



Stadtwerke
Leoben



RECHNUNGSABSCHLUSS

2024

Beschlossen in der
Gemeinderatssitzung

vom: 27.3.2025



| | Seite |
|--|-------|
| Vorbericht | 1 |
| Stadtwerke Leoben | 7 |
| Gas- und Wärmeversorgung | 33 |
| Wasserwerk | 45 |
| Haustechnik | 57 |
| Verkehrsbetriebe | 69 |
| KFZ-Technikzentrum | 81 |
| Parkraumservice | 93 |
| Bestattung | 105 |
| Allgemeine Verwaltung | 117 |
| Anlagenverzeichnisse | 127 |
| Verwaltungsausschuss | 147 |
| Verwaltungssitz und außenliegende Betriebe | 149 |



Vorbericht zum Rechnungsabschluss 2024

Für die Stadtwerke wurde gem. § 13, Abschnitt II, der Eigenbetriebsatzung der Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz und Erfolgsrechnungen, erstellt. Die drei Geschäftsfelder der Stadtwerke mit den eingegliederten Sparten weisen nachstehend angeführte Jahresergebnisse für 2024 aus:

| Geschäftsfeld/Sparte | Jahresgewinne EUR | Jahresverluste EUR |
|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Versorgung | | |
| Gas und Wärme | 894 775,80 | |
| Wasser | | -143 976,52 |
| Haustechnik | | -270 612,21 |
| Mobilität | | |
| Verkehr | | -1 375 090,72 |
| KFZ-Technik | 13 720,21 | |
| Parkraum | | -411 394,06 |
| Bestattung | 53 301,85 | |
| | 961 797,86 | -2 201 073,51 |
| Jahresverlust | | -1 239 275,65 |

Im Wirtschaftsjahr 2024 wird ein Betriebsergebnis von EUR 32.923,71 ausgewiesen, zuzüglich des Finanzergebnisses in Höhe von - EUR 1.222.237,51 ergibt sich ein Ergebnis vor Steuern von - EUR 1.189.313,80. Unter Berücksichtigung der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag in Höhe von - EUR 49.961,85 ergibt sich ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von - EUR 1.239.275,65.

Ab dem Berichtsjahr 2010 wird der Rechnungsabschluss konsolidiert durch die Eliminierung der innerbetrieblichen Leistungen dargestellt. Die Summe der Erträge und der höheren Aufwendungen ergeben ein um rd. EUR 1,9 Mio. niedrigeres Gesamtergebnis gegenüber der vorjährigen Periode.

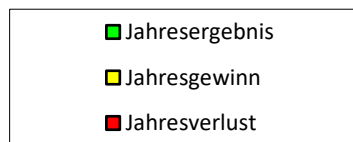
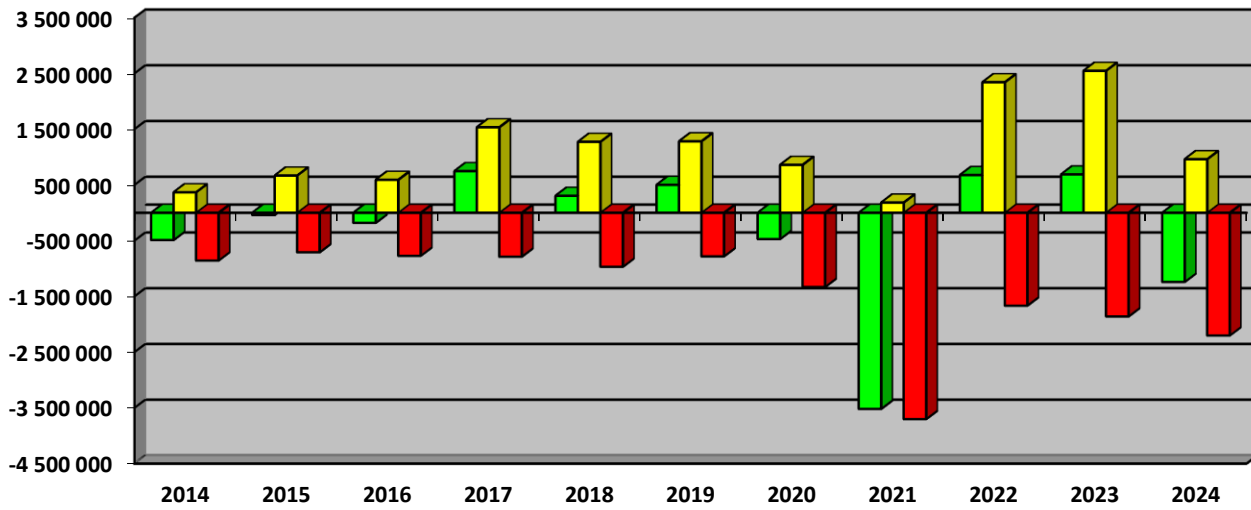
Der Zugang zum Anlagevermögen beträgt im Berichtsjahr EUR 4.012.108,96 (Vorjahr: EUR 4.508.149,48), die Höhe der Abgänge beläuft sich auf EUR 1.470.623,06, damit steht ein Anlagevermögen zu Anschaffungswerten in Höhe von EUR 122.277.972,61 einem Anlagevermögen zu Buchwerten in Höhe von EUR 57.438.561,57 gegenüber.

Die diversen Abweichungen und Änderungen zum Vorjahr werden in der Legende zu den Rechnungsabschlüssen 2024 für die Betriebe der Stadtwerke im Detail dargestellt.

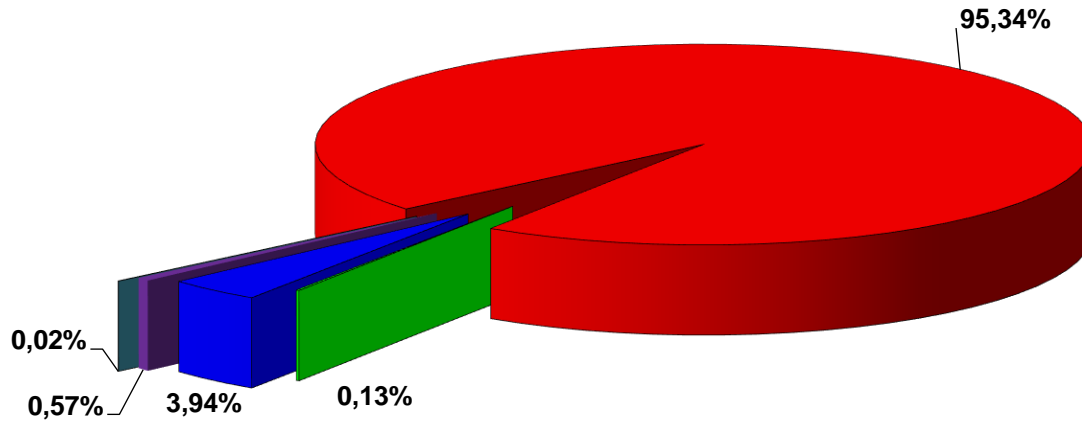
Der Bürgermeister:

Kurt Wallner e.h.

Gesamtstadtwerkliche Erfolgsentwicklung 2014 bis 2024

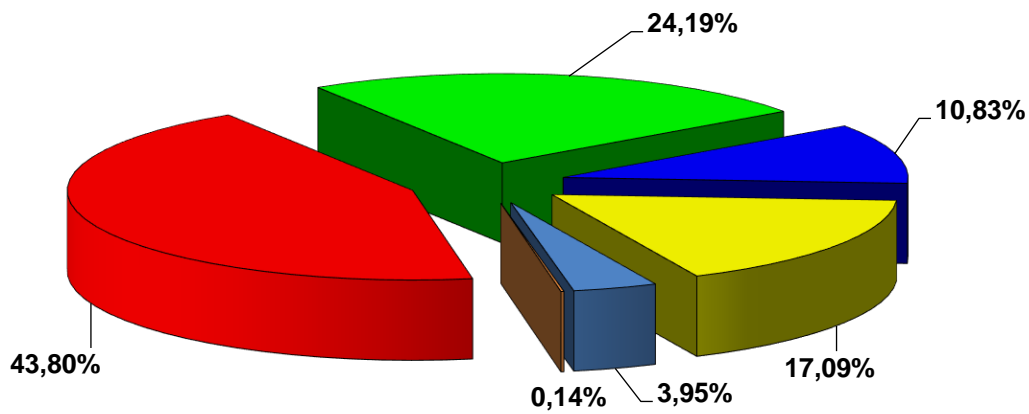


Ertragsstruktur 2024 EUR 34.904.293,64



- | | |
|---|---|
| ■ Umsatzerlöse inkl. Bestandsveränderungen | ■ Aktivierte Eigenleistungen |
| ■ Sonstige betriebliche Erträge | ■ Zinsserträge |
| ■ Zuschreibung Finanzanlagen | |

Aufwandsstruktur 2024 EUR 36.143.569,29



- | | |
|---|--|
| ■ Material- und Leistungsaufwand | ■ Personalaufwand |
| ■ Abschreibungen | ■ Sonstige betriebliche Aufwendungen |
| ■ Zinsaufwand | ■ Steuern vom Einkommen u.v. Ertrag |



Bilanz zum 31. Dezember 2024**AKTIVA**

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|----------------------|----------------------|
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Vertragsrechte | 1 963 054,16 | 2 154 635,31 |
| 2. EDV-Software und Lizenzen | 166 018,69 | 129 103,31 |
| | 2 129 072,85 | 2 283 738,62 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und Gebäude | 8 078 977,79 | 8 127 038,49 |
| 2. Verteilungsanlagen | 42 417 790,99 | 42 220 311,48 |
| 3. Fahrzeuge | 1 164 739,24 | 1 302 727,22 |
| 4. Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1 059 356,19 | 1 134 672,09 |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau | 431 869,12 | 510 332,87 |
| | 53 152 733,33 | 53 295 082,15 |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Beteiligungen | 256 559,41 | 256 559,41 |
| 2. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | 250 195,98 | 242 576,66 |
| 3. Sonstige Ausleihungen | 1 650 000,00 | 1 850 000,00 |
| | 2 156 755,39 | 2 349 136,07 |
| Summe Anlagevermögen | 57 438 561,57 | 57 927 956,84 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 652 052,82 | 668 774,03 |
| 2. Waren | 90 055,97 | 72 888,67 |
| 3. Noch nicht abrechenbare Leistungen | 134 797,41 | 478 186,37 |
| | 876 906,20 | 1 219 849,07 |
| II. Forderungen | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 4 403 003,24 | 4 327 507,48 |
| 2. Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 2 371 419,79 | 1 905 635,51 |
| | 6 774 423,03 | 6 233 142,99 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Banken | 8 781 285,45 | 10 893 246,85 |
| Summe Umlaufvermögen | 16 432 614,68 | 18 346 238,91 |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 104 086,45 | 53 685,33 |
| D. <u>Aktive latente Steuern</u> | 635 400,48 | 563 354,00 |
| <u>SUMME AKTIVA</u> | 74 610 663,18 | 76 891 235,08 |

Bilanz zum 31. Dezember 2024**PASSIVA**

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| A. <u>Eigenkapital</u> | | |
| I. Einlagen | 1 830 535,38 | 1 830 535,38 |
| II. Rücklagen | | |
| 1. Freie Rücklage | 30 336 668,33 | 30 336 668,33 |
| III. Bilanzverlust | -18 950 062,21 | -17 745 936,48 |
| davon Verlustvortrag | -17 710 786,56 | -18 434 533,82 |
| Summe Eigenkapital | 13 217 141,50 | 14 421 267,23 |
| B. <u>Investitionszuschüsse</u> | 11 051 881,99 | 11 143 703,18 |
| C. <u>Rückstellungen</u> | | |
| 1. Rückstellungen für Abfertigungen | 2 199 671,19 | 2 038 867,40 |
| 2. Steuerrückstellungen | 104 999,99 | 85 999,99 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 3 824 582,48 | 3 409 841,33 |
| | 6 129 253,66 | 5 534 708,72 |
| D. <u>Verbindlichkeiten</u> | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 33 796 567,68 | 34 966 967,93 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 310 890,79 | 227 867,64 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2 572 745,43 | 3 766 740,82 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | 1 817 698,06 | 1 760 203,83 |
| | 38 497 901,96 | 40 721 780,22 |
| E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | | |
| 1. Baukostenzuschüsse | 5 413 682,09 | 4 740 740,92 |
| 2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 300 801,98 | 329 034,81 |
| | 5 714 484,07 | 5 069 775,73 |
| <u>SUMME PASSIVA</u> | 74 610 663,18 | 76 891 235,08 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 33 621 371,59 | 36 295 509,38 |
| 2. Veränderung des Bestands an noch nicht abrechenbaren Leistungen | -343 388,96 | -362 144,29 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 43 691,22 | 68 196,80 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 1 376 209,13 | 1 388 955,98 |
| 5. Materialaufwand und Aufwand für bezogene Leistungen | | |
| 5.1. Erdgas- und Wärmebezug, Netznutzungsentgelte | -9 441 085,82 | -10 466 334,91 |
| 5.2. Energiebezüge für den Fahrbetrieb | -307 332,16 | -307 490,27 |
| 5.3. Sonstiger Material- und Leistungsaufwand | -6 083 090,00 | -6 996 414,39 |
| | <u>-15 831 507,98</u> | <u>-17 770 239,57</u> |
| 6. Personalaufwand | | |
| 6.1. Löhne | -4 462 318,20 | -3 804 066,02 |
| 6.2. Gehälter | -2 196 087,85 | -2 083 024,70 |
| 6.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -326 097,79 | -335 486,06 |
| 6.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | -58 950,82 | -308 540,73 |
| 6.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialaufwendungen | -1 677 057,67 | -1 495 792,26 |
| 6.6. Sonstige Sozialaufwendungen | -21 942,58 | -60 993,68 |
| | <u>-8 742 454,91</u> | <u>-8 087 903,45</u> |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -3 913 054,68 | -3 748 279,66 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 8.1. Sonstige Steuern und Abgaben | -611 777,96 | -557 839,79 |
| 8.2. Verwaltungskostenbeitrag | -273 147,67 | -216 774,35 |
| 8.3. Instandhaltungen und ähnliche Aufwendungen | -3 526 264,15 | -3 020 864,51 |
| 8.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -1 766 751,92 | -2 140 224,27 |
| | <u>-6 177 941,70</u> | <u>-5 935 702,92</u> |
| 9. Betriebserfolg | 32 923,71 | 1 848 392,27 |
| Übertrag: | 32 923,71 | 1 848 392,27 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Übertrag: | 32 923,71 | 1 848 392,27 |
| 10. Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 4 941,40 | 89 112,66 |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 193 849,94 | 54 721,69 |
| 12. Erträge a.d.Zu-/Abschreibung zu Finanzanlagen | 7 619,32 | 13 485,24 |
| 13. Aufwendungen aus Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1 428 648,17 | -1 270 199,62 |
| 15. Finanzerfolg | -1 222 237,51 | -1 112 880,03 |
| 16. Ergebnis vor Steuern | -1 189 313,80 | 735 512,24 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -49 961,85 | -46 914,90 |
| 18. Ergebnis nach Steuern | -1 239 275,65 | 688 597,34 |
| 19. Auflösung von Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 20. Jahresergebnis | -1 239 275,65 | 688 597,34 |
| 21. Verlustvortrag aus dem Vorjahr | -17 710 786,56 | -18 434 533,82 |
| 22. Bilanzverlust | -18 950 062,21 | -17 745 936,48 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| Erträge: | 2024 EUR | 2023 EUR | Differenz EUR |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 33 621 371,59 | 36 295 509,38 | -2 674 137,79 |
| Bestandsveränderungen | -343 388,96 | -362 144,29 | 18 755,33 |
| Aktivierete Eigenleistungen | 43 691,22 | 68 196,80 | -24 505,58 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1 376 209,13 | 1 388 955,98 | -12 746,85 |
| Zinserträge | 198 791,34 | 143 834,35 | 54 956,99 |
| Zuschreibung Anlagevermögen | 7 619,32 | 13 485,24 | -5 865,92 |
| Auflösung von Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 34 904 293,64 | 37 547 837,46 | -2 643 543,82 |

Im Berichtsjahr 2024 kam es zu einem Umsatzrückgang in Höhe von EUR 2.674.137,79 also von EUR 36.295.509,38 auf EUR 33.621.371,59.

Die Bestandsveränderungen zeigen die Veränderungen von nicht abrechenbaren Lieferungen und Leistungen gegenüber der Vorjahresperiode.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von EUR 1.376.209,13 nahmen um EUR 12.746,85 oder 0,9 % ab.

Die Zinserträge in Höhe von EUR 198.791,34 sind um EUR 54.956,99 gestiegen.

Damit lagen die Erträge in Höhe von EUR 34.904.293,64 um EUR 2.643.543,82 oder 7,0 % unter dem Vorjahr.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| Aufwendungen : | 2024 | 2023 | Differenz |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 15 831 507,98 | 17 770 239,57 | -1 938 731,59 |
| Personalaufwand | 8 742 454,91 | 8 087 903,45 | 654 551,46 |
| Abschreibungen | 3 913 054,68 | 3 748 279,66 | 164 775,02 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6 177 941,70 | 5 935 702,92 | 242 238,78 |
| Zinsaufwand | 1 428 648,17 | 1 270 199,62 | 158 448,55 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen u. Ertrag | 49 961,85 | 46 914,90 | 3 046,95 |
| Gesamt | 36 143 569,29 | 36 859 240,12 | -715 670,83 |

Der Material- und Leistungsaufwand ist von EUR 17.770.239,57 auf EUR 15.831.507,98 um 10,9 % gesunken. Dafür ist vor allem die Haustechnik durch verminderten Zukauf von Leistungen verantwortlich.

Im Berichtsjahr nahm der Personalaufwand um EUR 654.551,46 oder 8,1 % zu.

Die Abschreibungen sind um EUR 164.775,02 oder 4,4 % gestiegen und beliefen sich auf EUR 3.913.054,68.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber 2023 um EUR 242.238,78 oder 4,1 % auf EUR 6.177.941,70 gestiegen, darin enthalten ist die Benützungsabgabe, die im Jahr 2024 für die Sparte Gas/Wärme angefallen ist.

Der Zinsaufwand ist von EUR 1.270.199,62 auf EUR 1.428.648,17 oder 12,5 % aufgrund weiterer Kreditinanspruchnahmen gestiegen.

Aus Sicht des Gesamtunternehmens ergibt sich unter Berücksichtigung der um EUR 2.643.543,82 oder 7,0 % niedrigeren Erträge und der um EUR 715.670,83 oder 1,9 % niedrigeren Aufwendungen ein Jahresverlust in Höhe von EUR 1.239.275,65 (Vorjahr: Jahresgewinn EUR 688.597,34).

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Aktiva: | EUR | EUR |
|---|-------------------|-----------------------|
| Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024 | | 119 736 486,71 |
| <u>Zugänge 2024:</u> | | |
| Gas- und Wärmeversorgung | 2 254 157,60 | |
| Wasserwerk | 654 427,21 | |
| Haustechnik | 111 696,40 | |
| Verkehrsbetriebe | 199 139,78 | |
| KFZ-Technikzentrum | 273 305,71 | |
| Parkraumservice | 245 176,68 | |
| Bestattung | 15 992,61 | |
| Allgemeine Verwaltung | <u>258 212,97</u> | 4 012 108,96 |
| <u>Abgänge 2024:</u> | | |
| Gas- und Wärmeversorgung | 440 581,42 | |
| Wasserwerk | 260 121,24 | |
| Haustechnik | 155 897,72 | |
| Verkehrsbetriebe | 255 784,97 | |
| KFZ-Technikzentrum | 194 139,77 | |
| Parkraumservice | 6 120,00 | |
| Bestattung | 18 631,05 | |
| Allgemeine Verwaltung | <u>139 346,89</u> | 1 470 623,06 |
| Stand am 31.12.2024 | | 122 277 972,61 |
| Direkte Abschreibungen - Stand am 1.1.2024 | 61 808 529,87 | |
| Anlagenabschreibung 2024 | 3 913 054,68 | |
| Bewertung Wertpapiere | 7 619,32 | |
| Abgänge 2024 | <u>874 554,19</u> | |
| Direkte Abschreibungen per 31.12.2024 | | <u>-64 839 411,04</u> |
| Buchwert am 31.12.2024 | | 57 438 561,57 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:****Passiva:**

EUR

EUR

Eigenkapital:Einlage

Gas- und Wärmeversorgung

1 008 249,58

Wasserwerk

635 435,22

Haustechnik

0,00

Verkehrsbetriebe

160 608,46

KFZ-Technikzentrum

0,00

Parkraumservice

0,00

Bestattung

26 242,12

1 830 535,38Freie Rücklagen**30 336 668,33**Bilanzverlust

Verlustvortrag

-17 745 936,48

Ergebnisabführung ÖBB-Parkdeck

35 149,92

Jahresergebnis

-1 239 275,65

-18 950 062,21**Stand am 31.12.2024****13 217 141,50**Freie Rücklage:

Stand am 1.1.2024

30 336 668,33

Stand am 31.12.2024

30 336 668,33

Investitionszuschüsse

Stand am 1.1.2024

11 143 703,18

Auflösung 2024

-532 028,19

Zuweisung 2024

440 207,00

11 051 881,99**Stand am 31.12.2024****11 051 881,99**

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Erträge: | Erfolg 2024 EUR | Plan 2024 EUR | Differenz EUR |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse | 33 621 371,59 | 37 761 600,00 | -4 140 228,41 |
| Bestandsveränderungen | -343 388,96 | 0,00 | -343 388,96 |
| Aktivierete Eigenleistungen | 43 691,22 | 5 000,00 | 38 691,22 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1 376 209,13 | 1 266 500,00 | 109 709,13 |
| Zinserträge | 198 791,34 | 15 000,00 | 183 791,34 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 7 619,32 | 0,00 | 7 619,32 |
| Auflösung Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 34 904 293,64 | 39 048 100,00 | -4 143 806,36 |
| Aufwendungen: | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 15 831 507,98 | 18 205 600,00 | -2 374 092,02 |
| Personalaufwand | 8 742 454,91 | 8 866 900,00 | -124 445,09 |
| Abschreibungen | 3 913 054,68 | 4 265 300,00 | -352 245,32 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6 177 941,70 | 5 695 500,00 | 482 441,70 |
| Zinsaufwand | 1 428 648,17 | 1 817 000,00 | -388 351,83 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 49 961,85 | 81 000,00 | -31 038,15 |
| Gesamt | 36 143 569,29 | 38 931 300,00 | -2 787 730,71 |

Der Vergleich mit den Voranschlagsziffern sowie der Ausweis und die Begründung des Unterschiedes beider ist in Pkt. I Abs. 1, Ziff. d) der Rechnungsabschlussrichtlinien 1949 zwingend vorgeschrieben. Beispielsweise haben etwaige, nicht vorherzusehende Verschiebungen in der Umsatzentwicklung zwangsläufig auch entsprechende Aufwands- und Ertragsveränderungen zur Folge. Auch aus wirtschaftlichen Überlegungen gesetzte Maßnahmen oder die Inanspruchnahme steuerlicher Begünstigungen, welche erst am Ende eines Wirtschaftsjahres festgelegt werden, können das wirtschaftliche Ergebnis eines Betriebes entscheidend beeinflussen. So wird zum Abschluss ein Vorteilhaftigkeitsvergleich zwischen allen steuerlichen Möglichkeiten angestellt. Es bleibt daher immer zu bedenken, dass die nach bestem Wissen und Gewissen erstellte Wirtschaftsplanung, alleine aus dem Wirtschaftsfluss und dem Konjunkturverlauf heraus bedingt, mehr oder weniger von den tatsächlichen Werten abweichen wird. So werden die zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung einzuschätzenden Vorschäudaten gestützt auf vorhandene Betriebskennziffern und Branchenparameter sowie Expertenaussagen der Wirtschaftsforschung erstellt, jedoch zeigt sich, dass selbst nach so relativ kurzfristigen Intervallen von nur einer Rechnungsperiode die weltwirtschaftlichen Einflüsse sowie die auf die inländische Wirtschaft ausstrahlenden supranationalen Entwicklungen, ebenso wie die modifizierten Vorgaben der Europäischen Union, die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen oft wesentlich ändern können, ganz abgesehen von branchenspezifischen und örtlichen Bewegungen in die eine oder andere Richtung, welche nicht immer vorhersehbar sind.

