlust	4.100
+ Abschreibungen vom Anlagevermögen	44.200
- 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)	1.100
	<b>0</b>
<b>Cash Flow I</b>	<b>49.400</b>
- Kapitalabfuhr (inkl. Pensionslasten)	-47.200
+ Darlehensaufbau	0
<b>Cash Flow II</b>	<b>2.200</b>
- Investitionen ins Anlagevermögen	-200.000
- Darlehenstilgung	-26.500
<b>Cash Flow III (Veränderung Zahlungsmittelbestand)</b>	<b>-224.300</b>

6.

# **Schuldenstand der Unternehmen**

**Werte im Wirtschafts- und Finanzplan gerundet!**

**Nachweis über den Schuldenstand 2025 Jahresende**

Währung: EUR

TA	Bezeichnung	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Insgesamt	Ersätze	Nettoaufwand	Schuldenstand 31.12.2025
0000	WASSERWERK						
	Wasserwerk - Auswe Wasserwerk - Ausweitung Rohrne	5.955,78	35.783,44	41.739,22	0,00	41.739,22	290.729,96
	Wasserwerk - BA 09 WW BA 09	3.802,90	42.235,82	46.038,72	32.327,00	13.711,72	86.210,97
	Wasserwerk - BA 10 WW BA 010	3.383,74	27.324,86	30.708,60	10.309,35	20.399,25	84.595,79
	Wasserwerk - BA 15 WASSERWERK	7.710,22	45.251,34	52.961,56	24.758,00	28.203,56	188.147,53
	Wasserwerk - div. Wz WASSERWERK	5.001,90	92.303,18	97.305,08	0,00	97.305,08	853.601,18
	Wasserwerk - Hochbt Hochbehälter Weinitzen	12.282,31	46.151,01	58.433,32	0,00	58.433,32	347.196,37
	Wasserwerk - sonstig WW - sonst. Darlehen	2.562,99	18.174,73	20.737,72	0,00	20.737,72	65.992,66
	Wasserwerk BA 12 F WASSERWERK	787,77	-787,77	0,00	0,00	0,00	79.564,99
	Wasserwerk BA 13 F WASSERWERK	296,30	-296,30	0,00	0,00	0,00	29.925,85
	Wasserwerk BA 14 F WASSERWERK	106,47	-106,47	0,00	0,00	0,00	10.753,67
	Wasserwerk BA 15 F WASSERWERK	3.293,13	-3.293,13	0,00	0,00	0,00	332.605,66
	Wasserwerk BA 16 F WASSERWERK	1.081,71	-1.081,71	0,00	8.417,00	-8.417,00	109.252,64
	Wasserwerk BA 17 F WASSERWERK	261,62	-261,62	0,00	0,00	0,00	26.423,70
	Wasserwerk BA 18 F BA 18	1.114,43	-1.114,43	0,00	7.527,00	-7.527,00	112.557,35
	Wasserwerk BA 19 F BA 19	567,07	-567,07	0,00	3.515,00	-3.515,00	56.497,22
	Wasserwerk BA 20 F WASSERWERK	424,36	-424,36	0,00	0,00	0,00	42.859,99
	Wasserwerk BA 21 F WASSERWERK	284,63	-284,63	0,00	0,00	0,00	28.747,21
	Wasserwerk BA 22 F BA 22	460,27	-460,27	0,00	0,00	0,00	46.487,05
	Wasserwerk BA 23 F WASSERWERK	1.164,64	-1.164,64	0,00	7.479,00	-7.479,00	116.032,92
	Wasserwerk BA 24 F WASSERWERK	478,42	-478,42	0,00	2.859,00	-2.859,00	48.320,87
	Wasserwerk BA 25 F WASSERWERK	2.056,68	-2.056,68	0,00	13.887,00	-13.887,00	204.907,65
	Wasserwerk BA 26 F WASSERWERK	1.636,23	-1.636,23	0,00	13.315,00	-13.315,00	163.017,50
	Wasserwerk BA 27 F WASSERWERK	1.863,39	-1.863,39	0,00	11.255,00	-11.255,00	185.649,91
	Wasserwerk BA 28 F WASSERWERK	1.651,18	-1.651,18	0,00	9.376,00	-9.376,00	164.507,73
	Wasserwerk BA 29 F WASSERWERK	1.285,07	-1.285,07	0,00	6.033,00	-6.033,00	128.031,37
	Wasserwerk BA 30 F WASSERWERK	1.600,89	-1.600,89	0,00	8.602,00	-8.602,00	159.496,70
	Wasserwerk BA 31 F WASSERWERK	1.258,57	-1.258,57	0,00	6.296,00	-6.296,00	125.391,96
	Wasserwerk BA 32 F WASSERWERK	1.682,27	-1.682,27	0,00	11.713,00	-11.713,00	167.604,91
	Wasserwerk BA 33 F WASSERWERK	1.880,56	-1.880,56	0,00	8.985,00	-8.985,00	187.360,18
	Wasserwerk BA 34 F WASSERWERK	1.488,00	-1.488,00	0,00	9.079,00	-9.079,00	148.249,92
	Wasserwerk BA 35 F WASSERWERK	1.186,50	-1.186,50	0,00	10.687,00	-10.687,00	118.211,23
	Wasserwerk Hochbet HOCHBEHÄLTER WEINITZEN	27.401,13	69.497,29	96.898,42	0,00	96.898,42	805.776,01
	<b>Summe Teilschnitt</b>	<b>96.011,13</b>	<b>348.811,51</b>	<b>444.822,64</b>	<b>206.419,35</b>	<b>238.403,29</b>	<b>5.514.708,65</b>