Lagebericht:

Einleitung:

In der Eigenbetriebssatzung der Stadtwerke Leoben ist unter Abschnitt 1 § 8 ff die Vermögensverwaltung geregelt. Sie besagt auszugsweise u.a., dass das Vermögen in seinem Gesamtwert ungeschmälert zu erhalten und soweit sie ertragsfähig sind, ein möglichst großer dauernder Ertrag zu erzielen ist. Für Vermögen, das einer Wertminderung unterliegt, sind aus dem laufenden Ertrag Rücklagen anzusammeln. Erlöse aus Vermögensveräußerungen sind zur Schaffung neuer Vermögenswerte zu verwenden. Die für die technische und wirtschaftliche Fortentwicklung der Stadtwerke notwendigen Erweiterungsrücklagen sind aus den Jahreshesgewinnen in ausreichender Höhe zu bilden.

Diesen Auftrag erfüllen die Stadtwerke Leoben unter der Prämisse der nachhaltigen gemeinwirtschaftlichen Daseinsvorsorge in seinen Geschäftsfeldern Versorgung, Mobilität, und Bestattung.

Als wesentlich sind dabei einerseits die kurz- und mittelfristige wirtschaftliche und technische Aufgabenabwicklung und andererseits die langfristige zukunftsorientierte Ausrichtung des Unternehmens anzusehen.

Rahmenbedingungen und Vergleich zum Budget 2024

Den Wirtschaftsplänen der Stadtwerke Leoben für das Berichtsjahr 2024 wurden die Prognosen des WIFO sowie die zu erwartenden internationalen Wirtschaftsdaten zu Grunde gelegt.

Zum Zeitpunkt der Erstellung der Wirtschaftspläne der Stadtwerke Leoben für das Wirtschaftsjahr 2024 im Oktober und November 2023 waren die wesentlichen Parameter der Verlauf des Ukraine-Krieges, der Nahost-Konflikt, die Entwicklung der europäischen Energieimporte und den gesetzlichen Vorgaben aus dem Themenkreis Klimawende.

Wie in den Wirtschaftsplänen 2024 dargestellt hat sich die rückläufige Konjunktur in Österreich mit minus 1 % leider noch schlechter eingestellt als erwartet. Die Wirtschaftsleistung ist daher neuerlich gesunken.

Für die Planungsphase des Budgets 2024 konnte für die Entwicklung der Rohstoff- und Energiepreise keine konsistente Aussage getroffen werden. Die Floaterpreise haben sich im Laufe des Jahres 2024 unter den abgesicherten Einstandspreisen bewegt. Dem gegenüber wurde die Kompensation von russischem Erdgas zu anderen Lieferketten ausgebaut. Die Inflationsrate ist für das Jahr 2024 auf 2,9 % gesunken. Unter diesen Voraussetzungen wurde für das Wirtschaftsjahr 2024 im Herbst 2023 die Wirtschaftspläne 2024 erstellt. Dabei wurde ein zu erwartender Gesamtgewinn von EUR 116.800,00 ausgewiesen. Mit Gewinnen in den Sparten Gas- und Wärmeversorgung, Wasserwerk, Haustechnik, KFZ-Technikzentrum und Bestattung sowie Verluste in den Verkehrsbetrieben und dem Parkraumservice.

Unter den dargestellten Einflussfaktoren und dem wirtschaftlich schwierigen Umfeld kam es in der Stadt Leoben auch im Jahr 2024 wieder zu weitreichenden und nachhaltigen Investitionen. Im Bereich der Infrastruktur wurde der Hochwasserschutz Tollinggraben weiter vorangetrieben, erfolgte der Spatenstich zum Ausbau des Radweges Richtung Niklasdorf und der Ausbau des Kindergartens Mühlal. Es erfolgte die Sanierung des nördlichen Hauptplatzes und der Münzenbergstraße sowie der Spatenstich zur Sanierung der Westeinfahrt. Im Bereich der Forschung konnte das Wasserstoffzentrum der Montanuniversität eröffnet werden. Die Stadtwerke Leoben leisteten dabei ihren Beitrag mit der Erweiterung des Rufbusnetzes, dem Ausbau des Lichtwellenleiternetzes auf dem Münzenberg und der weitreichenden

Beschlussfassung zur weiteren Umgestaltung des Unternehmens auf nachhaltige Energieformen.

Geschäftsverlauf

Wirtschaftliche Entwicklung

Die Stadtwerke Leoben verzeichneten für das Berichtsjahr 2024 einen Jahresverlust von rd. - EUR 1.240.000,00. Damit ergab sich ein um rd. EUR 1,35 Mio. niedrigeres Ergebnis als im Budget vorgesehen. Das Ergebnis vor Steuern betrug rd. - EUR 1,2 Mio. und hat sich um rd. EUR 1,9 Mio. gegenüber dem Vorjahr verschlechtert. Der vereinfachte Cash flow betrug rd. EUR 2.673.800,00 und beläuft sich die Eigenkapitalquote auf rd. 17,71 %.

Geschäftsfeld Versorgung

Sparte Gas- und Wärmeversorgung:

In der Gasversorgung ist ein Rückgang der Erdgashandelsmenge von rd. 25 % zu verzeichnen und für die Stadtwärme ergab sich in der Abgabemenge ein Rückgang von 3,9 % gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2023.

Das Jahr 2024 war für die gesamte Wirtschaft von zwei maßgeblichen Themen determiniert: Preis und Verfügbarkeit von Energie. Energie ist ein zentraler Input für industrielle Prozesse. Damit ist der Preis eine wichtige Determinante der industriellen Wettbewerbsfähigkeit. Insbesondere der Ölpreis, der Gaspreis und der Preis für elektrischen Strom spielen hierbei eine entscheidende Rolle.

Auf Grund der weltweiten Situation verlief die Konjunktur weiterhin mäßig und konnte sich die Produktion in der Industrie ebenfalls nicht erholen. Durch den milden Winter mit verminderter Nachfrage aller Energieträger schlossen die Energiepreise, ausgenommen Erdgas, mit ähnlichen Werten wie zu Jahresbeginn 2024 ab. Der Erdgaskurs auf den Spotmärkten erreichte Ende Februar 2024 seinen Tiefststand um zum Jahresende wieder auf den doppelten Wert anzusteigen.

Diese Entwicklung bedeutet für die Stadtwerke Leoben im Jahr 2024 ähnliche Einstandspreise wie im Jahr 2023. Erdgas wird über die Energie Steiermark Business GmbH in Form von drei Beschaffungsstrategien („Dynamic Limits“, „Average Purchasing“ und „Dynamic Limits Kauf-Verkauf“) abgesichert, wobei 80 % des erwarteten Verbrauchs in den beiden Vorjahren eingekauft werden. Die verbleibenden 20 % des erwarteten Erdgasverbrauchs (Floatermengen) werden zu tagesaktuellen Preisen im Verbrauchsjahr zugekauft. Für 2024 lag der abgesicherte Preis bei 7,09 ct/kWh. Auf Grund des milden Witterungsverlaufes, insbesondere in den Wintermonaten wurden keine Floatermengen zugekauft und mussten abgesicherte Erdgasmengen auf dem Spotmarkt rückverkauft werden. Die Anpassungen der Verkaufspreise wurde bereits ab 01.05.2023 und mit 01.01.2025 an die Kund:innen der Stadtwerke Leoben weitergegeben.

Im Jahr 2024 musste ein Rückgang der Kund:innen um rd. 12,3 % verzeichnet werden, welche einerseits zur Stadtwärme und andererseits zum Mitbewerb wechselten. Im Netz betrug der Abgang lediglich 3,5 % und werden rd. 70,9 % der Kund:innen durch die Stadtwerke Leoben versorgt.

Der Personalaufwand erhöhte sich um rd. 4,1%.

Die Benützungsabgabe belief sich auf EUR 583.198,04.

In der Wärme kam es aufgrund der Investitionen zu einer deutlichen Steigerung des Zinsaufwandes um EUR 100.298,37, für welchen aber bereits im Wirtschaftsplan 2024 Vorsorge getroffen wurde.

Sparte Wasser:

Aufgrund der Index-Anpassung von lediglich 1,8 % für das Jahr 2024 und der Erhöhung bei den Instandhaltungen wurde ein negatives Ergebnis in Höhe von - EUR 143.976,52 erwirtschaftet. Die Abgabemenge betrug 1.667.642 m³.

Die Aufwendungen für die Sanierung der gesamten Gewinnungs- und Verteilungsanlagen der Wasserversorgung haben unter anderem zu einer Zunahme in Höhe von rd. EUR 129.000,00 geführt. Die Wasserrohrbrüche 2024 beliefen sich auf 17 (Vorjahr 22). Die Personalkosten sind aufgrund der angefallenen Mehrstunden zur Behebung der Wasserrohrbrüche, unter anderem mit Einsätzen außerhalb der Normaldienstzeiten, um rd. EUR 22.750,00 gestiegen (rd. EUR 56.600,00 betreffen die Überstunden).

Sparte Haustechnik:

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung für das Berichtsjahr 2024 war die Auftragsvergabe für die Rahmenvereinbarung zur Sanierung der stadteigeneigenen Wohnungen, im Ausmaß von 50 Wohneinheiten zur Komplettsanierung und 30 Wohneinheiten zur Teilsanierung, freigegeben und wurden daher in die Planung aufgenommen.

Aufgrund der tatsächlich durchgeführten Sanierungen von 8 Wohnungen kam es zu einem Gesamtumsatzrückgang von rd. 30%.

Damit verbunden ist es auch zu einem Rückgang des Materialaufwandes gekommen.

Geschäftsfeld Mobilität:

Das Geschäftsfeld Mobilität ist innerhalb der Stadtwerke Leoben für das Geschäftsjahr 2024 und für die kommenden Jahre jener Bereich, der am stärksten mit Ergebniserosion und nicht kostendeckenden Leistungsangeboten konfrontiert ist.

Sparte Verkehr:

Bei den Tarifierlösen hat sich eine Zunahme von rd. EUR 141.656,45 ergeben. Die Erlöse bei den Schülerfreifahrten haben sich ebenso erhöht, sodass sich eine Gesamtumsatzerhöhung von rd. 10,2 % ergab. Ebenso erhielten die Stadtwerke Leoben Verkehrsbetriebe aus der Förderung aus Finanzaufweisung gemäß § 25 FAG einen Betrag von EUR 228.622,04.

Demgegenüber ergab sich bei den Personalkosten eine Steigerung um rd. EUR 217.000,00 oder 12,7 % und hat der Instandhaltungsaufwand um rd. EUR 168.000,00 oder knapp 44 % zugenommen.

Somit betrug der Abgang der Verkehrsbetriebe rd. - EUR 1.375.000,00.

Sparte KFZ-Technikzentrum:

Gegenüber dem Jahr 2023 hat sich das Ergebnis des KFZ-Technikzentrums um rd. EUR 6.000,00 verringert. Die Gesamterlöse sind um rd. EUR 388.000,00 gestiegen und liegen mit rd. 6,1% über dem Vorjahreswert.

Die Personalsituation ist nach wie vor angespannt und es fehlen qualifizierte Fachkräfte.

Der Umsatz des Tankstellenbetriebes ist gegenüber 2023 annähernd gleichgeblieben.

Der Material- und Leistungsaufwand stieg im KFZ-Bereich mit der erhöhten Umsatzleistung ebenfalls um rd. 4,2%. Auch die Energiekosten sind wesentlich gestiegen.

Sparte Parkraum:

Die Umsatzerlöse sind im Berichtsjahr 2024 gegenüber dem Jahr 2023 in allen Bereichen gestiegen, wobei der größte Anstieg mit rd. 20,1 % im ÖBB Parkdeck zu verzeichnen war.

Die Anzahl an Dauerparkkund:innen in der Altstadt-Tiefgarage ist im Vergleich zum Vorjahr in etwa gleich geblieben.

Aufgrund der Investitionen stieg der Zinsaufwand auf rd. EUR 152.000,00 und der Personalaufwand erhöhte sich um rd. EUR 35.400,00

Der Umsatz konnte die Planwerte um rd. EUR 108.000,00 oder 5 % übertreffen.

Geschäftsfeld Bestattung:

Gegenüber dem Jahr 2023 wurde im Berichtsjahr wiederum ein Rückgang der Anlassfälle verzeichnet. (2024: 502 Anlassfälle, 2023: 512 Anlassfälle).

Die Umsatzerlöse nahmen im Geschäftsjahr 2024 um rd. 3,4 % zu, unterschritten jedoch den Budgetansatz um rd. 4 %. Das Ergebnis liegt mit rund EUR 35.000,00 unter dem Budgetansatz jedoch um rd. EUR 37.200,00 über dem Vorjahresergebnis.

Ausblick / Entwicklung

Die Stadtwerke Leoben mussten nach den positiven Ergebnissen in den Jahren 2022 und 2023 für das Jahr 2024 ein negatives Ergebnis von rd. - EUR 1.240.000,00 ausweisen. Die Investitions- und Budgetplanung im Oktober bis November 2023, unter Berücksichtigung möglicher Einflussfaktoren wie Energiepreisentwicklung oder Zinsanpassungen, konnte den massiven Einfluss des Klimawandels nicht berücksichtigen. Das Berichtsjahr 2024 stellte das mit + 1,8 °C durchschnittlicher Jahresabweichung wärmste Jahr in der 257-jährigen Messgeschichte dar. Diese Entwicklung hatte einen nachhaltigen Einfluss im Ergebnis der Gas- und Wärmeversorgung.

Gegenüber den von der Wirtschaftsforschung erwarteten und in den Wirtschaftsplänen 2024 zugrunde gelegten Daten eines Wachstums um rd. +1,2 % sank die österreichische Wirtschaft 2024 tatsächlich um rd. 1,0 %. Die österreichische Wirtschaft befindet sich daher weiterhin in einer anhaltenden Rezession. Die Prognosen einer wirtschaftlichen Erholung wird von den Forschungsinstituten nunmehr um ein weiteres Jahr verschoben. Nunmehr soll die österreichische Wirtschaft 2025 um rd. + 0,6 % und 2026 soll das BIP die bereits für 2024 prognostizierten + 1,2 % erreichen.

Die österreichische Wirtschaft war dabei u.a. durch zwei wesentliche Parameter, nämlich der Inflations- und der Zinsentwicklung determiniert. Die Inflationsrate für das Jahr 2024 lag laut Statistik Austria bei 2,9 % und konnte damit, nach den hohen Werten für 2023 mit 7,9 % und 8,6 % für 2022 wieder normalisiert werden. Für 2025 musste jedoch bereits wieder ein Anstieg auf rd. 3,3 % für die ersten beiden Monate verzeichnet werden. Gemäß den geldpolitischen Beschlüssen der EZB erfolgte im Jahr 2024 eine Senkung des Leitzinses in 4 Schritten und mit Ende Jänner 2025 ein fünfter Schritt auf aktuell 2,75 %. Weitere Senkungen des Leitzinses für 2025 durch die EZB werden erwartet. Eine nachhaltige Belebung der Wirtschaft konnte damit jedoch nicht erreicht werden.

Die gesamteuropäische Wirtschaftsentwicklung wird sukzessive wiederum neu ausgerichtet werden, dies scheinen die Aussagen von hochrangigen Vertretern der europäischen Kommission zu zeigen. Es wird zu einer deutlichen Verschiebung der Budgetmittel von nachhaltigen Green deal Themen zum Clean Industrial Deal, Aufstockung des Militärbudgets und Lockerung der Schuldenbremse kommen. Dies unter dem Gesichtspunkt, dass die EZB für die Jahre 2022 und 2023 je rd. EUR 7,9 Milliarden Verlust und die ÖNB im gleichen Zeitraum je rd. EUR 2,0 Milliarden Verlust ausgewiesen habe.

Mit Jahresbeginn 2025 ist ein spürbarer Anstieg der Energiepreise eingetreten, da die Strompreisbremse ausgelaufen ist, die Energieabgaben für Strom und Erdgas wieder auf ihr Normalniveau zurückgeführt wurden und die Ökostromförderbeiträge wieder in Kraft getreten sind. Dies hat den Verbraucherpreisindex für Jänner bereits um + 3,2 % erhöht. Ein möglicherweise nachlassender Lohnanstieg könnte dabei die steigende Inflation der ersten beiden Monate 2025 etwas dämpfen.

Das Jahr 2024 war weiterhin von Kriegen, die nach wie vor andauern, den Nationalratswahlen in Österreich und den Präsidentenwahlen in den USA geprägt. Sowohl der Ukrainekrieg wie auch die Auseinandersetzungen in Nahost halten weiterhin an und haben direkten Einfluss auf die Wirtschaft und die Energiepreisentwicklung. Das Jahr 2024 war vom Auslaufen der Durchleitungsverträge von Erdgas aus Russland durch die Ukraine, der anhaltenden Flaute in der Industrie und im Baugewerbe und des Einflusses des wärmsten Jahres seit Aufzeichnungsbeginn bestimmt.

Seit Jahresbeginn 2025 fließt nunmehr tatsächlich kein russisches Erdgas mehr über die Ukraine nach Österreich. Über die von Süden kommende TurkStream-Leitung fließt jedoch noch russisches Erdgas nach Europa. Die Kompensation der Versorgung von Österreich erfolgt aus dem Westen (über Deutschland) teilweise aus dem Süden (Italien) und vor allem über Speicherentnahmen. Mit Stand 02.03.2025 sind die Gasspeicher in Österreich noch zu rd. 49 % gefüllt. Die Versorgung sollte durch sogenannte LNG-Hubs und Weiterleitung über bestehende Leitungen erfolgen, die wiederum von Lieferungen aus Qatar und vor allem den USA, dabei handelt es sich überwiegend um Fracking Gas, und wiederum aus Russland erfolgen. Die bis dato moderaten bzw. leicht steigenden Energiepreise sind ausschließlich im dzt. geringen Bedarf der Industrie und der Witterung begründet.

Die bereits länger anhaltende Flaute in der Industrie und dem Baugewerbe führte Ende des Jahres 2024 und zu Beginn 2025 bereits zu einem Abbau von Arbeitskräften. Damit wird der Arbeitsmarkt belastet und die Arbeitslosenzahlen steigen auf + 6,9 % Februar 2025. Der nachlassende Lohnanstieg für 2025 wird somit eine gestiegene Anzahl an Arbeitssuchenden gegenüberstehen und ist damit in weiterer Folge mit einem Rückgang im privaten Konsum zu rechnen.

Die Preisgestaltung insbesondere in der Gas- und Wärmeversorgung ist wie in der Einleitung bereits dargelegt, unter der Prämisse einerseits der gemeinwirtschaftlichen Daseinsvorsorge und andererseits der Verpflichtung Rücklagen bzw. Gewinne für die weitere wirtschaftliche Entwicklung der Stadtwerke zu bilden, zu verstehen.

Gerade in diesem Segment stehen Versorgungssicherheit und Preisstabilität an erster Stelle. Die Verfügbarkeit der jeweiligen Energie in ausreichender Menge und Qualität sind durch eine nachhaltige mittelfristige Einkaufsstrategie abzusichern und zu gewährleisten, um extreme Marktschwankungen bzw. Verwerfungen an den Energiemarktbörsen wie in den Jahren 2021/22 abzufangen und auszugleichen.

Die Vorwegbetrachtung diverser Marktentwicklungen am Energie- und Finanzsektor bei der Budgetierung bilden die Grundlage zur positiven Ergebnisgestaltung. Wobei weiterhin die neuen Preiskomponenten wie Saisonalitäts- oder Spreadkosten oder die Kosten aus der Verpflichtung zur Erdgasspeicherung für geschützte Kund:innen wesentliche Bestandteile bilden. Ebenso kam es bei der durch die E-Control als Regulierungsbehörde über die Gassystemnutzungsentgelteverordnung für das Jahr 2024 vorgeschriebenen Gasnetztarifen zu einer Absenkung von z.B. 17,0 % bei den Standardlastprofilen (Haushaltskunden). Mit einer deutlichen Erhöhung der Netztarife ist für 2025 zu rechnen.

Als wesentlicher Einflussfaktor im Ergebnis der Sparte Erdgas hat sich die auf Grund des milden Witterungsverlaufes um 25 % gesunkene Abgabemenge und damit der Rückverkauf von über die Einkaufsstrategie abgesicherten Mengen, vor allem in den Wintermonaten, ergeben. Für das Geschäftsjahr 2025 wurden die Strategiemengen daher angepasst.

Durch den intensiven nachhaltigen Ausbau der Stadtwärme und der damit verbundenen hohen Investitionskosten ergab sich im Geschäftsjahr 2024 mit den unterjährig Senkungen der Leitzinsen durch die EZB, wie o.a., im Zinsaufwand ein etwas geringerer Anstieg.

Dem Anspruch der gemeinwirtschaftlichen Daseinsvorsorge konnte im Berichtsjahr 2023 sowohl in der Gas- wie auch Wärmeversorgung durch deutliche Senkungen im Arbeitspreis Rechnung getragen werden und erfolgte die nächste Senkung mit 01.01.2025 wiederum für beide Sparten.

Zur Sicherung der Grundversorgung und der Ausrichtung der Versorgung mit CO₂ neutraler Energie setzten die Stadtwerke Leoben auch weiterhin auf den Ausbau der Stadtwärme. Dies unter Berücksichtigung des mittelfristigen Umbaus der Produktionsprozesse am Standort der VAD und der damit verbundenen Verschiebung in der Energiebereitstellung. Die dazu notwendigen technischen und vertraglichen Anpassungen und Kostenermittlungen für die erste Ausbaustufe wurde im Jahr 2024 mit der VAD gemeinsam erarbeitet und beschlossen.

Der kommerzielle Ausbau bzw. die Nutzung der bestehenden Infrastruktur Stadtwerke Leoben Glasfaserinfrastruktur und der Aufbau weiterer Service- und Dienstleistungen in diesem Segment erfolgte im Geschäftsjahr 2024 schrittweise.

In der Wasserversorgung ist weiterhin die oberste Prämisse nachhaltige Investitionen in die gesamte Infrastruktur zu tätigen, um damit die Versorgung der Bevölkerung in Qualität und Quantität mit bestem Trinkwasser zu gewährleisten. Dabei sind erhöhte Aufwendungen in der Instandhaltung zu verzeichnen, die vermehrt den Bereich von PVC – Transportleitungen größer DN 80 betreffen und damit automatisch höhere Kosten im Material- und Personalaufwand anfallen. Mit einer Wasserpreisanpassung über den vom Land Steiermark verlautbarten Index in Höhe von 1,8 % für das Jahr 2025 und den auf hohem Niveau anhaltenden Instandhaltungsaufwand erscheint ein kostendeckender Betrieb mit entsprechender Rücklagenbildung für Ausbauten nicht mehr möglich.

In der Haustechnik ist ein Rückgang des Sanierungsanteils für die Wohnungen der Stadtgemeinde Leoben zu verzeichnen. Die schrittweise Erhöhung des Mitarbeiter:innenstandes zum Aufbau zusätzlicher Service- und Dienstleistungen und der damit verbundenen stärkeren Ausrichtung hin zu Elektro ist dabei die Zielrichtung, bedarf aber eines deutlich längerer Zeitaufwandes.

Die nunmehr seit 2023 direkt ermittelten Fahrgastzahlen zeigen deutliche Steigerungen. Einerseits durch das beliebte und kostenattraktive Klimaticket und andererseits durch ein verändertes Mobilitätsbewusstsein in der Bevölkerung. Der wieder um rd. 14 % gestiegene Abgang konnte durch die gestiegenen Umsatzerlöse im Verhältnis zu Personal- und Instandhaltungsaufwand nicht kompensiert werden. Die Tarifierung ab 01.07.2024 in der Höhe von 5,88 % deckt dabei die Kostensteigerungen nicht adäquat ab.

Aus dem Rahmenliefervertrag zur Beschaffung von direkt emissionsfreien E-Bussen sollten mit Ende Q1 2025 die ersten 3 Fahrzeuge geliefert werden. Die deutlich erhöhten Investitionskosten werden die Kostenstruktur der Stadtwerke Leoben Verkehrsbetriebe zusätzlich belasten. Die gestiegenen Fahrgastzahlen rechtfertigen die Erweiterungen im Service- und Dienstleistungsangebot. So wurde das Angebot Rufbus mit Anfang 2025 mit dem Einsatz eines zweiten Fahrzeuges und der deutlichen Erhöhung der Haltestellen erweitert. Mit Ende 2025 werden auch diese Fahrzeuge auf reinen Elektroantrieb umgestellt.

Bei nahezu gleichbleibendem Ergebnis konnte der Umsatz im Geschäftsjahr 2024 im KFZ-Technikzentrum um 6,1 % gesteigert werden. Erfreulich ist dabei die Steigerung im Umsatz im direkten Reparaturbetrieb und aus der Zusammenarbeit mit IVECO als Vertragswerkstättenpartner, wobei der Mangel an qualifizierten Facharbeitern weiterhin den Gesamtbetrieb belasten. Die Zusammenarbeit mit IVECO wird 2025 um einen weiteren Servicevertrag erweitert. Der Schwerpunkt der Investitionen, gemeinsam mit dem Geschäftsfeld Versorgung und des Wirtschaftshofes der Stadtgemeinde Leoben für die Geschäftsjahre 2024 – 2026, wird im Ausbau der Infrastruktur für den Betrieb der Stadtwerke Fahrzeuge sowie des Wirtschaftshofes der Stadtgemeinde Leoben liegen.

Das Parkraumservice musste auch im Geschäftsjahr 2024 strukturell wieder einen deutlichen Abgang im Ergebnis verzeichnen. Es konnten die Umsatzerlöse in allen Bereichen insgesamt um 4,7 % gesteigert werden, jedoch damit die Kosten nicht kompensiert werden. Dabei sind vor allem die gestiegenen Mieten, der Zinsaufwand sowie die Mehraufwendungen im Bereich des technischen Gesamtaufwandes zu betrachten. Weitere Investitionen in der Erweiterung des Dienstleistungsangebotes gemeinsam mit den Verkehrsbetrieben kamen im Geschäftsjahr 2024 mit dem neu gestalteten Servicecenter der Stadtwerke Leoben in der Waasenstraße zur Umsetzung. Das Parkraumservice wird auch im Geschäftsjahr 2025 noch ein negatives Ergebnis ausweisen und wird hier für die Zukunft die gesamte Entwicklung des Modal Split zu betrachten und die Gestaltung der Bewirtschaftung der innerstädtischen Parkflächen zentral sein.

In der Bestattung musste für das Geschäftsjahr 2024 ein neuerlicher Rückgang in den Anlassfällen verzeichnet werden. Mit dem umfassenden Service- und Dienstleistungsangebot konnte der Umsatz um rd. 3,4 % und das Ergebnis um rd. EUR 37.200,00 gesteigert werden.

Die Stadtwerke Leoben, als wirtschaftliches Unternehmen der Stadtgemeinde Leoben mit dem Auftrag der Sicherung der Grundversorgung der Bevölkerung in weiten Bereichen, mussten im Geschäftsjahr 2024 auf Grund des deutlich gesunkenen Ergebnisses in der Sparte Gas und Wärme sowie den Abgängen in den Sparten Wasser, Haustechnik, Verkehr und Parkraumservice ein negatives Ergebnis ausweisen. Die zukunftsorientierte Ausrichtung des Unternehmens zum Ausbau der Infrastruktur in den Bereichen Gas, Wärme, Wasser, Glasfaser und der Mobilität ist mit entsprechenden Rahmenverträgen mittelfristig abgesichert und wird damit ein wesentlicher Beitrag zur Stadtentwicklung durch die Stadtwerke Leoben geleistet.

R. Schindler


ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024

Investitionsplan:

Die detaillierten und jeweils angeführten Veränderungen zwischen Investitionen und Plan sind in den einzelnen Aufgliederungen zu den Investitionsnachweisen der Betriebe spezifiziert ersichtlich. Die Unterschreitungen ergeben sich aus den nachlaufenden Investitionen aus vorjährigen Investitionsprojekten. Die 2023 bestellten Anlagen sind 2024 dem Anlagevermögen zugeführt worden.

Der Anlagenspiegel der Stadtwerke und die einzelnen Anlagenspiegel der Sparten sind als Beilage angeführt.

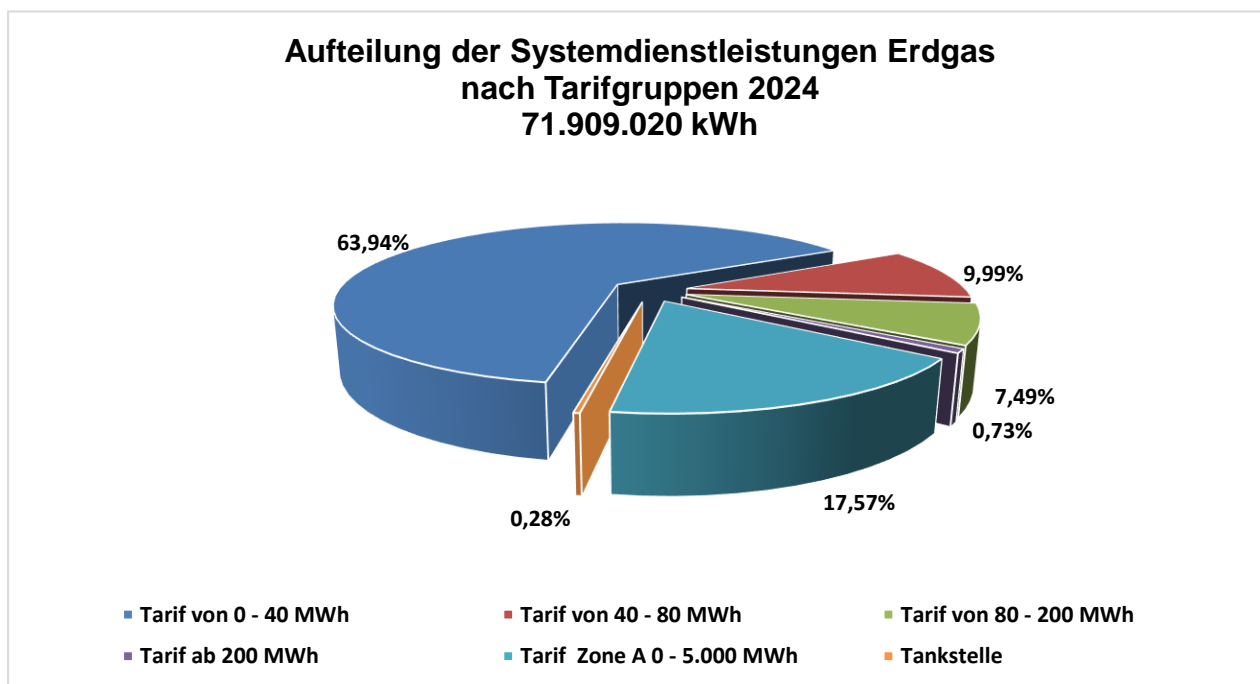
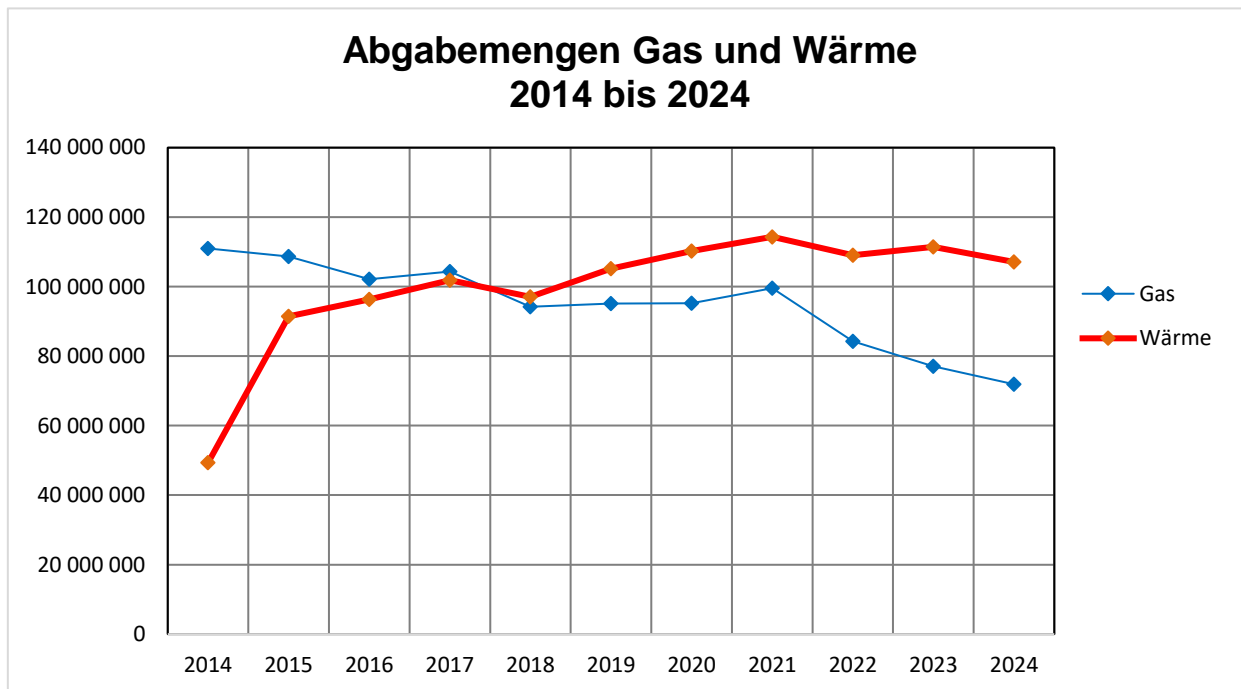
| Betrieb | Investition EUR | Plan EUR | Abweichungen EUR |
|--------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------------|
| Gas- und Wärmeversorgung | 2 254 157,60 | 4 108 000,00 | -1 853 842,40 |
| Wasserwerk | 654 427,21 | 1 911 000,00 | -1 256 572,79 |
| Haustechnik | 111 696,40 | 361 000,00 | -249 303,60 |
| Verkehrsbetriebe | 199 139,78 | 538 000,00 | -338 860,22 |
| KFZ-Technikzentrum | 273 305,71 | 1 453 000,00 | -1 179 694,29 |
| Parkraumservice | 245 176,68 | 400 000,00 | -154 823,32 |
| Bestattung | 15 992,61 | 270 000,00 | -254 007,39 |
| Verwaltung | 258 212,97 | 115 000,00 | 143 212,97 |
| Gesamt | 4 012 108,96 | 9 156 000,00 | -5 143 891,04 |

Stadwerke Leoben - Rechnungsabschluss 31.12.2024 

Nachweis über den Schuldendienst und Schuldenstand am Ende des Geschäftsjahres 2024

| Kontonummer Darlehensgeber | Sparte | ursprüngliche Höhe Anfangsstand Zugang 2024 | Zinsen 2024 Tilgung 2024 Schuldendienst gesamt 2024 | Ersätze Nettoausgaben | bedeckt nicht bedeckt schl. Stand 31.12.2024 |
|---|---|---|--|--------------------------|--|
| Kto. 32104 Bawag P.S.K. Laufzeit: 2009 - 2031 Zinssatz 31.12.24.: 4,185% (variabel) | Gas- und Wärme- versorgung BA 2009/2010 | 16 000 000,00 -6 671 271,50 0,00 | 274 062,05 707 600,56 981 662,61 | 981 662,61 | 981 662,61 0,00 -5 963 670,94 |
| Kto. 32105 RAIBA Laufzeit: 2011 - 2032 Zinssatz 31.12.2024: 4,263 % (variabel) | Gas- und Wärme- versorgung BA 2009/2010 | 8 000 000,00 -3 786 065,57 0,00 | 160 294,83 347 137,43 507 432,26 | 507 432,26 | 507 432,26 0,00 -3 438 928,14 |
| Kto. 32106 RAIBA Laufzeit: 2012 - 2036 Zinssatz 31.12.2024: 4,26 % (variabel) | Gas- und Wärme- versorgung LEGAS GmbH | 1 000 000,00 -671 421,69 0,00 | 29 090,76 38 547,27 67 638,03 | 67 638,03 | 67 638,03 0,00 -632 874,42 |
| Kto. 32107 RAIBA Laufzeit: 2012 - 2036 Zinssatz 31.12.2024: 4,26 % (variabel) | Gas- und Wärme- versorgung | 4 000 000,00 -2 685 686,69 0,00 | 116 363,04 154 189,04 270 552,08 | 270 552,08 | 270 552,08 0,00 -2 531 497,65 |
| Kto. 32108 Steiermärkische Sparkasse Laufzeit: 2015-2035 Zinssatz 31.12.: 4,779 % (variabel) | Gas- und Wärme- versorgung | 4 000 000,00 -2 400 000,00 0,00 | 113 829,44 200 000,00 313 829,44 | 313 829,44 | 313 829,44 0,00 -2 200 000,00 |
| Kto. 32109 Bawag PSK Laufzeit: 2016-2036 Zinssatz 31.12.2024: 4,435 % (variabel) | Gas- und Wärme- versorgung | 6 000 000,00 -4 271 591,48 0,00 | 189 309,39 328 583,96 517 893,35 | 517 893,35 | 517 893,35 0,00 -3 943 007,52 |
| Kto. 32110 Hypo Tirol (Aufschlag 0,4) Laufzeit: 2021-2044 Zinssatz 01.10.2024.: 3,505% | Parkraum | 1 600 000,00 -1 453 252,44 0,00 | 59 180,75 42 886,85 102 067,60 | 102 067,60 | 102 067,60 0,00 -1 410 365,59 |
| Kto. 32111 Hypo Tirol (Aufschlag 0,35) Laufzeit: 2021-2039 Zinssatz 01.10.2024.: 3,455% | Gas- und Wärme- versorgung | 1 050 000,00 -918 874,91 0,00 | 36 482,99 42 353,31 78 836,30 | 78 836,30 | 78 836,30 0,00 -876 521,60 |
| Kto. 32112 Hypo Tirol (Aufschlag 0,35) Laufzeit: 2021-2044 Zinssatz 01.10.2024.: 3,455% | Parkraum | 1 550 000,00 -1 406 785,91 0,00 | 56 709,67 41 757,13 98 466,80 | 98 466,80 | 98 466,80 0,00 -1 365 028,78 |
| Kto. 32113 Hypo Tirol (Aufschlag 0,37) Laufzeit: 2021-2036 Zinssatz 01.10.2024.: 3,475% | Wärme | 2 177 600,00 -2 044 348,90 0,00 | 99 684,56 125 453,25 225 137,81 | 225 137,81 | 225 137,81 0,00 -1 918 895,65 |
| Kto. 32114/5605 Hypo NOE (Aufschlag 0,24) Laufzeit: 2022 - 2043 Zinssatz 31.12.: 4,091 % (variabel) | Parkraum | 910 000,00 -910 000,00 0,00 | 17 291,76 29 436,01 46 727,77 | 46 727,77 | 46 727,77 0,00 -880 563,99 |
| Kto. 32115 Hypo NOE (Aufschlag 0,24) Laufzeit: 2022 - 2043 Zinssatz 31.12.: 4,091 % (variabel) | Wärme | 3 690 000,00 -3 690 000,00 0,00 | 145 604,36 119 361,35 264 965,71 | 264 965,71 | 264 965,71 0,00 -3 570 638,65 |
| Kto. 32116 BKS Laufzeit: 2023 - 2044 Zinssatz: fix 3,395% | Wärme | 3 500 000,00 -3 500 002,40 0,00 | 121 216,65 121 216,65 | 121 216,65 | 121 216,65 0,00 -3 500 002,40 |
| 32117 BKS Laufzeit: 2022 - 2043 Zinssatz 31.12.: 3,525 % (variabel) | KFZ-TZ | 500 000,00 0,00 -500 000,00 | 4 100,00 0,00 4 100,00 | 4 100,00 | 4 100,00 0,00 -500 000,00 |
| 32118/5605 Hypo NOE (Aufschlag 0,24) Laufzeit: 2022 - 2043 Zinssatz 31.12.: 4,091 % (variabel) | Bestattung | 100 000,00 0,00 -100 000,00 | 800,00 800,00 | 800,00 | 800,00 0,00 -100 000,00 |
| 32119/5605 Hypo NOE (Aufschlag 0,24) Laufzeit: 2022 - 2043 Zinssatz 31.12.: 4,091 % (variabel) | AV | 500 000,00 0,00 -500 000,00 | 3 900,00 3 900,00 | 3 900,00 | 3 900,00 0,00 -500 000,00 |
| Abgrenzung (32100) | | | | | |
| | | 55 677 600,00 | 1 427 920,25 | 0,00 | -464 572,35 |
| | | -34 409 301,49 | 2 177 306,16 | 3 605 226,41 | 3 605 226,41 |
| | | -1 100 000,00 | 3 605 226,41 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | -33 796 567,68 |





Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|---------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| 1.1. Gasverkauf | 4 236 817,47 | 6 506 001,99 |
| 1.2. Netznutzungsentgelte | 1 317 438,71 | 1 350 523,75 |
| 1.3. Zählermieten | 80 373,70 | 80 267,30 |
| 1.4. Anschlussgebühren | 7 929,08 | 4 350,56 |
| 1.5. Erdgasabgabe, CO2-Abgabe | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Erlöse aus sonstigen Dienstleistungen | 225 523,32 | 145 040,29 |
| 1.7. Erlöse aus Wärmeversorgung | 11 684 499,67 | 11 583 409,00 |
| 1.8. Sonstige Umsatzerlöse | 172 562,17 | 13 984,36 |
| | <hr/> 17 725 144,12 | <hr/> 19 683 577,25 |
| 2. Veränderung d. Bestands/nicht abrechenb.Leistg. | | |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 1 147,09 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| 4.1. Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen | 2 000,00 | 3 333,33 |
| 4.2. Auflösung von Bauzuschüssen | 339 187,33 | 302 297,83 |
| 4.3. Übrige betriebliche Erträge | 452 881,89 | 451 375,25 |
| | <hr/> 794 069,22 | <hr/> 757 006,41 |
| 5. Materialaufwand und Aufwand für bezogene Leistungen | | |
| 5.1. Erdgasbezug | -3 173 710,16 | -4 130 413,33 |
| 5.2. Wärmebezug | -6 267 375,66 | -6 335 921,58 |
| 5.3. Sonstiger Material- und Leistungsaufwand | -241 649,82 | -277 415,70 |
| | <hr/> -9 682 735,64 | <hr/> -10 743 750,61 |
| 6. Personalaufwand | | |
| 6.1. Löhne | -364 909,66 | -356 365,56 |
| 6.2. Gehälter | -430 065,82 | -396 461,13 |
| 6.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -50 219,28 | -69 162,22 |
| 6.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | 0,00 | 0,00 |
| 6.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben | -208 867,15 | -190 605,48 |
| 6.6. Sonstige Sozialaufwendungen | 0,00 | 0,00 |
| | <hr/> -1 054 061,91 | <hr/> -1 012 594,39 |
| 7. Abschreibungen | | |
| 7.1. Abschreibungen auf immat.Gegenstände d. AV u.Sachanlagen | -2 424 384,91 | -2 315 069,52 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 8.1. Steuern, soweit sie nicht unter die Ziffer 16 fallen | -586 256,68 | -450 926,88 |
| 8.2. Instandhaltungen und ähnliche Aufwendungen | -1 277 063,51 | -1 007 549,27 |
| 8.3. Umlage Allgemeine Verwaltung | -875 204,35 | -902 909,05 |
| 8.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -518 020,77 | -381 917,98 |
| | <hr/> -3 256 545,31 | <hr/> -2 743 303,18 |
| 9. Betriebserfolg | 2 101 485,57 | 3 627 013,05 |
| Übertrag: | 2 101 485,57 | 3 627 013,05 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|----------------------|----------------------|
| Übertrag: | 2 101 485,57 | 3 627 013,05 |
| 10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 923,80 | 1 072,80 |
| 11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 128 780,62 | 118 865,64 |
| 12. Erträge a.d. Zu-/Abschreibung zu Finanzanlagen | 1 424,44 | 2 521,08 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1 319 279,88 | -1 216 160,65 |
| 14. Finanzerfolg | -1 188 151,02 | -1 093 701,13 |
| 15. Ergebnis vor Steuern | 913 334,55 | 2 533 311,92 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -18 558,75 | -36 821,54 |
| 17. Ergebnis nach Steuern | 894 775,80 | 2 496 490,38 |
| 18. Auflösung von Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 19. Jahresergebnis | 894 775,80 | 2 496 490,38 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| Erträge: | 2024 | 2023 | Differenz |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 17 725 144,12 | 19 683 577,25 | -1 958 433,13 |
| Aktivierete Eigenleistungen | 0,00 | 1 147,09 | -1 147,09 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 794 069,22 | 757 006,41 | 37 062,81 |
| Zinserträge | 129 704,42 | 119 938,44 | 9 765,98 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 1 424,44 | 2 521,08 | -1 096,64 |
| Auflösung von Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 18 650 342,20 | 20 564 190,27 | -1 913 848,07 |

2024 wurde weniger Erdgas an die Kunden der Stadtwerke Leoben abgesetzt. Die Gashandelsmenge lag mit 42.632.904 kWh um -24,9 % unter dem Vorjahr.

2024 lagen die über das Erdgasnetz der Stadtwerke Leoben transportierten Erdgasmengen unter 80 GWh. Mit 71.909.025 kWh lag die Erdgasmenge um -6,7 % unter den Vorjahresmengen.

Das Stadtwärmenetz wurde im Berichtsjahr 2024 weiter planmäßig ausgebaut. Die Anzahl der Kundenanlagen konnte auf 411 (+3,3 %) erhöht werden. Es wurden 107.119.654,19 kWh (Vorjahr 111.423.638 kWh) an die Kunden abgegeben und verrechnet. Dies entspricht einem Mengenverlust von 3,9 %.

Gegenüber 2023 sind die Umsatzerlöse der Gas- und Wärmeversorgung von EUR 17.725.144,12 um EUR 1.958.433,13 oder 9,9 % gesunken. Die Umsatzerlöse der Sparten verteilten sich mit EUR 5.657.032,78 auf die Gasversorgung und mit EUR 12.068.111,34 auf die Wärmeversorgung.

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf EUR 794.069,22. Sie sind gegenüber 2023 um EUR 37.062,81 oder 4,9 % gestiegen.

Die Zinserträge sind von EUR 119.938,44 um 8,1 % auf EUR 129.704,42 gestiegen.

Insgesamt haben sich die Erträge um EUR 1.913.848,07 oder 9,3 % auf EUR 18.650.342,20 verringert.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| A u f w e n d u n g e n : | 2024 | 2023 | Differenz |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 9 682 735,64 | 10 743 750,61 | -1 061 014,97 |
| Personalaufwand | 1 054 061,91 | 1 012 594,39 | 41 467,52 |
| Abschreibungen | 2 424 384,91 | 2 315 069,52 | 109 315,39 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3 256 545,31 | 2 743 303,18 | 513 242,13 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinsaufwand | 1 319 279,88 | 1 216 160,65 | 103 119,23 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 18 558,75 | 36 821,54 | -18 262,79 |
| G e s a m t | 17 755 566,40 | 18 067 699,89 | -312 133,49 |

Der Material- und Leistungsaufwand ist im Berichtszeitraum von EUR 10.743.750,61 um EUR 1.061.014,97 oder 9,9 % auf EUR 9.682.735,64 gesunken.

Der Personalaufwand ist um EUR 41.467,52 auf EUR 1.054.061,91 oder 4,1 % gestiegen.

Die Abschreibungen sind vor allem durch die Investitionen im Bereich der Wärme von EUR 2.315.069,52 auf EUR 2.424.384,91 oder 4,7 % gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind unter anderem durch die Benützungsabgabe an die Stadtgemeinde und die höheren Instandhaltungen gestiegen.

Der Zinsaufwand ist aufgrund der zusätzlichen Kreditaufnahmen um EUR 103.119,23 oder 8,5 % von EUR 1.216.160,65 auf EUR 1.319.279,88 gestiegen.

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betragen im Jahr 2024 EUR 18.558,75 und betrafen im Wesentlichen die latenten Steuern.