Währung: EUR						Seite: 2	
TA	Bezeichnung	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Insgesamt	Ersätze	Nettoaufwand	Schuldenstand 31.12.2025
0004	TANKSTELLE						
	Tankstelle (06/12/04)	303,86	26.523,46	26.827,32	0,00	26.827,32	80.055,80
	<b>Summe Teilabschnitt</b>	<b>303,86</b>	<b>26.523,46</b>	<b>26.827,32</b>	<b>0,00</b>	<b>26.827,32</b>	<b>80.055,80</b>
8310	FREIBÄDER (HOHEITSVRWALTUNG)						
	Erneuerung Bad Drot Bäder - Umbau Bad Drobollach	8.300,57	25.731,43	34.032,00	0,00	34.032,00	238.895,98
	<b>Summe Teilabschnitt</b>	<b>8.300,57</b>	<b>25.731,43</b>	<b>34.032,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.032,00</b>	<b>238.895,98</b>
8390	FREIBÄDER (UNTERNEHMEN)						
	Bäder (06/11/03)	12.878,27	38.617,37	51.495,64	0,00	51.495,64	398.643,46
	Bäder (6/10/0019)	8.786,71	84.587,75	93.374,46	0,00	93.374,46	1.780.629,30
	<b>Summe Teilabschnitt</b>	<b>21.664,98</b>	<b>123.205,12</b>	<b>144.870,10</b>	<b>0,00</b>	<b>144.870,10</b>	<b>2.179.272,76</b>
<b>Gesamtsumme</b>		<b>126.280,54</b>	<b>524.271,52</b>	<b>650.552,06</b>	<b>206.419,35</b>	<b>444.132,71</b>	<b>8.012.933,19</b>
Summe 346000			524.271,52				
<b>Gesamtsumme</b>			<b>524.271,52</b>				

**Schuldengesamtübersicht mit Zinssatz 2025**

Währung: EUR

DV-NR.	A	Gläubiger und Verwendung	Ursprüngl. Schuld	Stand am Jahresanfang	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Stand am Jahresende	TA/Ersätze	Zinssatz
6/10/0069		10 UniCredit Bank Austria AG Laufzeit von 2010 bis 2025 8310/Silbersec	22.036,69	1.767,41	38,14	1.767,41	0,00		2,840000 Fixzinssatz normal: 0,00 8310
<b>Summe 10 UniCredit Bank Austria AG Land:AT + Zuzählung 2025</b>			<b>22.036,69</b>	<b>1.767,41 0,00</b>	<b>38,14</b>	<b>1.767,41</b>	<b>0,00</b>		
6/11/0047		11 Austrian Anadi Bank Laufzeit von 2017 bis 2033 8310/Freibäder	9.850,00	6.198,78	255,74	587,74	5.611,05		4,168000 EURIBOR 6 Monate: 0,49 8310
<b>Summe 11 Austrian Anadi Bank Land:AT + Zuzählung 2025</b>			<b>9.850,00</b>	<b>6.198,78 0,00</b>	<b>255,74</b>	<b>587,74</b>	<b>5.611,05</b>		
<b>Summe 06 Investitionsdarlehen von Finanzunternehm + Zuzählung 2025</b>			<b>31.886,69</b>	<b>7.966,19 0,00</b>	<b>293,88</b>	<b>2.355,15</b>	<b>5.611,05</b>		
<b>Gesamtsumme + Zuzählung 2025</b>			<b>31.886,69</b>	<b>7.966,19 0,00</b>	<b>293,88</b>	<b>2.355,15</b>	<b>5.611,05</b>		