Unter Berücksichtigung der Differenz aus den Erträgen und den Aufwendungen ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von EUR 894.775,80 und damit ein um EUR 1.601.714,58 schlechteres Ergebnis als im Vorjahr.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:****Aktiva:**

EUR

EUR

Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024

79 796 674,44

Zugänge 2024:

Gebäude (Dach ZBG)

93 130,88

Zähler (Balgengaszähler)

20 775,00

EDV Software (MYSQL)

7 000,00

BGA (Wasseraufbereitungsanlage)

42 647,20

Fahrzeuge (Kastenwagen, Pritsche)

47 059,41

BA 2023

357 481,60

BA 2024

1 487 250,96

LWL-Netz

132 734,25

Gel. Anz. Anlagen im Bau (z.B. Lichtbogenofen)

53 973,96

Geringwertige Wirtschaftsgüter

12 104,34

2 254 157,60

Abgänge 2024:

Werkzeug (Schweissmaschine)

8 790,07

BGA (Kesselanlage)

121 199,43

Zähler (Mengenumwerter)

15 696,33

BA 2021,2022 (Korrektur)

2 841,75

Fahrzeuge (Blaulichtanlage Opel))

1 160,22

Ausleihungen

200 000,00

Gel. Anz. Anlagen im Bau

78 789,28

Geringwertige Wirtschaftsgüter

12 104,34

440 581,42

Stand am 31.12.2024**81 610 250,62**

Direkte Abschreibungen -

Stand am 1.1.2024

37 180 689,72

Anlagenabschreibung 2024

2 424 384,91

Bewertung Wertpapiere

1 424,44

Abgang 2024

158 950,39

Direkte Abschreibungen per 31.12.2024

-39 444 699,80**Buchwert am 31.12.2024****42 165 550,82**

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| P a s s i v a : | EUR | EUR |
|-----------------------------------|---------------|----------------------|
| <u>Eigenkapital:</u> | | |
| Einlage | | 1 008 249,58 |
| Freie Rücklagen | | 18 219 460,54 |
| Verlustvortrag | -1 494 978,58 | |
| Jahresergebnis | 894 775,80 | -600 202,78 |
| | | <hr/> |
| Stand am 31.12.2024 | | 18 627 507,34 |
| <u>Freie Rücklage:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 18 219 460,54 | |
| Stand am 31.12.2024 | <hr/> | 18 219 460,54 |
| <u>Investitionszuschüsse:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 9 302 412,28 | |
| Auflösung 2024 | -434 768,81 | |
| Zuweisung 2024 | 344 973,00 | 9 212 616,47 |
| | <hr/> | |
| Stand am 31.12.2024 | | 9 212 616,47 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Erträge: | Erfolg | Plan | Differenz |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2024 | 2024 | |
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 17 725 144,12 | 20 271 300,00 | -2 546 155,88 |
| Aktivierete Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 794 069,22 | 710 700,00 | 83 369,22 |
| Zinserträge | 129 704,42 | 10 000,00 | 119 704,42 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 1 424,44 | 0,00 | 1 424,44 |
| Auflösung Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 18 650 342,20 | 20 992 000,00 | -2 341 657,80 |

Aufwendungen:

| | EUR | EUR | EUR |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Material- und Leistungsaufwand | 9 682 735,64 | 11 102 600,00 | -1 419 864,36 |
| Personalaufwand | 1 054 061,91 | 1 126 000,00 | -71 938,09 |
| Abschreibungen | 2 424 384,91 | 2 500 400,00 | -76 015,09 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3 256 545,31 | 3 005 100,00 | 251 445,31 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinsaufwand | 1 319 279,88 | 1 563 200,00 | -243 920,12 |
| Steuern vom Einkommen u.v. Ertrag | 18 558,75 | 30 000,00 | -11 441,25 |
| Gesamt | 17 755 566,40 | 19 327 300,00 | -1 571 733,60 |

Die Umsatzerlöse der Gas- und Wärmeversorgung unterschritten den prognostizierten Wert in Höhe von EUR 20.271.300,00 um EUR 2.546.155,88. Die sonstigen betrieblichen Erträge haben den Planansatz von EUR 710.700,00 um EUR 83.369,22 oder 11,7 % überschritten. Die Zinserträge in Höhe von EUR 129.704,42 überschritten den Budgetwert um EUR 119.704,42.

Der Budgetansatz für den Material- und Leistungsaufwand wurde um EUR 1.419.864,36 oder 12,8% unterschritten. Der Personalaufwand lag um EUR 71.938,09 oder 6,4 % unter dem Planwert. Die Abschreibungen in Höhe von EUR 2.424.384,91 lagen um EUR 76.015,09 oder 3,0 % unter dem Budgetwert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen überschritten den Budgetwert in Höhe von EUR 3.256.545,31 um EUR 251.445,31 oder 8,4 %. Der Budgetansatz für den Zinsaufwand in Höhe von EUR 1.563.200,00 wurde mit EUR 243.920,12 oder 15,6 % unterschritten. Die Steuern vom Einkommen und Ertrag betreffen die Körperschaftsteuer, die Kapitalertragsteuer und die latenten Steuern.

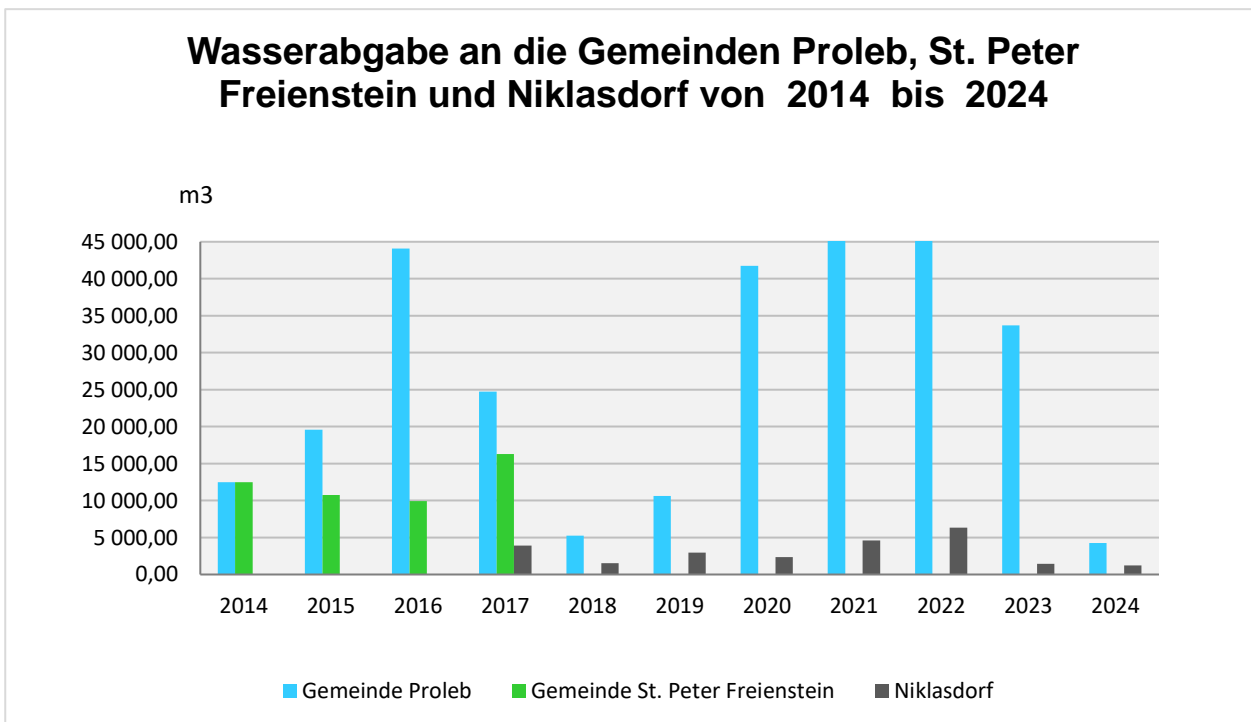
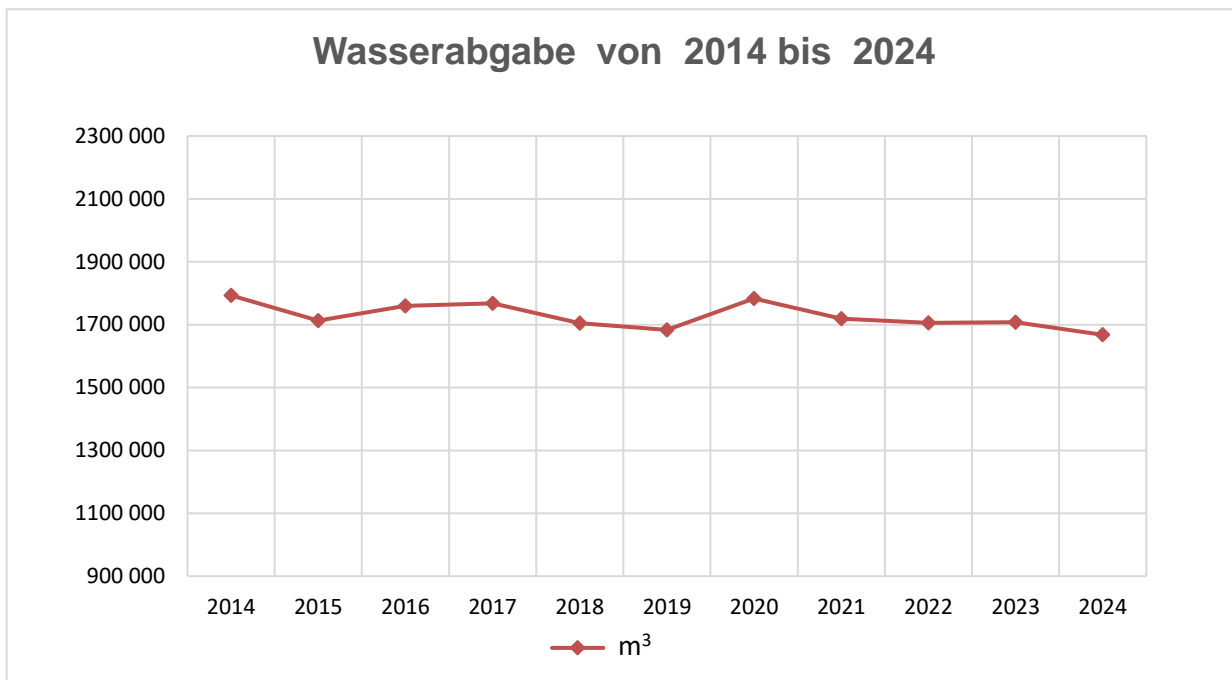
Durch die Differenz der Mindererträge in Höhe von EUR 2.341.657,80 und den Minderaufwendungen in Höhe von EUR 1.571.733,60 ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von EUR 894.775,80 und damit ein gegenüber dem Budgetansatz schlechteres Ergebnis in Höhe von EUR 769.924,20.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Investitionsplan:**

Es wurden Investitionen in der Höhe von EUR 4.108.000,00 budgetiert. Es gelangten Vorhaben in der Höhe von EUR 2.254.157,60 im Jahr 2024 zur Ausführung. Die 2023 bestellten Anlagen sind 2024 dem Anlagevermögen zugeführt worden.

| | Investition EUR | Plan EUR | Abweichung EUR |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| Stadtwärme BA 2024 | 1 487 250,96 | 2 400 000,00 | -912 749,04 |
| Stadtwärme BA 2023 | 357 481,60 | 400 000,00 | -42 518,40 |
| LWL Ausbau | 132 734,25 | 200 000,00 | -67 265,75 |
| Dienstfahrzeuge | 47 059,41 | 80 000,00 | -32 940,59 |
| Sanierung Gasleitung Winkelfeldbrücke | | 80 000,00 | -80 000,00 |
| Leitungsumlegung Pulverturmstraße | | 40 000,00 | -40 000,00 |
| Ersatzteile Netze | | 50 000,00 | -50 000,00 |
| Netzerweiterung / Vorsorge | | 400 000,00 | -400 000,00 |
| Div. Kleinbauarbeiten | | 150 000,00 | -150 000,00 |
| Werkzeugankauf | | 10 000,00 | -10 000,00 |
| Büroeinrichtung | | 10 000,00 | -10 000,00 |
| E-Infrastruktur ZBG | | 220 000,00 | -220 000,00 |
| Flachdach (Budget 2023) | 93 130,88 | 0,00 | 93 130,88 |
| EDV, Software | 7 000,00 | 30 000,00 | -23 000,00 |
| Zählerankauf / Zählertausch | 20 775,00 | 38 000,00 | -17 225,00 |
| Gel. Anz. Anlagen im Bau (z.B.Lichtbogeno.) | 53 973,96 | 0,00 | 53 973,96 |
| Unvorhergesehenes | | 0,00 | 54 751,54 |
| - BGA (z.B.Wasseraufbereitungsanlage) | 42 647,20 | | |
| - GWG | 12 104,34 | | |
| G e s a m t | 2 254 157,60 | 4 108 000,00 | -1 853 842,40 |





Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| 1.1. Wasserverkauf | 2 908 256,99 | 2 677 987,28 |
| 1.2. Messergebühren | 186 294,85 | 175 149,97 |
| 1.3. Sonstige Umsatzerlöse | 66 494,20 | 92 296,74 |
| | <u>3 161 046,04</u> | <u>2 945 433,99</u> |
| 2. Veränderung d. Bestands/nicht abrechenb.Leistg. | 0,00 | 0,00 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 2 801,43 | 5 116,06 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| 4.1. Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Auflösung von Bauzuschüssen | 121 043,63 | 110 960,61 |
| 4.3. Übrige betriebliche Erträge | 26 148,92 | 91 186,31 |
| | <u>147 192,55</u> | <u>202 146,92</u> |
| 5. Materialaufwand und Aufwand für bezogene Leistungen | | |
| 5.2. Sonstiger Material- und Leistungsaufwand | -4 068,67 | -40 257,25 |
| | <u>-4 068,67</u> | <u>-40 257,25</u> |
| 6. Personalaufwand | | |
| 6.1. Löhne | -571 686,58 | -549 484,18 |
| 6.2. Gehälter | -169 580,89 | -155 009,61 |
| 6.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -45 459,50 | -69 113,18 |
| 6.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | 0,00 | 0,00 |
| 6.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben | -176 509,87 | -166 964,97 |
| 6.6. Sonstige Sozialaufwendungen | -86,83 | 0,00 |
| | <u>-963 323,67</u> | <u>-940 571,94</u> |
| 7. Abschreibungen | | |
| 7.1. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -322 797,05 | -299 820,68 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 8.1. Steuern, soweit sie nicht unter die Ziffer 16 fallen | -2 157,37 | -83 337,32 |
| 8.2. Instandhaltungen und ähnliche Aufwendungen | -1 421 011,17 | -1 292 644,93 |
| 8.3. Umlage Allgemeine Verwaltung | -540 011,08 | -532 107,00 |
| 8.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -297 334,25 | -306 489,02 |
| | <u>-2 260 513,87</u> | <u>-2 214 578,27</u> |
| 9. Betriebserfolg | -239 663,24 | -342 531,17 |
| Übertrag: | -239 663,24 | -342 531,17 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|--------------------|--------------------|
| Übertrag: | -239 663,24 | -342 531,17 |
| 10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 957,90 | 1 112,40 |
| 11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 106 795,95 | 95 864,85 |
| 12. Erträge a.d. Zu-/Abschreibungen zu Finanzanlagen | 1 477,02 | 2 614,14 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 |
| 14. Finanzerfolg | 109 230,87 | 99 591,39 |
| 15. Ergebnis vor Steuern | -130 432,37 | -242 939,78 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -13 544,15 | -4 869,79 |
| 17. Ergebnis nach Steuern | -143 976,52 | -247 809,57 |
| 18. Auflösung von Gewinnrücklagen | - | - |
| 19. Jahresergebnis | -143 976,52 | -247 809,57 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| Erträge: | 2024 | 2023 | Differenz |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 3 161 046,04 | 2 945 433,99 | 215 612,05 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 2 801,43 | 5 116,06 | -2 314,63 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 147 192,55 | 202 146,92 | -54 954,37 |
| Zinserträge | 107 753,85 | 96 977,25 | 10 776,60 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 1 477,02 | 2 614,14 | -1 137,12 |
| Gesamt | 3 420 270,89 | 3 252 288,36 | 167 982,53 |

Die Wasserabgabe ist im Berichtszeitraum von 1.707.765 m³ auf 1.667.642 m³ oder um 2,4 % gesunken. Die Umsatzerlöse sind von EUR 2.945.433,99 um EUR 215.612,05 oder 7,3 % auf EUR 3.161.046,04 aufgrund der Preisanpassung am 1.1.2024 gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind von EUR 202.146,92 um EUR 54.954,37 oder 27,2 % auf EUR 147.192,55 gegenüber 2023 gesunken.

Die Zinserträge haben sich von EUR 96.977,25 auf EUR 107.753,85 oder 11,1 % erhöht.

Die gesamten Erträge sind somit von EUR 3.252.288,36 um EUR 167.982,53 oder 5,2 % auf EUR 3.420.270,89 gestiegen.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| A u f w e n d u n g e n: | 2024 | 2023 | Differenz |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 4 068,67 | 40 257,25 | -36 188,58 |
| Personalaufwand | 963 323,67 | 940 571,94 | 22 751,73 |
| Abschreibungen | 322 797,05 | 299 820,68 | 22 976,37 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2 260 513,87 | 2 214 578,27 | 45 935,60 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinsaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 13 544,15 | 4 869,79 | 8 674,36 |
| G e s a m t | 3 564 247,41 | 3 500 097,93 | 64 149,48 |

Der Materialaufwand ist von EUR 40.257,25 auf EUR 4.068,67 gesunken.

Der Personalaufwand ist um EUR 22.751,73 oder 2,4 % auf EUR 963.323,67 gestiegen.

Die Abschreibungen sind von EUR 299.820,68 auf EUR 322.797,05 oder um 7,7 % gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind um EUR 45.935,60 oder 2,1 % auf EUR 2.260.513,87 gestiegen.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag sind um EUR 8.674,36 auf EUR 13.544,15 gestiegen.

Unter Berücksichtigung der höheren Erträge von EUR 167.982,53 oder 5,2 % und den höheren Aufwendungen von EUR 64.149,48 oder 1,8 % ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von - EUR 143.976,52 und damit ein um EUR 103.833,05 besseres Ergebnis als im Vorjahr.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Aktiva: | EUR | EUR |
|---|---------------|----------------------|
| Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024 | | 19 609 865,30 |
| <u>Zugänge 2024:</u> | | |
| Gewinnungsanlagen | 142,04 | |
| Techn. Einrichtung Netz (Geräuschlogger) | 19 247,00 | |
| Verteilungsanlagen Rohrnetz | 411 455,30 | |
| Verteilungsanlagen Hausanschlüsse | 62 809,61 | |
| Grundstückseinrichtung | 9 232,38 | |
| Gebäude (Dach ZBG) | 93 130,87 | |
| Fahrzeuge (E-Bike) | 2 499,17 | |
| Werkzeug | 3 065,20 | |
| BGA (Luftentfeuchter, Kondenstrockner) | 5 446,48 | |
| Gel. Anz. Anlagen im Bau (Sanierungen) | 31 332,65 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | 16 066,51 | 654 427,21 |
| <u>Abgänge 2024:</u> | | |
| EDV-Software (Lizenz) | 512,00 | |
| Gewinnungsanlagen | 11,92 | |
| Speicheranlagen | 7 503,84 | |
| Verteilungsanlagen Rohrnetz | 100 821,65 | |
| Werkzeug | 8 282,49 | |
| Pläne und Pausen | 7 452,87 | |
| BGA (Luftentfeuchter) | 27 290,64 | |
| Gel. Anz. Anlagen im Bau | 92 179,32 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | 16 066,51 | 260 121,24 |
| Stand am 31.12.2024 | | 20 004 171,27 |
| Direkte Abschreibungen - | | |
| Stand am 1.1.2024 | 13 383 056,76 | |
| Anlagenabschreibung 2024 | 322 797,05 | |
| Bewertung Wertpapiere | 1 477,02 | |
| Abgang 2024 | 167 941,92 | |
| Direkte Abschreibungen per 31.12.2024 | | -13 536 434,87 |
| Buchwert am 31.12.2024 | | 6 467 736,40 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Passiva: | EUR | EUR |
|-------------------------------|--------------|---------------------|
| <u>Eigenkapital:</u> | | |
| Einlage | | 635 435,22 |
| Freie Rücklagen | | 6 352 600,71 |
| Gewinnvortrag | 1 187 097,49 | |
| Jahresergebnis | -143 976,52 | 1 043 120,97 |
| | | <hr/> |
| Stand am 31.12.2024 | | 8 031 156,90 |
| <u>Freie Rücklage:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 6 352 600,71 | |
| Stand am 31.12.2024 | <hr/> | 6 352 600,71 |
| <u>Investitionszuschüsse:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 434 228,84 | |
| Auflösung 2024 | -1 677,86 | |
| Zuweisung 2024 | 95 234,00 | 527 784,98 |
| | <hr/> | |
| Stand am 31.12.2024 | | 527 784,98 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Erträge: | Erfolg | Plan | Differenz |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | 2024 | 2024 | |
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 3 161 046,04 | 3 292 800,00 | -131 753,96 |
| Aktivierete Eigenleistungen | 2 801,43 | 5 000,00 | -2 198,57 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 147 192,55 | 170 800,00 | -23 607,45 |
| Zinserträge | 107 753,85 | 40 000,00 | 67 753,85 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 1 477,02 | 0,00 | 1 477,02 |
| Gesamt | 3 420 270,89 | 3 508 600,00 | -88 329,11 |

Aufwendungen:

| | EUR | EUR | EUR |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Material- und Leistungsaufwand | 4 068,67 | 35 000,00 | -30 931,33 |
| Personalaufwand | 963 323,67 | 967 900,00 | -4 576,33 |
| Abschreibungen | 322 797,05 | 402 100,00 | -79 302,95 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2 260 513,87 | 1 917 400,00 | 343 113,87 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinsen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen u.v. Ertrag | 13 544,15 | 1 000,00 | 12 544,15 |
| Gesamt | 3 564 247,41 | 3 323 400,00 | 240 847,41 |

Die Umsatzerlöse unterschritten um EUR 131.753,96 den Budgetwert von EUR 3.292.800,00. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind gegenüber dem Wirtschaftsplan um EUR 23.607,45 gesunken. Die Zinserträge überschritten den Prognosewert mit EUR 67.753,85 oder 169,4 %.

Der Material- und Leistungsaufwand hat den Prognosewert mit EUR 30.931,33 unterschritten. Der Personalaufwand lag mit EUR 4.576,33 oder 6,6 % unter dem Planansatz in Höhe von EUR 967.900,00. Die Abschreibungen in Höhe von EUR 322.797,05 lagen mit EUR 79.302,95 oder 19,7 % unter dem geplanten Wert in Höhe von EUR 402.100,00. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen überschritten den Budgetwert um EUR 343.133,87 oder 17,9 %. Die Steuern vom Einkommen und Ertrag in Höhe von EUR 13.544,15 liegen mit EUR 12.544,15 über dem Budgetansatz.

Durch die Summe aus den niedrigeren Erträgen in Höhe von EUR 88.329,11 oder 2,5 % und den höheren Aufwendungen in Höhe von EUR 240.847,41 oder 7,2 % ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von - EUR 143.976,52 und ein um EUR 329.176,52 schlechteres Ergebnis gegenüber dem Budgetwert.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Investitionsplan:**

Von den veranschlagten Investitionen 2024 in der Höhe von EUR 1.901.000,00 gelangten Vorhaben in Höhe von EUR 654.427,21 als Investitionen zur Ausführung.

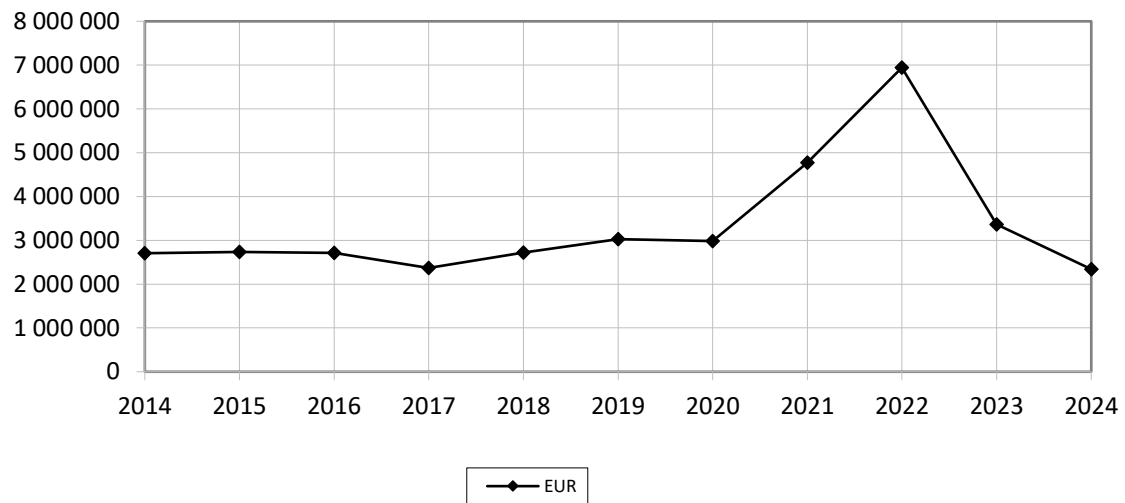
| | Investition EUR | Plan EUR | Abweichung EUR |
|---|---------------------------|---------------------|--------------------------|
| Sanierung Behälter Tagbau | 55 664,56 | 55 000,00 | 664,56 |
| Quellsammelschächte Hinterberg | | 191 000,00 | -191 000,00 |
| Pulverturm-gasse - Hauptleitung inkl. Planung | 175 302,56 | 364 000,00 | -188 697,44 |
| E-Infrastruktur ZBG | | 220 000,00 | -220 000,00 |
| Flachdach (Budget 2023) | 93 130,87 | 0,00 | 93 130,87 |
| Waldgasse - Hauptleitung inkl. Planung | | 301 000,00 | -301 000,00 |
| Zählerankauf-Zählertausch | | 35 000,00 | -35 000,00 |
| Netzerweiterung/Erneuerungen | 127 861,67 | 200 000,00 | -72 138,33 |
| Kraftfahrzeug - Ersatzbeschaffung | | 35 000,00 | -35 000,00 |
| Messzähler für QSS inkl. Planung | | 130 000,00 | -130 000,00 |
| Geschäftsfelderweiterung u. Vorsorge | 19 247,00 | 200 000,00 | -180 753,00 |
| EDV, Software | | 30 000,00 | -30 000,00 |
| Hochbehälter Lebergraben | 124 810,54 | 120 000,00 | 4 810,54 |
| Geräte und Werkzeuge - Ersatzbeschaffung | 3 065,20 | 20 000,00 | -16 934,80 |
| Gel. Anz. Anlagen im Bau (Sanierungen) | 31 332,65 | 0,00 | 31 332,65 |
| Unvorhergesehenes | | 0,00 | 21 512,99 |
| - E-Bike | 2 499,17 | | |
| - BGA | 5 446,48 | | |
| - GWG | 16 066,51 | | |
| Gesamt | 654 427,21 | 1 901 000,00 | -1 249 071,96 |



Stadtwerke
Haustechnik



Entwicklung der Umsätze inkl. BVÄ von 2014 bis 2024



Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 2 677 686,35 | 3 711 329,45 |
| 2. Veränderung des Bestands/nicht abrechenbare Leistungen | -336 456,51 | -348 915,34 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| 4.1. Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen | 3 000,00 | 0,00 |
| 4.2. Übrige betriebliche Erträge | 14 297,68 | 5 088,73 |
| | <u>17 297,68</u> | <u>5 088,73</u> |
| 5. Materialaufwand und Aufwand für bezogene Leistungen | | |
| 5.1. Material- und Leistungseinsatz | -765 414,93 | -1 743 195,60 |
| 6. Personalaufwand | | |
| 6.1. Löhne | -1 016 365,83 | -832 528,65 |
| 6.2. Gehälter | -78 013,19 | -78 517,28 |
| 6.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -44 588,79 | 8 145,72 |
| 6.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | -4 474,82 | -63 797,76 |
| 6.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben | -259 473,93 | -229 999,97 |
| 6.6. Sonstige Sozialaufwendungen | 1 227,10 | 4 800,00 |
| | <u>-1 401 689,46</u> | <u>-1 191 897,94</u> |
| 7. Abschreibungen | | |
| 7.1. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -65 908,32 | -77 280,27 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 8.1. Steuern, soweit sie nicht unter die Ziffer 16 fallen | -996,87 | -1 459,50 |
| 8.2. Instandhaltung und ähnliche Aufwendungen | -24 916,35 | -19 655,79 |
| 8.3. Umlage Allgemeine Verwaltung | -271 446,23 | -238 283,96 |
| 8.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -105 952,49 | -83 137,16 |
| | <u>-403 311,94</u> | <u>-342 536,41</u> |
| 9. Betriebserfolg | -277 797,13 | 12 592,62 |
| Übertrag: | -277 797,13 | 12 592,62 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|--------------------|------------------|
| Übertrag: | -277 797,13 | 12 592,62 |
| 10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 629,30 | 730,80 |
| 11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 16,45 | 18,43 |
| 12. Erträge a.d.Zu-/Abschreibung zu Finanzanlagen | 970,34 | 1 717,38 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 |
| 14. Finanzerfolg | 1 616,09 | 2 466,61 |
| 15. Ergebnis vor Steuern | -276 181,04 | 15 059,23 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 5 568,83 | 313,04 |
| 17. Ergebnis nach Steuern | -270 612,21 | 15 372,27 |
| 18. Auflösung von Gewinnrücklagen | | |
| 19. Jahresergebnis | -270 612,21 | 15 372,27 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| E r t r ä g e : | 2024 | 2023 | Differenz |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 2 677 686,35 | 3 711 329,45 | -1 033 643,10 |
| Bestandsveränderungen | -336 456,51 | -348 915,34 | 12 458,83 |
| aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 17 297,68 | 5 088,73 | 12 208,95 |
| Zinserträge | 645,75 | 749,23 | -103,48 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 970,34 | 1 717,38 | -747,04 |
| Auflösung von Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G e s a m t | 2 360 143,61 | 3 369 969,45 | -1 009 825,84 |

Der Umsatz ist im Jahr 2024 um EUR 1.033.643,10 oder 27,9 % auf EUR 2.677.686,35 gesunken. Dies ist darauf zurückzuführen, dass nur 8 Gemeindewohnungen saniert wurden.

Die Bestandsveränderungen entwickelten sich von - EUR 348.915,34 auf - EUR 336.456,51.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind von EUR 5.088,73 auf EUR 17.297,68 gestiegen.

Die Zinserträge sind von EUR 749,23 auf EUR 645,75 gesunken.

Somit ergibt sich im Berichtsjahr eine Senkung der Erträge um EUR 1.009.825,84, das sind 30,0 %.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| A u f w e n d u n g e n : | 2024 | 2023 | Differenz |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 765 414,93 | 1 743 195,60 | -977 780,67 |
| Personalaufwand | 1 401 689,46 | 1 191 897,94 | 209 791,52 |
| Abschreibungen | 65 908,32 | 77 280,27 | -11 371,95 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 403 311,94 | 342 536,41 | 60 775,53 |
| Zinsaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -5 568,83 | -313,04 | -5 255,79 |
| G e s a m t | 2 630 755,82 | 3 354 597,18 | -723 841,36 |

Der Materialeinsatz in Höhe von EUR 765.414,93 ist gegenüber dem Vorjahr um EUR 977.780,67 oder 56,1 % gesunken, dies ist auf die niedrigeren zugekauften Leistungen für die Sanierung der Wohnungen zurückzuführen.

Der Personalaufwand ist um EUR 209.791,52 auf EUR 1.401.689,46 oder 17,6 % gestiegen.

Die Abschreibungen sind von EUR 77.280,27 um EUR 11.371,95 oder 14,7 % auf EUR 65.908,32 gesunken.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind um EUR 60.775,53 oder 17,7 % gestiegen.

Unter Berücksichtigung der Mindererträge von EUR 1.009.825,84 oder 30,0 % und den Minderaufwendungen von EUR 723.841,36 oder 21,6 % ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von - EUR 270.612,21 und damit ein um EUR 285.984,48 schlechteres Ergebnis wie im Vorjahr.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Aktiva: | EUR | EUR |
|---|------------------|----------------------|
| Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024 | | 1 458 593,41 |
| <u>Zugänge 2024:</u> | | |
| BGA (Notebook) | 1 067,00 | |
| Gebäude (Dach ZBG) | 93 054,84 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>17 574,56</u> | 111 696,40 |
| <u>Abgänge 2024:</u> | | |
| Fahrzeuge (Opel Vivaro, 2x Opel Combo) | 52 702,86 | |
| Werkzeug | 22 721,52 | |
| Gel. Anzahlungen Anl. Im Bau | 62 898,78 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>17 574,56</u> | <u>155 897,72</u> |
| Stand am 31.12.2024 | | 1 414 392,09 |
| Direkte Abschreibungen - | | |
| Stand am 1.1.2024 | 1 226 309,84 | |
| Anlagenabschreibung 2024 | 65 908,32 | |
| Bewertung Wertpapiere | 970,34 | |
| Abgang Abschreibung 2024 | <u>92 998,94</u> | |
| Direkte Abschreibungen per 31.12.2024 | | <u>-1 198 248,88</u> |
| Buchwert am 31.12.2024 | | 216 143,21 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Passiva: | EUR | EUR |
|-----------------------------------|--------------|---------------------|
| <u>Eigenkapital:</u> | | |
| Einlage | | 0,00 |
| Freie Rücklage | | 1 886 789,87 |
| Gewinnvortrag | 1 156 431,03 | |
| Jahresergebnis | -270 612,21 | 885 818,82 |
| | | <hr/> |
| Stand am 31.12.2024 | | 2 772 608,69 |
| <u>Freie Rücklage:</u> | | |
| Stand am 1.1.2024 | 1 886 789,87 | |
| Stand am 31.12.2024 | <hr/> | 1 886 789,87 |
| <u>Investitionszuschüsse:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 226,73 | |
| Auflösung 2024 | -151,15 | |
| Zuweisung 2024 | 0,00 | 75,58 |
| | <hr/> | |
| Stand am 31.12.2024 | | 75,58 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Erträge: | Erfolg | Plan | Differenz |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | 2024 | 2024 | |
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 2 677 686,35 | 4 500 000,00 | -1 822 313,65 |
| Bestandsveränderungen | -336 456,51 | 0,00 | -336 456,51 |
| aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 17 297,68 | 0,00 | 17 297,68 |
| Zinserträge | 645,75 | 0,00 | 645,75 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 970,34 | 0,00 | 970,34 |
| Auflösung Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 2 360 143,61 | 4 500 000,00 | -2 139 856,39 |

Aufwendungen:

| | EUR | EUR | EUR |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Material- und Leistungsaufwand | 765 414,93 | 2 475 000,00 | -1 709 585,07 |
| Personalaufwand | 1 401 689,46 | 1 460 800,00 | -59 110,54 |
| Abschreibungen | 65 908,32 | 98 500,00 | -32 591,68 |
| Sonstige betriebl. Aufwendungen | 403 311,94 | 398 300,00 | 5 011,94 |
| Zinsaufwand | 0,00 | 4 500,00 | -4 500,00 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen u. Ertrag | -5 568,83 | 0,00 | -5 568,83 |
| Gesamt | 2 630 755,82 | 4 437 100,00 | -1 806 344,18 |

Die geplanten Umsätze und die Bestandsveränderungen in Höhe von EUR 4.500.000,00 wurden im Berichtsjahr um EUR 2.158.770,16 oder 48,0 % unterschritten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf EUR 17.297,68. Die Zinserträge betragen im Berichtszeitraum EUR 645,75.

Der Material- und Leistungsaufwand lag um EUR 1.709.585,07 oder 69,1 % unter dem Budgetansatz in Höhe von EUR 2.475.000,00. Der Personalaufwand in Höhe von EUR 1.401.689,46 hat die Budgetvorgabe um EUR 59.110,54 unterschritten. Die Abschreibungen in Höhe von EUR 65.908,32 lagen mit EUR 32.591,68 unter dem Budgetansatz. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von EUR 403.311,94 überschritten den Budgetwert um EUR 5.011,94.

Durch die Differenz der Mindererträge von EUR 2.139.856,39 oder 47,6 % und den Minderaufwendungen in Höhe von EUR 1.806.344,18 oder 40,7 %, ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von - EUR 270.612,21 und damit ein um EUR 333.5121,21 schlechteres Ergebnis gegenüber dem Budgetwert.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Investitionsplan:**

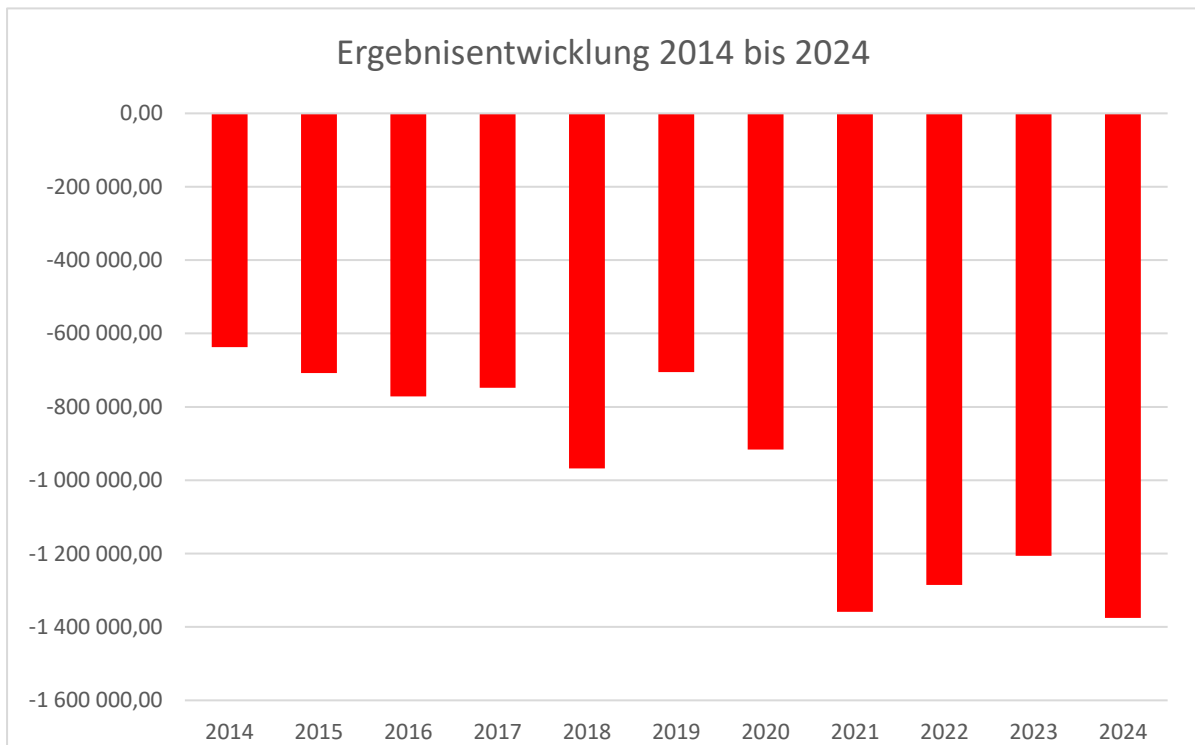
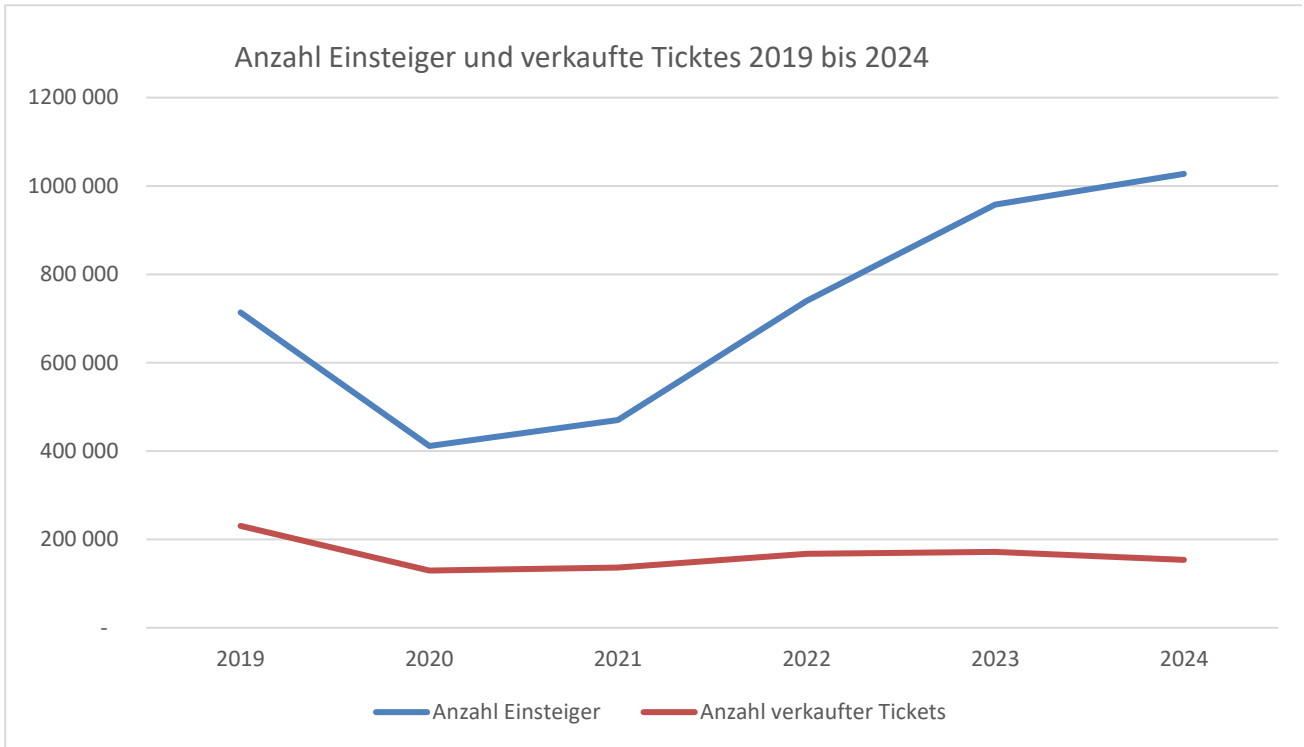
Von den veranschlagten Investitionen 2024 in Höhe von EUR 361.000,00 gelangten Vorhaben in Höhe von EUR 111.696,40 zur Ausführung.

| | Investition | Plan | Abweichung |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| E-Infrastruktur ZBG | | 220 000,00 | -220 000,00 |
| Flachdach (Budget 2023) | 93 054,84 | 0,00 | 93 054,84 |
| Geräte und Werkzeuge - Ersatzbeschaffung | | 27 500,00 | -27 500,00 |
| Kraftfahrzeug Ersatzbeschaffung | | 38 500,00 | -38 500,00 |
| EDV Ersatzbeschaffung und Erweiterung | 1 067,00 | 10 000,00 | -8 933,00 |
| EDV, Software | | 30 000,00 | -30 000,00 |
| Geschäftsfelderweiterung und Vorsorge | | 15 000,00 | -15 000,00 |
| Unvorhergesehenes | | 20 000,00 | -2 425,44 |
| - GWG | 17 574,56 | | |
| Gesamt | 111 696,40 | 361 000,00 | -249 303,60 |



Stadtwerke Verkehr





Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| 1.1. Personen- und Gepäckverkehr | | |
| 1.1.1. Tariferlöse | 1 106 717,40 | 965 060,95 |
| 1.1.2. Schüler- und Lehrlingsfreifahrten | 1 274 600,00 | 1 248 907,94 |
| 1.1.3. Sonstige Personen- und Gepäckbeförderung | 151 080,29 | 127 229,05 |
| 1.1.4. Autobus-Sonderfahrten und Vermietung | 28 074,52 | 34 556,86 |
| 1.2. Sonstige Umsatzerlöse | 143 133,54 | 72 800,67 |
| | 2 703 605,75 | 2 448 555,47 |
| 2. Veränderung d. Bestands/nicht abrechenb. Leistg. | | |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | | |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| 4.1. Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen | 4 866,67 | 4 000,00 |
| 4.2. Übrige betriebliche Erträge | 257 925,28 | 276 772,66 |
| | 262 791,95 | 280 772,66 |
| 5. Materialaufwand und Aufwand für bezogene Leistungen | | |
| 5.1. Energiebezüge für Fahrbetrieb | -307 332,16 | -307 490,27 |
| 5.2. Sonstiger Material- und Leistungsaufwand | -228 387,01 | -289 185,50 |
| | -535 719,17 | -596 675,77 |
| 6. Personalaufwand | | |
| 6.1. Löhne | -1 270 612,58 | -1 068 101,21 |
| 6.2. Gehälter | -181 212,98 | -197 161,02 |
| 6.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -56 954,92 | -47 758,71 |
| 6.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | 0,00 | 0,00 |
| 6.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben | -412 591,45 | -346 813,77 |
| 6.6. Sonstige Sozialaufwendungen | -1 610,60 | -46 370,34 |
| | -1 922 982,53 | -1 706 205,05 |
| 7. Abschreibungen | | |
| 7.1. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -299 238,15 | -280 326,25 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 8.1. Steuern, soweit sie nicht unter die Ziffer 16 fallen | -4 374,21 | -3 233,28 |
| 8.2. Instandhaltungen und ähnliche Aufwendungen | | |
| 8.2.1. Instandhaltung und Erneuerung Fahrbetrieb | -656 623,18 | -483 623,54 |
| 8.2.2. Übrige Instandhaltungen | -6 595,52 | -11 589,02 |
| 8.3. Umlage Allgemeine Verwaltung | -270 506,54 | -231 804,74 |
| 8.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -654 606,41 | -634 707,23 |
| | -1 592 705,86 | -1 364 957,81 |
| 9. Betriebserfolg | -1 384 248,01 | -1 218 836,75 |
| Übertrag: | -1 384 248,01 | -1 218 836,75 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|----------------------|----------------------|
| Übertrag: | -1 384 248,01 | -1 218 836,75 |
| 10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 1 635,25 | 1 899,00 |
| 11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 19,19 | 21,48 |
| 12. Erträge a.d. Zu-/Abschreibung zu Finanzanlagen | 2 521,45 | 4 462,65 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 |
| 14. Finanzerfolg | 4 175,89 | 6 383,13 |
| 15. Ergebnis vor Steuern | -1 380 072,12 | -1 212 453,62 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 4 981,40 | 6 596,23 |
| 17. Ergebnis nach Steuern | -1 375 090,72 | -1 205 857,39 |
| 18. Auflösung von Gewinnrücklagen | - | - |
| 19. Jahresergebnis | -1 375 090,72 | -1 205 857,39 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| E r t r ä g e: | 2024 | 2023 | Differenz |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 2 703 605,75 | 2 448 555,47 | 255 050,28 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 262 791,95 | 280 772,66 | -17 980,71 |
| Zinserträge | 1 654,44 | 1 920,48 | -266,04 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 2 521,45 | 4 462,65 | -1 941,20 |
| Auflösung von Gewinnrücklagen | - | - | - |
| G e s a m t | 2 970 573,59 | 2 735 711,26 | 234 862,33 |

Die Umsatzerlöse in Höhe von EUR 2.703.605,75 sind um EUR 255.050,28 gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von EUR 262.791,95 unterschritten den Vorjahreswert um EUR 17.980,71 oder 6,4 %.

Die Zinserträge in Höhe von EUR 1.654,44 lagen mit einer Differenz von EUR 266,04 unter dem Vorjahreswert.

Gegenüber dem Jahr 2023 stiegen die Erträge um EUR 234.862,33 oder 8,6 % auf EUR 2.970.573,59 (Vorjahr: EUR 2.735.711,26).

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| A u f w e n d u n g e n: | 2024 | 2023 | Differenz |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 535 719,17 | 596 675,77 | -60 956,60 |
| Personalaufwand | 1 922 982,53 | 1 706 205,05 | 216 777,48 |
| Abschreibungen | 299 238,15 | 280 326,25 | 18 911,90 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1 592 705,86 | 1 364 957,81 | 227 748,05 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -4 981,40 | -6 596,23 | 1 614,83 |
| G e s a m t | 4 345 664,31 | 3 941 568,65 | 404 095,66 |

Der Material- und Leistungsaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um EUR 60.956,60 oder 10,2 % gesunken.

Der Personalaufwand ist um EUR 216.777,48 oder 12,7 % auf EUR 1.922.982,53 gestiegen.

Im Berichtszeitraum betragen die Abschreibungen EUR 299.238,15, dies entspricht einer Senkung von 6,7 %.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vorjahresvergleich um EUR 227.748,05 oder 16,7 % gestiegen und belaufen sich im Berichtsjahr auf EUR 1.592.705,86.

Unter Berücksichtigung der höheren Erträge in Höhe von EUR 234.862,33 oder 8,6 % und den Mehraufwendungen in Höhe von EUR 404.095,66 oder 10,3 % ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von - EUR 1.375.090,72 und damit ein um rd. EUR 169.233,33 schlechteres Ergebnis als im Vorjahr.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Aktiva: | EUR | EUR |
|--|-------------------|----------------------|
| Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024 | | 4 794 345,58 |
| <u>Zugänge 2024:</u> | | |
| Grundstückseinrichtung (Wartehäuser) | 44 685,06 | |
| Fahrzeuge (VW Mutivan, Lastenräder) | 66 590,80 | |
| Busse (Niederflur-Linienbus, Diesel-Midibus) | 57 397,83 | |
| BGA (Systemerweiterung) | 29 893,92 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>572,17</u> | 199 139,78 |
| <u>Abgänge 2024:</u> | | |
| Fahrzeuge (Opel Zafira) | 20 328,70 | |
| Busse (Linienbus MAN) | 234 025,33 | |
| BGA | 858,77 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>572,17</u> | 255 784,97 |
| Stand am 31.12.2024 | | 4 737 700,39 |
| Direkte Abschreibungen - | | |
| Stand am 1.1.2024 | 3 342 959,26 | |
| Anlagenabschreibung 2024 | 299 238,15 | |
| Bewertung Wertpapiere | 2 521,45 | |
| Abgang 2024 | <u>255 784,97</u> | |
| Direkte Abschreibungen per 31.12.2024 | | <u>-3 383 890,99</u> |
| Buchwert am 31.12.2024 | | 1 353 809,40 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:****Passiva:**

EUR

EUR

Eigenkapital:

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| Einlage | | 160 608,46 |
| Freie Rücklagen | | 2 324 948,42 |
| Verlustvortrag | -18 342 909,98 | |
| Jahresergebnis | -1 375 090,72 | -19 718 000,70 |

Stand am 31.12.2024**-17 232 443,82**Freie Rücklage:

| | | |
|---------------------|--------------|--------------|
| Stand am 01.01.2024 | 2 324 948,42 | |
| Stand am 31.12.2024 | | 2 324 948,42 |

Investitionszuschüsse:

| | | |
|---------------------|--------|--------|
| Stand am 01.01.2024 | 682,86 | |
| Auflösung 2024 | -91,05 | |
| Zuweisung 2024 | 0,00 | 591,81 |

Stand am 31.12.2024**591,81**

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Erträge: | Erfolg 2024 EUR | Plan 2024 EUR | Differenz EUR |
|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse | 2 703 605,75 | 2 549 800,00 | 153 805,75 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 262 791,95 | 245 000,00 | 17 791,95 |
| Zinserträge | 1 654,44 | 0,00 | 1 654,44 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 2 521,45 | 0,00 | 2 521,45 |
| Auflösung Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 2 970 573,59 | 2 794 800,00 | 175 773,59 |

Aufwendungen:

| | EUR | EUR | EUR |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Material- und Leistungsaufwand | 535 719,17 | 505 000,00 | 30 719,17 |
| Personalaufwand | 1 922 982,53 | 1 941 000,00 | -18 017,47 |
| Abschreibungen | 299 238,15 | 359 000,00 | -59 761,85 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1 592 705,86 | 1 378 000,00 | 214 705,86 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinsaufwand | 0,00 | 7 100,00 | |
| Steuern vom Einkommen u.v. Ertrag | -4 981,40 | 0,00 | -4 981,40 |
| Gesamt | 4 345 664,31 | 4 190 100,00 | 162 664,31 |

Die geplanten Umsatzerlöse in Höhe von EUR 2.549.800,00 wurden mit EUR 153.805,75 oder 6,0 % überschritten. Die sonstigen betrieblichen Erträge haben das Präliminare um EUR 17.791,95 oder 7,3 % überschritten. Die Zinserträge belaufen sich auf EUR 1.654,44.

Der Budgetwert des Material- und Leistungsaufwandes in Höhe von EUR 505.000,00 wurde um 6,1 % oder EUR 30.719,17 überschritten. Der Personalaufwand in Höhe von EUR 1.922.982,53 hat die Budgetvorgabe um EUR 18.017,47 oder 0,9 % unterschritten. Die Abschreibungen in Höhe von EUR 299.238,15 lagen mit EUR 59.761,85 unter der Budgetvorgabe. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von EUR 1.592.705,86 überschritten mit EUR 214.705,86 oder 15,6 % den Prognosewert.

Durch die Differenz aus den Mehrerträgen in Höhe von EUR 175.773,59 oder 6,3 % und den höheren Aufwendungen in Höhe von EUR 162.664,31 oder 3,9 % ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von - EUR 1.375.090,72 und damit ein um EUR 20.209,28 besseres Ergebnis gegenüber dem Budgetansatz.

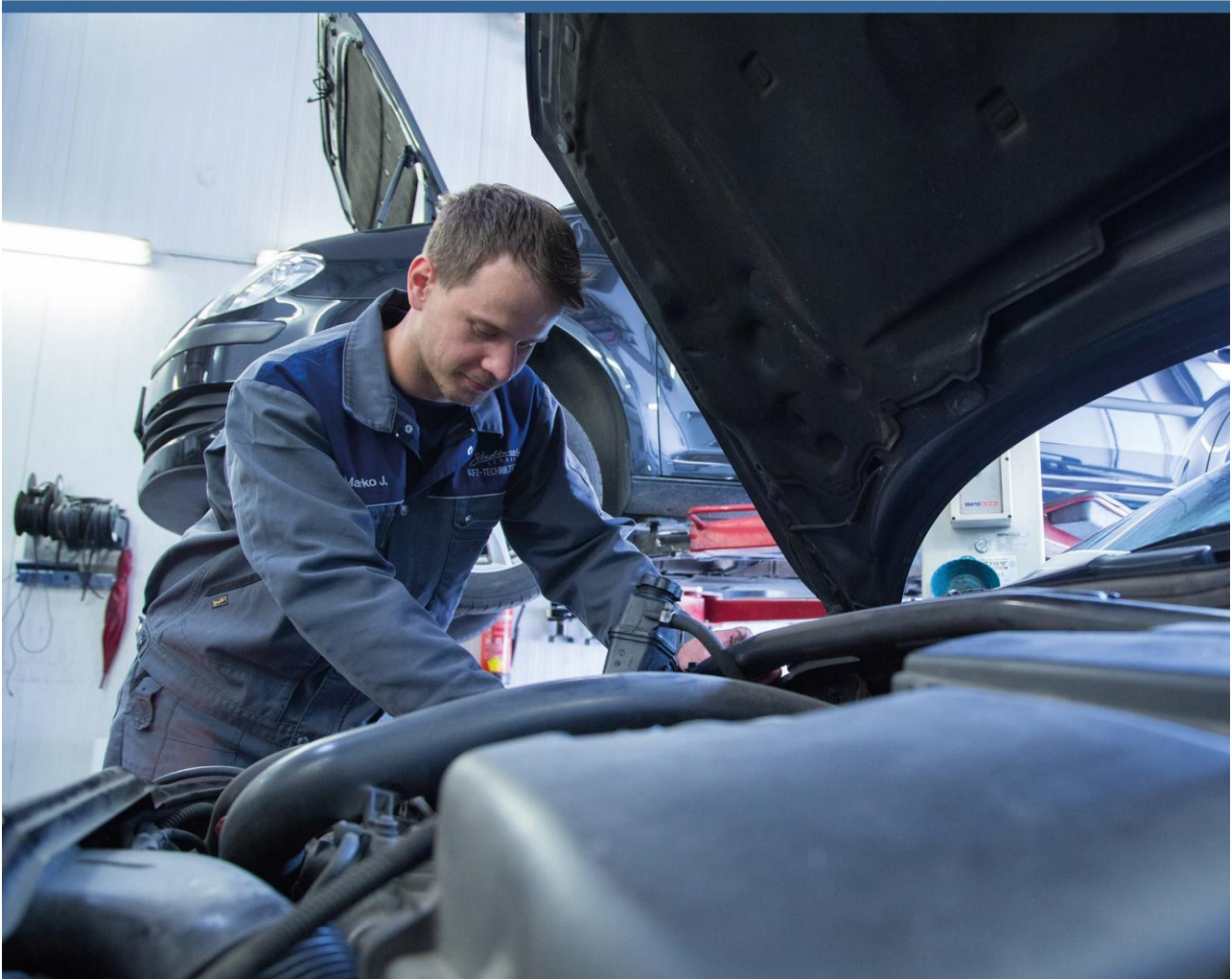
ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Investitionsplan:**

Von den veranschlagten Investitionen 2024 in der Höhe von EUR 538.000,00 gelangten Vorhaben in Höhe von EUR 199.139,78 als Investitionen zur Ausführung.

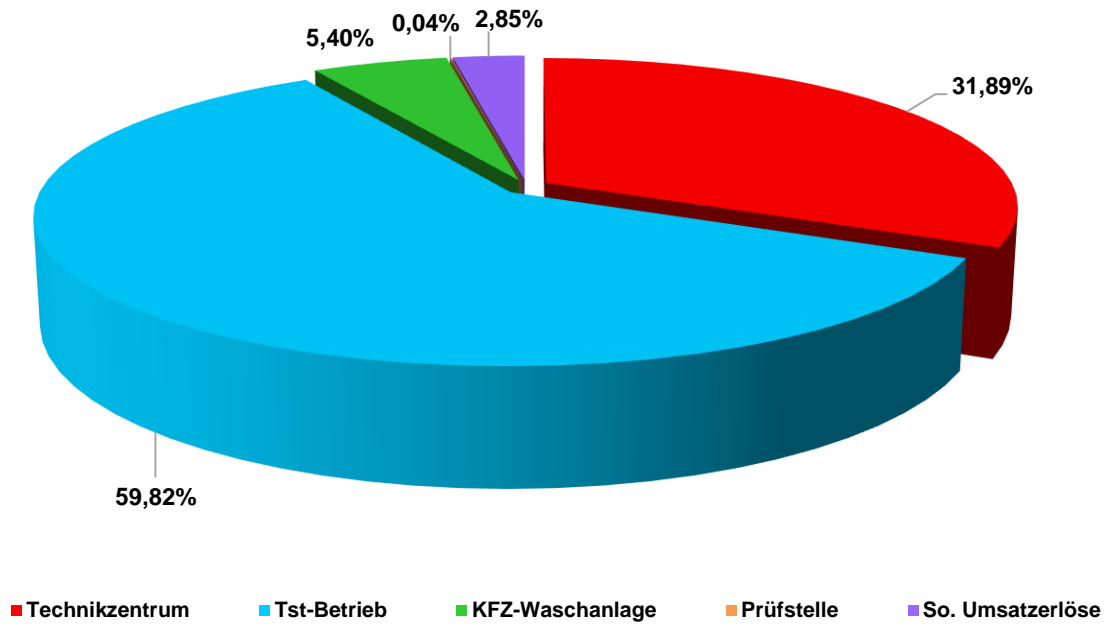
| | Investition EUR | Plan EUR | Abweichung EUR |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|
| Rufbusse | 57 397,83 | 350 000,00 | -292 602,17 |
| Fahrgastinformationssystem | 29 033,92 | 48 000,00 | -18 966,08 |
| Ersatz Fahrzeug Fahrdienstleitung | 41 452,28 | 50 000,00 | -8 547,72 |
| Haltestelle / Infrastruktur | 44 685,06 | 70 000,00 | -25 314,94 |
| Lastenräder (Budget 2025) | 25 138,52 | 0,00 | 25 138,52 |
| Unvorhergesehenes | | 20 000,00 | -18 567,83 |
| - BGA (Notebook) | 860,00 | | |
| - GWG | 572,17 | | |
| G e s a m t | 199 139,78 | 538 000,00 | -338 860,22 |



Stadtwerke
KFZ-Technik



Umsatzerlösstruktur nach Betriebssparten 2024 (EUR 6.720.575,88)



Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| 1.1. Erlöse aus Reparaturwerkstätte | 2 146 424,84 | 1 809 935,20 |
| 1.2. Erlöse aus Tankstellenbetrieb | 4 019 519,57 | 4 044 750,78 |
| 1.3. Erlöse aus Fahrzeugwäschen | 363 120,15 | 333 299,80 |
| 1.4. Sonstige Umsatzerlöse | 191 511,32 | 148 239,64 |
| | <u>6 720 575,88</u> | <u>6 336 225,42</u> |
| 2. Veränderung des Bestands/nicht abrechenbare Leistungen | 3 933,75 | -41,73 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| 4.1. Erträge aus dem Abgang von Anlagen | 4 400,00 | 2 750,00 |
| 4.2. Übrige betriebliche Erträge | 8 366,06 | 5 876,24 |
| | <u>12 766,06</u> | <u>8 626,24</u> |
| 5. Materialaufwand und Aufwand für bezogene Leistungen | | |
| 5.1. Sonstiger Material- und Leistungsaufwand | -4 600 864,52 | -4 415 696,90 |
| | <u>-4 600 864,52</u> | <u>-4 415 696,90</u> |
| 6. Personalaufwand | | |
| 6.1. Löhne | -731 395,93 | -606 654,81 |
| 6.2. Gehälter | -117 093,44 | -123 572,73 |
| 6.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -47 215,25 | -18 894,80 |
| 6.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | 0,00 | 0,00 |
| 6.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben | -214 356,55 | -184 749,81 |
| 6.6. Sonstige Sozialaufwendungen | 0,00 | -582,50 |
| | <u>-1 110 061,17</u> | <u>-934 454,65</u> |
| 7. Abschreibungen | | |
| 7.1. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -198 577,30 | -193 824,64 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 8.1. Steuern, soweit sie nicht unter die Ziffer 16 fallen | -3 257,46 | -4 171,47 |
| 8.2. Instandhaltungen und ähnliche Aufwendungen | -66 787,26 | -60 234,15 |
| 8.3. Umlage Allgemeine Verwaltung | -207 087,29 | -206 716,09 |
| 8.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -527 472,26 | -503 294,90 |
| | <u>-804 604,27</u> | <u>-774 416,61</u> |
| 9. Betriebserfolg | 23 168,43 | 26 417,13 |
| Übertrag: | 23 168,43 | 26 417,13 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|------------------|------------------|
| Übertrag: | 23 168,43 | 26 417,13 |
| 10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 283,65 | 329,40 |
| 11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 35,66 | 436,58 |
| 12. Erträge a.d. Zu-/Abschreibungen zu Finanzanlagen | 437,37 | 774,09 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4 100,00 | 0,00 |
| 14. Finanzerfolg | -3 343,32 | 1 540,07 |
| 15. Ergebnis vor Steuern | 19 825,11 | 27 957,20 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -6 104,90 | -8 152,27 |
| 17. Ergebnis nach Steuern | 13 720,21 | 19 804,93 |
| 18. Auflösung von Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 19. Jahresergebnis | 13 720,21 | 19 804,93 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:**

| Erträge: | 2024 | 2023 | Differenz |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 6 720 575,88 | 6 336 225,42 | 384 350,46 |
| Bestandsveränderungen | 3 933,75 | -41,73 | 3 975,48 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 12 766,06 | 8 626,24 | 4 139,82 |
| Zinserträge | 319,31 | 765,98 | -446,67 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 437,37 | 774,09 | -336,72 |
| Auflösung von Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 6 738 032,37 | 6 346 350,00 | 391 682,37 |

Die Gesamterlöse des Technikzentrums sind im Berichtsjahr um EUR 384.350,46 oder 6,1 % auf EUR 6.720.575,88 gestiegen.

Die darin enthaltenen Erlöse der Reparaturwerkstätte in Höhe von EUR 2.143.513,04 liegen um rd. EUR 333.600,00 über dem Vorjahreswert.

Die Erlöse aus dem Betrieb der Tankanlage und der Tankstelle sind von EUR 4.044.750,78 auf EUR 4.019.519,57 gesunken und somit annähernd gleich geblieben.

Der Umsatz der Waschanlage für Fahrzeuge am Betriebsgelände in Höhe von EUR 363.120,15 erhöhte sich um 8,9 %.

Die Bestandsveränderungen veränderten sich um EUR 3.975,48 gegenüber dem Vorjahr.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von EUR 12.766,06 sind um EUR 4.139,82 gestiegen.

Die Zinserträge beliefen sich auf EUR 319,31.

Die gesamten Erträge sind somit von EUR 6.346.350,00 um EUR 391.682,37 oder 6,2 % auf EUR 6.738.032,37 gestiegen.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| A u f w e n d u n g e n : | 2024 | 2023 | Differenz |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 4 600 864,52 | 4 415 696,90 | 185 167,62 |
| Personalaufwand | 1 110 061,17 | 934 454,65 | 175 606,52 |
| Abschreibungen | 198 577,30 | 193 824,64 | 4 752,66 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 804 604,27 | 774 416,61 | 30 187,66 |
| Zinsaufwand | 4 100,00 | 0,00 | 4 100,00 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 6 104,90 | 8 152,27 | -2 047,37 |
| G e s a m t | 6 724 312,16 | 6 326 545,07 | 397 767,09 |

Der Material- und Leistungsaufwand stieg von EUR 4.415.696,90 um EUR 185.167,62 oder 4,2 % auf EUR 4.600.864,52.

Der Personalaufwand von EUR 1.110.061,17 liegt um EUR 175.606,52 oder 18,8 % über dem Vorjahr.

Die Abschreibungen in Höhe von EUR 198.577,30 sind um EUR 4.752,66 oder 2,5 % gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von EUR 804.604,27 lagen um EUR 30.187,66 oder 3,9 % über dem Wert des Vorjahres.

Durch die Differenz der Mehrerträge von EUR 391.682,37 und den höheren Aufwendungen von EUR 397.767,09 ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von EUR 13.720,21 und damit ein um EUR 6.084,72 schlechteres Ergebnis als im Vorjahr.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:****Aktiva:**

EUR

EUR

Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024

4 111 049,82

Zugänge 2024:

Gebäude (Dach Waschanlage)

100 809,41

Werkzeug (Feuerlöscher)

5 480,36

BGA (Achsmessgerät)

42 823,86

Gel. Anzahlungen Anl. Im Bau (z.B. Photovoltaik)

90 014,00

Geringwertige Wirtschaftsgüter

34 178,08

273 305,71

Abgänge 2024:

Fahrzeuge (Opel Zafira)

20 678,70

BGA (Achsmessgerät, Grubenwagenheber)

36 174,28

Werkzeug (Plasmaschneideanlage)

40 209,91

Gel. Anzahlungen Anl. Im Bau

62 898,80

Geringwertige Wirtschaftsgüter

34 178,08

194 139,77

Stand am 31.12.2024**4 190 215,76**

Direkte Abschreibungen -

Stand am 1.1.2024

2 786 282,42

Anlagenabschreibung 2024

198 577,30

Bewertung Wertpapiere

437,37

Abgang 2024

126 971,29

Direkte Abschreibungen per 31.12.2024

- 2 857 451,06

Buchwert am 31.12.2024**1 332 764,70**

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Passiva: | EUR | EUR |
|-----------------------------------|------------|-------------------|
| <u>Eigenkapital:</u> | | |
| Einlage | | - |
| Freie Rücklagen | | 452 993,81 |
| Gewinnvortrag | 514 576,27 | |
| Jahresergebnis | 13 720,21 | 528 296,48 |
| | | <hr/> |
| Stand am 31.12.2024 | | 981 290,29 |
| <u>Freie Rücklage:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 452 993,81 | |
| Stand am 31.12.2024 | <hr/> | 452 993,81 |
| <u>Investitionszuschüsse:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 7 911,93 | |
| Auflösung 2024 | -2 355,85 | |
| Zuweisung 2024 | 0,00 | 5 556,08 |
| | <hr/> | |
| Stand am 31.12.2024 | | 5 556,08 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Erträge: | Erfolg 2024 EUR | Plan 2024 EUR | Differenz EUR |
|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse | 6 720 575,88 | 6 130 000,00 | 590 575,88 |
| Bestandsveränderung | 3 933,75 | 0,00 | 3 933,75 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 12 766,06 | 2 000,00 | 10 766,06 |
| Zinserträge | 319,31 | 0,00 | 319,31 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 437,37 | 0,00 | 437,37 |
| Auflösung Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 6 738 032,37 | 6 132 000,00 | 606 032,37 |

Aufwendungen:

| | EUR | EUR | EUR |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Material- und Leistungsaufwand | 4 600 864,52 | 4 075 000,00 | 525 864,52 |
| Personalaufwand | 1 110 061,17 | 1 025 900,00 | 84 161,17 |
| Abschreibungen | 198 577,30 | 249 600,00 | -51 022,70 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 804 604,27 | 725 100,00 | 79 504,27 |
| Zinsaufwand | 4 100,00 | 46 500,00 | -42 400,00 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen u.v. Ertrag | 6 104,90 | 0,00 | 6 104,90 |
| Gesamt | 6 724 312,16 | 6 122 100,00 | 602 212,16 |

Die Umsatzerlöse in Höhe von EUR 6.720.575,88 überschritten den Budgetansatz um EUR 590.575,88. Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von EUR 12.766,06 lagen mit EUR 10.766,06 über dem Budgetwert. Im Jahr 2024 fielen Zinserträge in Höhe von EUR 319,31 an.

Der Material- und Leistungsaufwand in Höhe von EUR 4.600.864,52 lag mit EUR 525.864,52 oder 12,9 % über dem budgetierten Wert. Der Personalaufwand fiel um EUR 84.161,17 oder 8,2 % höher als prognostiziert aus. Die Abschreibungen in Höhe von EUR 198.577,30 lagen über dem Budgetwert in Höhe von EUR 249.600,00. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen um EUR 79.504,27 oder 11,0 % über dem Budgetwert.

Unter Berücksichtigung der höheren Erträge von EUR 606.032,37 und den höheren Aufwendungen von EUR 602.212,16 ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von EUR 13.720,21 und damit ein um EUR 3.820,21 höheres Ergebnis gegenüber dem Budgetwert.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Investitionsplan:**

Von den veranschlagten Investitionen 2024 in Höhe von EUR 1.453.000,00 gelangten Vorhaben in Höhe von EUR 273.305,71 als Investitionen zur Ausführung.

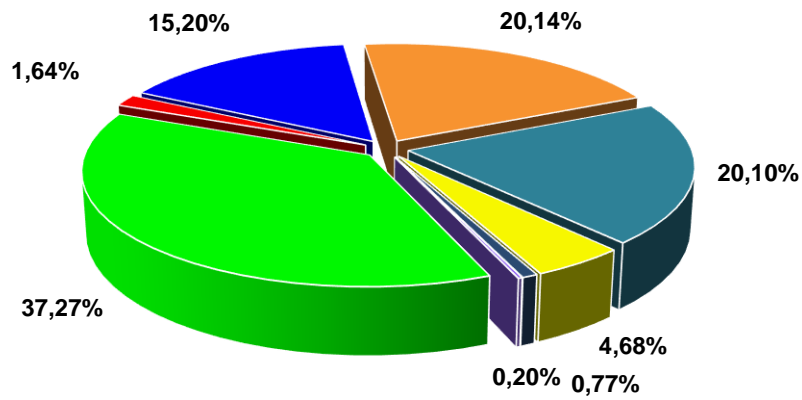
| | Investition | Plan | Abweichung |
|---|--------------------|---------------------|----------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Heizungssanierung | | 60 000,00 | -60 000,00 |
| 4-Säulen Hebebühne | | 20 000,00 | -20 000,00 |
| Dachsanierung | | 500 000,00 | -500 000,00 |
| Flachdach (Budget 2023) | 100 809,41 | 0,00 | 100 809,41 |
| Schweißmaschine 250 | | 3 000,00 | -3 000,00 |
| Sanierung/Umbau Werkstätte | | 200 000,00 | -200 000,00 |
| Klimaanlage | | 35 000,00 | -35 000,00 |
| Reifenmontiermaschine 22" | | 5 000,00 | -5 000,00 |
| E-Ladestationen | | 50 000,00 | -50 000,00 |
| E-Ladestationen Verkabelung | | 100 000,00 | -100 000,00 |
| E-Ladestationen Software | | 50 000,00 | -50 000,00 |
| E-Infrastruktur ZBG | | 220 000,00 | -220 000,00 |
| EDV, Software | | 30 000,00 | -30 000,00 |
| Sanierung/Trennung WC-Anlagen | | 60 000,00 | -60 000,00 |
| Umbau Eingangsbereich TZ | | 70 000,00 | -70 000,00 |
| Achsmessgerät | 28 978,00 | 0,00 | 28 978,00 |
| Gel. Anz. Anl. Im Bau (z.B. Photovoltaik) | 90 014,00 | 0,00 | 90 014,00 |
| Unvorhergesehenes | | 50 000,00 | 3 504,30 |
| - Werkzeug | 5 480,36 | | |
| - BGA (z.B. Kärcher, Werkstattwagen) | 13 845,86 | | |
| - GWG | 34 178,08 | | |
| Gesamt | 273 305,71 | 1 453 000,00 | -1 179 694,29 |



Stadtwerke
Parkraum



Umsatzerlösstruktur 2024 nach Sparten (EUR 1.925.132,94)



- Parkgebühren - Grüne Zonen
 - Parkeinnahmen - Tiefgarage
 - Parkeinnahmen Justizzentrum
- Parkgebühren - Rote Zonen
 - Parkeinnahmen - "Asia Spa"
 - Sonstige Umsatzerlöse
- Parkgebühren - Blaue Zonen
 - Parkeinnahmen ÖBB

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| 1.1. Erlöse aus Parkgebühren - Grüne Zonen | 717 371,62 | 701 633,28 |
| 1.2. Erlöse aus Parkgebühren - Blaue Zonen | 292 711,31 | 272 174,90 |
| 1.3. Erlöse aus Parkgebühren - Bewohner Rote Zone | 31 481,40 | 17 960,00 |
| 1.4. Erlöse aus Parkgebühren - Tiefgarage | 387 796,44 | 368 534,01 |
| 1.5. Erlöse aus Parkgebühren - Asia Spa | 387 009,86 | 384 671,87 |
| 1.6. Erlöse aus Parkgebühren - ÖBB | 90 065,53 | 74 939,47 |
| 1.7. Erlöse aus Parkgebühren - Justiz | 14 829,60 | 14 778,75 |
| 1.8. Sonstige Umsatzerlöse | 3 867,18 | 31 065,49 |
| | <u>1 925 132,94</u> | <u>1 865 757,77</u> |
| 2. Veränderung d. Bestands/nicht abrechenb. Leistg. | 0,00 | 0,00 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| 4.1. Übrige betriebliche Erträge | 137 285,38 | 125 804,13 |
| | <u>137 285,38</u> | <u>125 804,13</u> |
| 5. Materialaufwand und Aufwand für bezogene Leistungen | | |
| 5.1. Sonstiger Material- und Leistungsaufwand | -8 855,17 | -16 209,14 |
| | <u>-8 855,17</u> | <u>-16 209,14</u> |
| 6. Personalaufwand | | |
| 6.1. Löhne | -23 396,98 | -23 407,58 |
| 6.2. Gehälter | -282 005,84 | -250 274,29 |
| 6.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -11 170,11 | -18 396,33 |
| 6.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | 0,00 | 0,00 |
| 6.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben | -77 358,88 | -66 465,44 |
| 6.6. Sonstige Sozialaufwendungen | 0,00 | 0,00 |
| | <u>-393 931,81</u> | <u>-358 543,64</u> |
| 7. Abschreibungen | | |
| 7.1. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -457 626,76 | -446 970,50 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 8.1. Steuern, soweit sie nicht unter die Ziffer 16 fallen | -12 281,09 | -11 232,88 |
| 8.2. Instandhaltungen und ähnliche Aufwendungen | -24 201,24 | -35 209,78 |
| 8.3. Umlage Allgemeine Verwaltung | -155 921,10 | -138 054,17 |
| 8.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -1 266 507,49 | -1 263 381,46 |
| | <u>-1 458 910,92</u> | <u>-1 447 878,29</u> |
| 9. Betriebserfolg | -256 906,34 | -278 039,67 |
| Übertrag: | -256 906,34 | -278 039,67 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|--------------------|--------------------|
| Übertrag: | -256 906,34 | -278 039,67 |
| 10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 19,18 | 76,73 |
| 12. Aufwendungen aus Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -151 808,29 | -131 047,78 |
| 14. Finanzerfolg | -151 789,11 | -130 971,05 |
| 15. Ergebnis vor Steuern | -408 695,45 | -409 010,72 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -2 698,61 | 3 490,45 |
| 17. Ergebnis nach Steuern | -411 394,06 | -405 520,27 |
| 18. Auflösung von Gewinnrücklagen | - | - |
| 19. Jahresergebnis | -411 394,06 | -405 520,27 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| Erträge: | 2024 | 2023 | Differenz |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 1 925 132,94 | 1 865 757,77 | 59 375,17 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 137 285,38 | 125 804,13 | 11 481,25 |
| Zinserträge | 19,18 | 76,73 | -57,55 |
| Gesamt | 2 062 437,50 | 1 991 638,63 | 70 798,87 |

Die Umsatzerlöse in Höhe von EUR 1.925.132,94 sind im Berichtszeitraum um EUR 59.375,17 oder 3,2 % gestiegen. Der Umsatz in der Altstadttiefgarage ist von EUR 368.534,01 auf EUR 387.796,44 gestiegen. Die Umsatzerlöse verteilen sich mit 37,3 % (EUR 717.371,62) auf die Grünen Zonen, mit 1,6 % (EUR 31.481,40) auf die Roten Zonen, mit 15,2 % (EUR 292.711,31) auf die Blauen Zonen, mit 20,1 % (EUR 387.796,44) auf die Tiefgarage, mit 20,1 % (EUR 387.009,86) auf die Einnahmen aus der Vermietung der Parkflächen im Asia Spa, auf das ÖBB-Parkdeck mit 4,7 % (EUR 90.065,53) und auf die Parkflächen beim Justizzentrum mit 0,8 % (EUR 14.829,60). Der Rest betrifft die sonstigen Umsatzerlöse.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen maßgeblich die Auflösung der Förderung der Stadtgemeinde Leoben für die Altstadttiefgarage.

Somit ergab sich im Berichtszeitraum eine Erhöhung der Erträge um EUR 70.798,87 oder 3,6 %.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| A u f w e n d u n g e n: | 2024 | 2023 | Differenz |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 8 855,17 | 16 209,14 | -7 353,97 |
| Personalaufwand | 393 931,81 | 358 543,64 | 35 388,17 |
| Abschreibungen | 457 626,76 | 446 970,50 | 10 656,26 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1 458 910,92 | 1 447 878,29 | 11 032,63 |
| Zinsaufwand | 151 808,29 | 131 047,78 | 20 760,51 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 2 698,61 | -3 490,45 | 6 189,06 |
| G e s a m t | 2 473 831,56 | 2 397 158,90 | 76 672,66 |

Der Material- und Leistungsaufwand in Höhe von EUR 8.855,17 lag um EUR 7.353,97 oder 45,4 % unter dem Wert des Vorjahres.

Der Personalaufwand in Höhe von EUR 393.931,81 ist um EUR 35.388,17 oder 9,9 % gegenüber dem Vorjahreswert gestiegen.

Die Abschreibungen in Höhe von EUR 457.626,76 sind um EUR 10.656,26 oder 2,4 % höher als im Vorjahr.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von EUR 1.458.910,92 sind um EUR 11.032,63 oder 0,8 % höher als im Vorjahr.

Der Zinsaufwand ist um EUR 20.760,51 von EUR 131.047,78 auf EUR 151.808,29 gestiegen.

Durch die Differenz aus den Erträgen und den Aufwendungen ergibt sich ein Jahresverlust in Höhe von - EUR 411.394,06 und damit ein um EUR 5.873,79 schlechteres Ergebnis als im Vorjahr.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Aktiva: | EUR | EUR |
|---|-----------------|----------------------|
| Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024 | | 7 105 806,87 |
| <u>Zugänge 2024:</u> | | |
| Tiefgarage Sanierung | 119 656,89 | |
| BGA (Rabattierer, Kamerasystem) | 3 789,94 | |
| Fahrzeuge (VW ID.3) | 30 049,57 | |
| Gel. Anzahlungen Anl. Im Bau (z.B. Servicecenter) | 85 560,28 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>6 120,00</u> | 245 176,68 |
| <u>Abgänge 2024:</u> | | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>6 120,00</u> | <u>6 120,00</u> |
| Stand am 31.12.2024 | | 7 344 863,55 |
| Direkte Abschreibungen - | | |
| Stand am 1.1.2024 | 1 909 645,64 | |
| Anlagenabschreibung 2024 | 457 626,76 | |
| Abgang 2024 | <u>6 120,00</u> | |
| Direkte Abschreibungen per 31.12.2024 | | <u>-2 361 152,40</u> |
| Buchwert am 31.12.2024 | | 4 983 711,15 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Passiva: | EUR | EUR |
|-----------------------------------|---------------|----------------------|
| <u>Eigenkapital:</u> | | |
| Einlage | | 0,00 |
| Freie Rücklagen | | 0,00 |
| Verlustvortrag | -1 715 564,64 | |
| Ergebnisabführung ÖBB-Parkdeck | 35 149,92 | |
| Jahresergebnis | -411 394,06 | -2 091 808,78 |
| | | <hr/> |
| Stand am 31.12.2024 | | -2 091 808,78 |
| <u>Investitionszuschüsse:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 1 363 864,62 | |
| Auflösung 2024 | -89 862,71 | |
| Zuweisung 2024 | 0,00 | 1 274 001,91 |
| | | <hr/> |
| Stand am 31.12.2024 | | 1 274 001,91 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Erträge: | Erfolg 2024 | Plan 2024 | Differenz |
|-------------------------------|------------------------|----------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 1 925 132,94 | 1 817 100,00 | 108 032,94 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 137 285,38 | 133 000,00 | 4 285,38 |
| Zinserträge | 19,18 | 0,00 | 19,18 |
| Gesamt | 2 062 437,50 | 1 950 100,00 | 112 337,50 |

Aufwendungen:

| | EUR | EUR | EUR |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Material- und Leistungsaufwand | 8 855,17 | 8 000,00 | 855,17 |
| Personalaufwand | 393 931,81 | 383 900,00 | 10 031,81 |
| Abschreibungen | 457 626,76 | 488 700,00 | -31 073,24 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1 458 910,92 | 1 374 700,00 | 84 210,92 |
| Zinsaufwand | 151 808,29 | 194 000,00 | -42 191,71 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 2 698,61 | 0,00 | 2 698,61 |
| Gesamt | 2 473 831,56 | 2 449 300,00 | 24 531,56 |

Die Umsatzerlöse überschritten den Budgetansatz um EUR 108.032,94 auf EUR 1.925.132,94. Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von EUR 137.285,38 haben den Budgetansatz um EUR 4.285,38 überschritten. Dies betrifft vor allem die Auflösung der Förderungen der Stadtgemeinde Leoben für die Sanierung der Tiefgarage.

Der Material- und Leistungsaufwand in Höhe von EUR 8.855,17 liegt um EUR 855,17 oder 10,7 % über dem Budgetansatz. Der Personalaufwand überschreitet mit EUR 10.031,81 den Budgetansatz in Höhe von EUR 383.900,00. Die Abschreibungen in Höhe von EUR 457.626,76 liegen um EUR 31.073,24 unter dem Budgetwert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von EUR 1.458.910,92 überschritten den Budgetansatz um EUR 84.210,92 oder 6,1 %.

Unter Berücksichtigung der Mehrerträge in Höhe von EUR 112.337,50 oder 5,8 % und den Mehraufwendungen in Höhe von EUR 24.531,56 oder 1,0 % ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von - EUR 411.394,06 und damit ein um EUR 87.805,94 besseres Ergebnis als im Wirtschaftsplan vorgesehen.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Investitionsplan:**

Von den veranschlagten Investitionen 2024 in der Höhe von EUR 400.000,00 gelangten Vorhaben in Höhe von EUR 245.176,68 als Investitionen zur Ausführung.

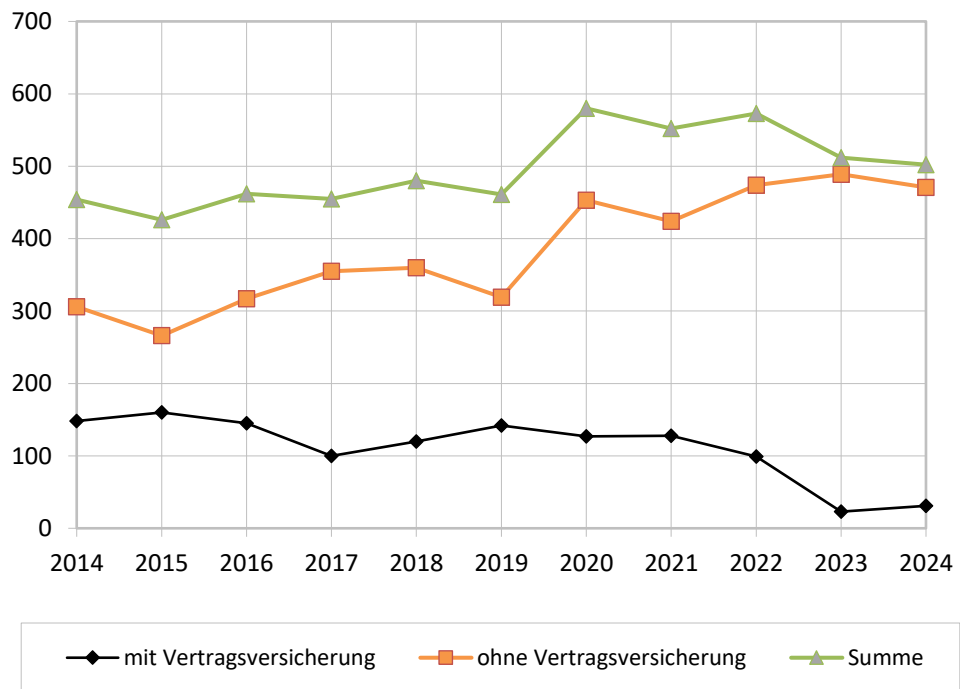
| | Investition | Plan | Abweichung |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| PV-Anlage Tivoli Parkplatz | | 200 000,00 | -200 000,00 |
| Techn. Inv. Tiefgarage (Weiterverrechnung) | 119 656,89 | 70 000,00 | 49 656,89 |
| Öffentliche Ladestationen Tivoli Parkplatz | | 100 000,00 | -100 000,00 |
| Gel. Anz. Anl. Im Bau (z.B. Servicecenter, PV) | 85 560,28 | 0,00 | 85 560,28 |
| Fahrzeuge (VW ID.3, Budget 2023) | 30 049,57 | 0,00 | 30 049,57 |
| Unvorhergesehenes | | 30 000,00 | -20 090,06 |
| - BGA (Rabattierer, Kamerasystem) | 3 789,94 | | |
| - GWG | 6 120,00 | | |
| G e s a m t | 245 176,68 | 400 000,00 | -154 823,32 |



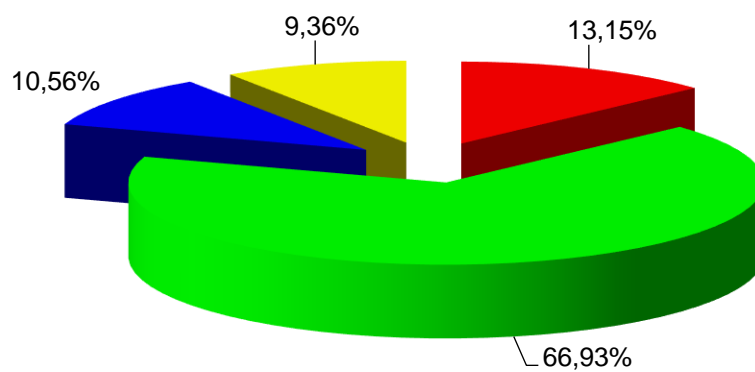
Stadtwerke Bestattung



Bestattungsfälle von 2014 bis 2024



Bestattungsartenstruktur 2024



■ Erdbestattungen ■ Verabschiedungen (Kremierungen) ■ Urnenbeisetzungen ■ Sonstige

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| 1.1. Bestattungsleistungen | 513.418,53 | 497.141,03 |
| 1.2. Transportleistungen | 340.669,98 | 312.807,15 |
| 1.3. Sonstige Leistungen | 165.855,56 | 151.011,81 |
| 1.4. Sarg- und Urnenbeistellung | 262.437,91 | 277.234,28 |
| 1.5. Sargausstattung | 41.820,00 | 45.184,99 |
| 1.6. Sonstige Warenbeistellung | 33.500,78 | 21.925,98 |
| 1.7. Sonstige Umsatzerlöse | 79.127,23 | 87.274,08 |
| | <u>1.436.829,99</u> | <u>1.392.579,32</u> |
| 2. Veränderung d.Bestands/nicht abrechenb.Leistungen | -10.866,20 | -13.187,22 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| 4.1. Erträge aus dem Abgang von Anlagen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Übrige betriebliche Erträge | 4.806,29 | 9.271,39 |
| | <u>4.806,29</u> | <u>9.271,39</u> |
| 5. Materialaufwand und Aufwand für bezogene Leistungen | | |
| 5.1. Bestattungswaren | -94.502,21 | -99.478,58 |
| 5.2. Sonstiger Material- und Leistungsaufwand | -167.704,24 | -141.497,76 |
| | <u>-262.206,45</u> | <u>-240.976,34</u> |
| 6. Personalaufwand | | |
| 6.1. Löhne | -358.155,91 | -310.072,01 |
| 6.2. Gehälter | -172.644,03 | -190.913,20 |
| 6.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -27.621,00 | -41.106,06 |
| 6.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | 0,00 | 0,00 |
| 6.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben | -139.361,53 | -131.711,08 |
| 6.6. Sonstige Sozialaufwendungen | -22,60 | 0,00 |
| | <u>-697.805,07</u> | <u>-673.802,35</u> |
| 7. Abschreibungen | | |
| 7.1. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -69.160,32 | -83.358,85 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 8.1. Steuern, soweit sie nicht unter die Ziffer 16 fallen | -1.995,72 | -2.147,25 |
| 8.2. Instandhaltungen und ähnliche Aufwendungen | -20.838,96 | -72.010,84 |
| 8.3. Umlage Allgemeine Verwaltung | -86.038,35 | -108.708,57 |
| 8.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -222.850,09 | -185.882,23 |
| | <u>-331.723,12</u> | <u>-368.748,89</u> |
| 9. Betriebserfolg | 69.875,12 | 21.777,06 |
| Übertrag: | 69.875,12 | 21.777,06 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|------------------|------------------|
| Übertrag: | 69.875,12 | 21.777,06 |
| 10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 511,50 | 594,00 |
| 11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 235,30 | 32,24 |
| 12. Erträge a.d. Zu-/Abschreibung zu Finanzanlagen | 788,70 | 1.395,90 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -800,00 | -211,19 |
| 14. Finanzerfolg | 735,50 | 1.810,95 |
| 15. Ergebnis vor Steuern | 70.610,62 | 23.588,01 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -17.308,77 | -7.471,02 |
| 17. Ergebnis nach Steuern | 53.301,85 | 16.116,99 |
| 18. Auflösung von Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 19. Jahresergebnis | 53.301,85 | 16.116,99 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| E r t r ä g e: | 2024 | 2023 | Differenz |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Umsatzerlöse | 1.436.829,99 | 1.392.579,32 | 44.250,67 |
| Bestandsveränderungen | -10.866,20 | -13.187,22 | 2.321,02 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.806,29 | 9.271,39 | -4.465,10 |
| Zinserträge | 746,80 | 626,24 | 120,56 |
| Zuschreibungen Finanzanlagen | 788,70 | 1.395,90 | -607,20 |
| Auflösung Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | - |
| G e s a m t | 1.432.305,58 | 1.390.685,63 | 41.619,95 |

Die Umsatzerlöse in Höhe von EUR 1.436.829,99 lagen um 3,2 % über dem Vorjahreswert. Die Bestattungen haben sich von 512 auf 502 Anlassfälle vermindert. Es gab 66 Erdbestattungen, 336 Feuerbestattungen, 53 Urnenbestattungen und 47 diverse Kleinaufträge. 109 Anlassfälle betrafen Eisenerz.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind von EUR 9.271,39 um EUR 4.465,10 auf EUR 4.806,29 gesunken.

Die Zinserträge sind von EUR 626,24 auf EUR 746,80 gestiegen.

Somit sind im Berichtszeitraum die Erträge von EUR 1.390.685,63 um EUR 41.619,95 oder 3,0 % auf EUR 1.432.305,58 gestiegen.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| A u f w e n d u n g e n : | 2024 | 2023 | Differenz |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Material- und Leistungsaufwand | 262.206,45 | 240.976,34 | 21.230,11 |
| Personalaufwand | 697.805,07 | 673.802,35 | 24.002,72 |
| Abschreibungen | 69.160,32 | 83.358,85 | -14.198,53 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 331.723,12 | 368.748,89 | -37.025,77 |
| Zinsaufwand | 800,00 | 211,19 | 588,81 |
| Abschreibungen Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 17.308,77 | 7.471,02 | 9.837,75 |
| G e s a m t | 1.379.003,73 | 1.374.568,64 | 4.435,09 |

Der Material- und Leistungsaufwand ist um EUR 21.230,11 gestiegen.

Der Personalaufwand ist um EUR 24.002,72 auf EUR 697.805,07 oder um 3,6 % gestiegen.

Die Abschreibungen sind um EUR 14.198,53 auf EUR 69.160,32 gesunken.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von EUR 331.723,12 sind um 10,0 % oder EUR 37.025,77 gesunken.

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betragen EUR 17.308,77 (Vorjahr: EUR 7.471,02).

Unter Berücksichtigung der Mehrerträge in Höhe von EUR 41.619,95 und den Mehraufwendungen in Höhe von EUR 4.435,09 ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 von EUR 53.301,85.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Aktiva: | EUR | EUR |
|---|------------------|----------------------|
| Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024 | | 2.251.554,44 |
| <u>Zugänge 2024:</u> | | |
| EDV Software (funusApp) | 6.451,50 | |
| BGA (PC) | 996,00 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>8.545,11</u> | 15.992,61 |
| <u>Abgänge 2024:</u> | | |
| EDV Software (Bestatterprogramm) | 8.750,00 | |
| BGA | 1.335,94 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>8.545,11</u> | <u>18.631,05</u> |
| Stand am 31.12.2024 | | 2.248.916,00 |
| Direkte Abschreibungen - | | |
| Stand am 1.1.2024 | 1.561.944,87 | |
| Anlagenabschreibung 2024 | 69.160,32 | |
| Bewertung Wertpapiere | 788,70 | |
| Abgang 2024 | <u>18.631,05</u> | |
| Direkte Abschreibungen per 31.12.2024 | | <u>-1.611.685,44</u> |
| Buchwert am 31.12.2024 | | 637.230,56 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Passiva: | EUR | EUR |
|-----------------------------------|--------------|---------------------|
| <u>Eigenkapital:</u> | | |
| Einlage | | 26.242,12 |
| Freie Rücklage | | 1.099.874,98 |
| Gewinnvortrag | 949.411,93 | |
| Jahresergebnis | 53.301,85 | 1.002.713,78 |
| | | <hr/> |
| Stand am 31.12.2024 | | 2.128.830,88 |
| <u>Freie Rücklage:</u> | | |
| Stand am 1.1.2024 | 1.099.874,98 | |
| Stand am 31.12.2024 | | 1.099.874,98 |
| <u>Investitionszuschüsse:</u> | | |
| Stand am 01.01.2024 | 34.375,92 | |
| Auflösung 2024 | -3.120,76 | |
| Zuweisung 2024 | 0,00 | 31.255,16 |
| | | <hr/> |
| Stand am 31.12.2024 | | 31.255,16 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Erträge: | Erfolg 2024 | Plan 2024 | Differenz |
|-------------------------------|------------------------|----------------------|-------------------|
| | EUR | | EUR |
| Umsatzerlöse | 1.436.829,99 | 1.500.600,00 | -63.770,01 |
| Bestandsveränderungen | -10.866,20 | | -10.866,20 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.806,29 | 5.000,00 | -193,71 |
| Zinserträge | 746,80 | 0,00 | 746,80 |
| Zuschreibung Finanzanlagen | 788,70 | 0,00 | 788,70 |
| Auflösung Gewinnrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 1.432.305,58 | 1.505.600,00 | -73.294,42 |

Aufwendungen:

| | EUR | EUR | EUR |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Material- und Leistungsaufwand | 262.206,45 | 250.000,00 | 12.206,45 |
| Personalaufwand | 697.805,07 | 714.400,00 | -16.594,93 |
| Abschreibungen | 69.160,32 | 91.700,00 | -22.539,68 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 331.723,12 | 303.200,00 | 28.523,12 |
| Zinsaufwand | 800,00 | 7.700,00 | -6.900,00 |
| Abschreibung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 17.308,77 | 50.000,00 | -32.691,23 |
| Gesamt | 1.379.003,73 | 1.417.000,00 | -37.996,27 |

Die Umsatzerlöse und Bestandsveränderungen in Höhe von EUR 1.425.963,79 haben den Budgetansatz um EUR 74.636,21 oder 5,0 % unterschritten. Die sonstigen betrieblichen Erträge unterschritten um EUR 193,71 den Budgetwert in Höhe von EUR 5.000,00.

Im Berichtszeitraum wurde der budgetierte Material- und Leistungsaufwand in Höhe von EUR 250.000,00 um EUR 12.206,45 überschritten. Der Personalaufwand hat den Budgetansatz um EUR 16.594,93 oder 2,3 % unterschritten. Die Abschreibungen 2024 lagen um EUR 22.539,68 unter dem Budgetwert in Höhe von EUR 91.700,00. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von EUR 331.723,12 überschritten den Budgetansatz um EUR 28.523,12 oder 9,4 %. Die Steuern vom Einkommen und Ertrag haben den Budgetansatz in Höhe von EUR 50.000,00 um EUR 32.691,23 unterschritten.

Durch die Differenz der Mindererträge in Höhe von EUR 73.294,42 oder 4,9 % und den Minderaufwendungen in Höhe von EUR 37.996,27 oder 2,7 % ergibt sich ein Jahresergebnis 2024 in Höhe von EUR 53.301,85 und damit ein um EUR 35.298,15 schlechteres Ergebnis gegenüber dem Budgetwert.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Investitionsplan:**

Von dem veranschlagten Finanzbedarf für Investitionen 2024 in Höhe von EUR 270.000,00 gelangten Vorhaben in Höhe von EUR 15.992,61 zur Ausführung.

| | Investition EUR | Plan EUR | Abweichung EUR |
|------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|
| Revitalisierung Vorplatz | | 50.000,00 | -50.000,00 |
| Fahrzeugtausch Nimos | | 25.000,00 | -25.000,00 |
| Photovoltaik | | 70.000,00 | -70.000,00 |
| Bestattungsfahrzeug | | 65.000,00 | -65.000,00 |
| Umbau Aufzug Zeremonienhalle | | 30.000,00 | -30.000,00 |
| Unvorhergesehenes | | 30.000,00 | -14.007,39 |
| - EDV Software (funusApp) | 6.451,50 | | |
| - BGA (PC) | 996,00 | | |
| - GWG | 8.545,11 | | |
| Gesamt | 15.992,61 | 270.000,00 | -254.007,39 |



Stadtwerke Leoben



Aufwendungen für das Jahr 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Materialaufwand | -3.630,58 | -2.632,89 |
| 2. Personalaufwand | | |
| 2.1. Löhne | -125.794,73 | -57.452,02 |
| 2.2. Bezüge und Gehälter | -765.471,66 | -691.115,44 |
| 2.3. Aufwendungen für Abfertigungen | -42.868,94 | -79.200,48 |
| 2.4. Ausgleichsbeiträge für Pensionen | -54.476,00 | -244.742,97 |
| 2.5. Gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben | -188.538,31 | -178.481,74 |
| 2.6. Sonstige Sozialaufwendungen | -21.449,65 | -18.840,84 |
| | -1.198.599,29 | -1.269.833,49 |
| 3. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -75.361,87 | -51.628,95 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 4.1. Sonstige Steuern und Abgaben | -458,56 | -1.331,21 |
| 4.2. Verwaltungskostenbeitrag | -273.147,67 | -216.774,35 |
| 4.3. Instandhaltungen und ähnliche Aufwendungen | -28.226,96 | -38.347,19 |
| 4.4. Übrige betriebliche Aufwendungen | -829.780,70 | -778.035,50 |
| | -1.131.613,89 | -1.034.488,25 |
| 5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 9.187,59 | |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -3.900,00 | |
| 7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -2.296,90 | |
| | -2.406.214,94 | -2.358.583,58 |

| Betrieb | Personal- aufwand EUR | Verwaltungs- kostenbeitrag EUR | sonst.betrieblicher Aufwand inkl. Abschreibungen EUR | Gesamt EUR |
|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---|----------------------|
| Gas- und Wärmeversorgung | 439.875,67 | 44.535,34 | 390.793,34 | 875.204,35 |
| Wasserwerk | 287.459,54 | 37.285,11 | 215.266,43 | 540.011,08 |
| Haustechnik | 107.402,02 | 48.698,60 | 115.345,61 | 271.446,23 |
| Verkehrsbetriebe | 107.743,69 | 63.244,74 | 99.518,11 | 270.506,54 |
| KFZ-Technikzentrum | 118.155,18 | 43.761,41 | 45.170,70 | 207.087,29 |
| Parkraumservice | 80.067,73 | 14.706,12 | 61.147,25 | 155.921,10 |
| Bestattung | 57.895,46 | 20.916,35 | 7.226,54 | 86.038,35 |
| Gesamtsumme | 1.198.599,29 | 273.147,67 | 934.467,98 | 2.406.214,94 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Gewinn- und Verlustrechnung:****Vergleich mit dem Vorjahr:**

| A u f w e n d u n g e n : | 2024 | 2023 | Differenz |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Materialaufwand | 3.630,58 | 2.632,89 | 997,69 |
| Personalaufwand | 1.198.599,29 | 1.269.833,49 | -71.234,20 |
| Abschreibungen | 75.361,87 | 51.628,95 | 23.732,92 |
| Sonstige betriebliche Aufwendung | 1.131.613,89 | 1.034.488,25 | 97.125,64 |
| Zinsaufwand/Zinsertrag | -5.287,59 | 0,00 | -5.287,59 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 2.296,90 | 0,00 | 2.296,90 |
| G e s a m t | 2.406.214,94 | 2.358.583,58 | 47.631,36 |

Die Aufwendungen der Allgemeinen Verwaltung setzen sich zu rd. 49,8 % (Vorjahr 53,8 %) aus dem Personalaufwand und zu rd. 50,2 % (Vorjahr: 43,9 %) aus den sonstigen betrieblichen Aufwendungen und den Abschreibungen zusammen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen die Steuern und Abgaben, Aufwendungen für Instandhaltungen, Aufwendungen für den laufenden Betrieb sowie die Aufwendungen für die Wirtschaftsprüfung. Der von der Stadtgemeinde Leoben verrechnete Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von EUR 273.147,67 (Vorjahr: EUR 216.774,35) deckt die Aufwendungen des Personalamtes, des Verwaltungsausschuss-Obmannes und der Bedienstetenvertretung ab.

| A u f w a n d s z u o r d n u n g : | 2024 | 2023 | Differenz |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Gas- und Wärmeversorgung | 875.204,35 | 902.909,05 | -27.704,70 |
| Wasserwerk | 540.011,08 | 532.107,00 | 7.904,08 |
| Haustechnik | 271.446,23 | 238.283,96 | 33.162,27 |
| Verkehrsbetriebe | 270.506,54 | 231.804,74 | 38.701,80 |
| KFZ-Technikzentrum | 207.087,29 | 206.716,09 | 371,20 |
| Parkraumservice | 155.921,10 | 138.054,17 | 17.866,93 |
| Bestattung | 86.038,35 | 108.708,57 | -22.670,22 |
| G e s a m t | 2.406.214,94 | 2.358.583,58 | 47.631,36 |

Hinsichtlich der Kostentragung erfolgt die Zuordnung an alle Betriebe entsprechend dem Aufwandsverhältnis.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Bilanz:**

| Aktiva: | EUR | EUR |
|---|------------------|--------------------|
| Stand des Bruttoanlagevermögens am 1.1.2024 | | 608.596,85 |
| <u>Zugänge 2024:</u> | | |
| BGA (Server, Firewall, Storage) | 94.163,50 | |
| EDV Software (BMD) | 70.342,21 | |
| Grundstückseinrichtung (Pylon, Schrankenanlage) | 26.873,74 | |
| Gel. Anz. Anlagen im Bau (z.B. App) | 49.612,80 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>17.220,72</u> | 258.212,97 |
| <u>Abgänge 2024:</u> | | |
| BGA (Firewall, Scanner) | 29.934,91 | |
| Gel. Anz. Anlagen im Bau | 92.191,26 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>17.220,72</u> | 139.346,89 |
| Stand am 31.12.2024 | | 727.462,93 |
| Direkte Abschreibungen - | | |
| Stand am 1.1.2024 | 417.641,36 | |
| Anlagenabschreibung 2024 | 75.361,87 | |
| Abgang 2024 | <u>47.155,63</u> | |
| Direkte Abschreibungen per 31.12.2024 | | <u>-445.847,60</u> |
| Buchwert am 31.12.2024 | | 281.615,33 |

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Vergleich mit dem Wirtschaftsplan 2024:****Erfolgsplan:**

| Aufwendungen: | Erfolg 2024 EUR | Plan 2024 EUR | Differenz EUR |
|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Materialaufwand | 3.630,58 | 5.000,00 | -1.369,42 |
| Personalaufwand | 1.198.599,29 | 1.247.000,00 | -48.400,71 |
| Abschreibungen | 75.361,87 | 75.300,00 | 61,87 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.131.613,89 | 952.000,00 | 179.613,89 |
| Zinsen | -5.287,59 | 29.000,00 | -34.287,59 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 2.296,90 | 0,00 | 2.296,90 |
| Gesamt | 2.406.214,94 | 2.308.300,00 | 97.914,94 |

Der Personalaufwand unterschritt den Budgetwert um EUR 48.400,71 oder 3,9 %. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen überschritten den Budgetwert um EUR 179.613,89 oder 18,9 %.

| Aufwandszuordnung: | Erfolg 2024 EUR | Plan 2024 EUR | Differenz EUR |
|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Gas- und Wärmeversorgung | 875.204,35 | 836.800,00 | 38.404,35 |
| Wasserwerk | 540.011,08 | 527.400,00 | 12.611,08 |
| Haustechnik | 271.446,23 | 266.600,00 | 4.846,23 |
| Verkehrsbetriebe | 270.506,54 | 217.000,00 | 53.506,54 |
| KFZ-Technikzentrum | 207.087,29 | 221.600,00 | -14.512,71 |
| Parkraumservice | 155.921,10 | 132.700,00 | 23.221,10 |
| Bestattung | 86.038,35 | 106.200,00 | -20.161,65 |
| Gesamt | 2.406.214,94 | 2.308.300,00 | 97.914,94 |

Je nach Inanspruchnahme und nach tatsächlichem Bedarf erfolgte eine Gewichtung und Zuordnung der Aufwendungen, wobei sich die ausgewiesenen Unterschiede zum Erfolgsplan aufgrund der jährlich modifizierten Aufteilungsschlüssel sowie der eingetretenen Plan-Ist-Gesamtkostenveränderungen ergaben.

ERLÄUTERUNGEN zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2024**Investitionsplan:**

Von den veranschlagten Investitionen 2024 in der Höhe von EUR 115.000,00 gelangten Vorhaben in Höhe von EUR 258.212,97 als Investitionen zur Ausführung.

| | Investition EUR | Plan EUR | Abweichung EUR |
|---|---------------------------|--------------------|--------------------------|
| Firewall | 28.470,00 | 30.000,00 | -1.530,00 |
| Hardware Ersatz (PC, Notebook, Tablets) | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| Softwareumstellung | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| Softwareumstellung BMD (Budget 2023) | 70.342,21 | 0,00 | 70.342,21 |
| Server | 22.776,53 | 20.000,00 | 2.776,53 |
| Pylon | 15.744,39 | 0,00 | 15.744,39 |
| Schrankenanlage | 11.129,35 | 0,00 | 11.129,35 |
| Gel. Anz. Anlagen im Bau (z.B. App) | 49.612,80 | 0,00 | 49.612,80 |
| Unvorhergesehenes | | 30.000,00 | -4.862,31 |
| - BGA | 7.916,97 | | |
| - GWG | 17.220,72 | | |
| G e s a m t | 258.212,97 | 115.000,00 | 143.212,97 |

Personal

Der Gesamt-Stadtwerke-Mitarbeiterstand per 31.12.2024 (exklusive Obmann der Personalvertretung) betrug 136 Bedienstete (40 Angestellte, 82 Arbeiter:innen und 14 Lehrlinge) gegenüber einem Plansoll von 151 Dienstposten. Die vom Stadtamt Leoben zugeteilten Bediensteten sind hierin nicht erfasst.

Besondere Aufmerksamkeit wird im Rahmen der aktiven Arbeitsmarktpolitik auch dem Lehrstellenmarkt geschenkt. Die Stadtwerke Leoben haben zum 31.12.2024 sechs Gas-/Wasserinstallations- und Zentralheizungsbaulehrlinge sowie zwei Elektroinstallationslehrlinge, als auch sechs KFZ-Technikerlehrlinge in Ausbildung, sodass zum Jahresultimo des Berichtsjahres insgesamt 14 Lehrlinge bei den wirtschaftlichen Unternehmen der Stadtgemeinde Leoben beschäftigt waren. Weitere Aufnahmen in den Lehrberufen Sanitär- und Klimatechniker:innen, Gas- und Wasserinstallations- bzw. Heizungsinstallations- sowie Elektroinstallationstechniker:innen sind für 2025 vorgesehen.

Gut ausgebildete Mitarbeiter:innen bilden das wichtigste Gut eines jeden Dienstleistungsbetriebes, weshalb die Qualifikation der Mitarbeiter:innen von entscheidender Bedeutung ist.

Zur Fortbildung und aktuellen Information werden die Mitarbeiter:innen laufend zu Schulungen, Kursen, Seminaren und Fachtagungen sowie gezielten Weiterbildungsveranstaltungen entsandt, wodurch das immaterielle Humankapital gesteigert wird.

Unabhängig von den wirtschaftlichen Einzelergebnissen haben die Stadtwerke-Betriebe, auch dank der starken Einsatzbereitschaft sämtlicher Mitarbeiter:innen, für das Berichtsjahr 2024 eine nachhaltige Weiterentwicklung im Unternehmen erreicht. Sie sind im Rahmen der Versorgungsbetriebe für die Sicherstellung der einwandfreien Versorgung der Bevölkerung mit den von den Unternehmen erzeugten und verteilten Gütern sowie der Betreuung und den erforderlichen Erweiterungen der Produktions- bzw. Gewinnungs- und Verteilungsanlagen als auch einer bedarfsorientierten Versorgung entsprechend verantwortlich. Ebenso konnten in den Dienstleistungssektoren die Kund:innenbedürfnisse bestmöglich bedient und eine Absicherung der Auftragslage erreicht und erweitert werden.

Anlagenverzeichnisse

Stadtwerke gesamt

Betriebe

Allgemeine Verwaltung

**Entwicklung des Anlagevermögens
für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024**

| | Entwicklung zuzuschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | Buchwerte | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|---------------------|-------------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| | EUR | Stand 01.01.2024 | Zugang | Umbuchungen | Abgang | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Zugänge | Abgänge | Zuschreibungen | Stand 31.12.2024 | Buchwert 01.01.2024 | Buchwert 31.12.2024 | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | |
| Vertragsrechte, Markenrechte | | 5.198.568,47 | - | - | - | 5.198.568,47 | 3.043.933,16 | 191.581,15 | - | - | 3.235.514,31 | 2.154.635,31 | 1.963.054,16 | |
| EDV Software | | 471.065,35 | 83.793,71 | - | 9.262,00 | 545.617,06 | 341.982,04 | 46.878,33 | 9.262,00 | - | 379.598,37 | 129.103,31 | 166.018,69 | |
| | | 5.669.653,82 | 83.793,71 | - | 9.262,00 | 5.744.185,53 | 3.385.915,20 | 238.459,48 | 9.262,00 | - | 3.615.112,68 | 2.283.738,62 | 2.129.072,85 | |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | | |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund | | 15.266.177,22 | 603.336,03 | - | 80.832,46 | 15.788.680,79 | 7.139.138,73 | 570.564,27 | - | - | 7.709.703,00 | 8.127.038,49 | 8.078.977,79 | |
| Verteilungsanlagen | | 83.891.302,04 | 2.469.133,80 | 80.832,46 | 126.875,49 | 86.314.392,81 | 41.670.900,56 | 2.366.754,48 | 124.033,74 | - | 43.913.711,30 | 42.220.311,48 | 42.400.681,51 | |
| Fahrzeuge | | 4.965.011,20 | 203.596,78 | - | 328.895,81 | 4.837.712,17 | 5.660.283,98 | 341.594,76 | 328.895,81 | - | 3.672.972,93 | 1.302.777,22 | 1.164.739,24 | |
| Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 4.667.296,50 | 341.794,95 | - | 416.632,32 | 4.592.359,13 | 5.532.384,41 | 395.691,69 | 412.362,64 | - | 3.515.913,46 | 1.134.672,09 | 1.076.465,67 | |
| (davon geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 112.381,49) | | | | | | | | | | | | | | |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau | | 510.332,87 | 310.493,69 | - | 388.957,44 | 431.869,12 | - | - | - | - | - | 510.332,87 | 431.869,12 | |
| | | 109.298.079,83 | 3.928.315,25 | - | 1.761.361,06 | 111.965.034,02 | 56.002.997,68 | 3.674.595,20 | 865.292,19 | - | 58.812.300,69 | 53.295.082,15 | 53.152.733,33 | |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen | | 1.424.070,94 | - | - | - | 1.424.070,94 | 1.167.511,53 | - | - | - | 1.167.511,53 | 256.559,41 | 256.559,41 | |
| Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | | 328.015,06 | - | - | - | 328.015,06 | 85.438,40 | - | - | 7.619,32 | 77.819,08 | 242.576,66 | 250.195,98 | |
| sonstige Ausleihungen | | 3.016.667,06 | - | - | 200.000,00 | 2.816.667,06 | 1.166.667,06 | - | - | - | 1.166.667,06 | 1.850.000,00 | 1.650.000,00 | |
| | | 4.768.753,06 | - | - | 200.000,00 | 4.568.753,06 | 2.419.616,99 | - | - | 7.619,32 | 2.411.997,67 | 2.349.136,07 | 2.156.755,39 | |
| Summe Anlagevermögen | | 119.736.486,71 | 4.012.108,96 | - | 1.470.623,06 | 122.277.972,61 | 61.808.529,87 | 3.913.094,68 | 874.554,19 | - | 7.619,32 | 64.839.411,04 | 57.927.956,84 | 57.488.561,57 |

Entwicklung des Anlagevermögens
für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

| | Stand | | Entwicklung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | Buchwerte | | |
|--|-------|----------------------|---|-------------|-------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | 01.01.2024 | Zugang | Umbuchungen | Abgang | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Zugänge | Abgänge | Zuschreibungen | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Stand 31.12.2024 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vertragsrechte, Markenrechte | | 4.854.148,17 | - | - | - | 4.854.148,17 | 2.780.594,01 | 185.025,88 | - | - | 2.965.619,89 | 2.073.554,16 | 2.073.554,16 | 1.888.528,28 | 1.888.528,28 |
| EDV Software | | 166.234,98 | 7.000,00 | - | - | 173.234,98 | 130.284,81 | 9.300,17 | - | - | 139.584,98 | 35.950,17 | 35.950,17 | 33.650,00 | 33.650,00 |
| | | 5.020.383,15 | 7.000,00 | - | - | 5.027.383,15 | 2.910.878,82 | 194.326,05 | - | - | 3.105.204,87 | 2.109.504,33 | 2.109.504,33 | 1.922.178,28 | 1.922.178,28 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund | | 1.118.877,73 | 93.130,88 | - | - | 1.212.008,61 | 682.117,53 | 30.891,29 | - | - | 713.008,82 | 436.760,20 | 436.760,20 | 498.995,79 | 498.995,79 |
| Verteilungsanlagen | | 68.519.986,18 | 1.998.241,81 | - | 18.538,08 | 70.499.689,91 | 30.879.282,73 | 2.124.197,59 | 15.696,33 | - | 32.987.783,99 | 37.640.703,45 | 37.640.703,45 | 37.511.905,92 | 37.511.905,92 |
| Fahrzeuge | | 178.026,14 | 47.059,41 | - | 1.160,22 | 223.925,33 | 59.204,56 | 38.013,48 | 1.160,22 | - | 96.057,82 | 118.821,87 | 118.821,87 | 127.867,51 | 127.867,51 |
| Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 379.886,56 | 54.751,54 | - | 142.093,84 | 292.544,26 | 299.054,69 | 36.956,50 | 142.093,84 | - | 193.917,35 | 80.831,87 | 80.831,87 | 98.626,91 | 98.626,91 |
| (davon geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 12.104,34) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau | | 78.789,28 | 53.973,96 | - | 78.789,28 | 53.973,96 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | 70.275.565,89 | 2.247.157,60 | - | 240.581,42 | 72.282.142,07 | 31.919.659,51 | 2.230.058,86 | 158.950,39 | - | 33.990.767,88 | 38.355.906,38 | 38.355.906,38 | 38.291.374,09 | 38.291.374,09 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen | | 1.424.070,94 | - | - | - | 1.424.070,94 | 1.167.511,53 | - | - | - | 1.167.511,53 | 256.559,41 | 256.559,41 | 256.559,41 | 256.559,41 |
| Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | | 59.987,40 | - | - | 15.972,80 | 75.960,20 | 14.548,36 | - | - | - | 14.548,36 | 44.014,60 | 44.014,60 | 45.439,04 | 45.439,04 |
| sonstige Ausleihungen | | 3.016.667,06 | - | - | 200.000,00 | 2.816.667,06 | 1.166.667,06 | - | - | 1.424,44 | 1.166.667,06 | 1.850.000,00 | 1.850.000,00 | 1.650.000,00 | 1.650.000,00 |
| | | 4.500.725,40 | - | - | 200.000,00 | 4.300.725,40 | 2.350.151,39 | - | - | 1.424,44 | 2.348.726,95 | 2.150.574,01 | 2.150.574,01 | 1.951.998,45 | 1.951.998,45 |
| Summe Anlagevermögen | | 79.796.674,44 | 2.254.157,60 | - | 440.581,42 | 81.610.250,62 | 37.180.689,72 | 2.424.384,91 | 158.950,39 | 1.424,44 | 39.444.699,80 | 42.615.994,72 | 42.615.994,72 | 42.165.550,82 | 42.165.550,82 |

Entwicklung des Anlagevermögens
für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

| | Entwicklung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | Buchwerte | | |
|--|---|-------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | Stand 01.01.2024 | Zugang | Umbuchungen | Abgang | Stand 31.12.2024 | Zugänge | Abgänge | Zuschreibungen | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Stand 31.12.2024 |
| EUR | | | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | |
| Vertragsrechte, Markenrechte | 339.961,90 | - | - | - | 339.961,90 | 6.487,42 | - | - | 265.570,22 | 80.879,10 | 74.391,68 |
| EDV Software | 93.548,73 | - | - | 512,00 | 93.036,73 | 6.576,99 | 512,00 | - | 53.809,31 | 45.804,41 | 39.227,42 |
| | 433.510,63 | - | - | 512,00 | 432.998,63 | 13.064,41 | 512,00 | - | 319.379,53 | 126.683,51 | 113.619,10 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund | 2.445.393,78 | 125.125,21 | 80.832,46 | - | 2.489.865,53 | 26.780,02 | - | - | 1.312.296,17 | 1.159.877,63 | 1.177.390,36 |
| Verteilungsanlagen | 15.371.315,86 | 470.891,99 | 80.832,46 | 108.337,41 | 15.814.702,90 | 242.556,89 | 108.337,41 | - | 10.925.927,31 | 4.579.608,03 | 4.888.775,59 |
| Fahrzeuge | 258.707,20 | 2.499,17 | - | 261.206,37 | 257.105,09 | 1.173,94 | - | - | 258.277,03 | 1.604,11 | 2.929,34 |
| Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 826.684,38 | 24.578,19 | - | 59.092,51 | 792.167,06 | 39.221,79 | 59.092,51 | - | 705.469,45 | 101.341,21 | 86.697,61 |
| (davon geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 16.066,51) | | | | | | | | | | | |
| Geliehene Anzahlungen und Anlagen in Bau | 212.054,75 | 31.332,65 | - | 92.179,32 | 151.208,08 | - | - | - | - | 212.054,75 | 151.208,08 |
| | 19.114.152,97 | 654.427,21 | - | 259.609,24 | 19.508.970,94 | 309.732,64 | 167.419,92 | - | 13.201.969,96 | 6.054.485,73 | 6.307.000,98 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | 62.201,70 | - | - | - | 62.201,70 | - | - | - | 15.085,38 | 45.639,30 | 47.116,32 |
| sonstige Ausleihungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 62.201,70 | - | - | - | 62.201,70 | - | - | - | 15.085,38 | 45.639,30 | 47.116,32 |
| Summe Anlagevermögen | 19.609.865,30 | 654.427,21 | - | 260.121,24 | 20.004.171,27 | 322.797,05 | 167.941,92 | - | 13.536.834,87 | 6.226.808,54 | 6.467.736,40 |

Entwicklung des Anlagevermögens
für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

| | Entwicklung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | Buchwerte | | |
|--|---|-------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------|------------------|------------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Stand 01.01.2024 | Zugang | Abgang | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Zugänge | Abgänge | Zuschreibungen | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Stand 31.12.2024 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | |
| Verlagsrechte, Markenrechte | 168,46 | - | - | 168,46 | 168,45 | 0,01 | - | - | 168,46 | 0,01 | - |
| EDV-Software | 168,46 | - | - | 168,46 | 168,45 | 0,01 | - | - | 168,46 | 0,01 | - |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund | 720.109,18 | 93.054,84 | - | 813.164,02 | 664.765,03 | 12.940,73 | - | - | 677.705,76 | 55.344,15 | 135.458,26 |
| Verteilungsanlagen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fahrzeuge | 327.189,53 | - | 52.702,86 | 274.486,67 | 256.777,39 | 30.725,33 | 52.702,86 | - | 234.803,86 | 70.412,14 | 39.682,81 |
| Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 307.363,56 | 18.641,56 | 40.296,08 | 285.709,04 | 293.718,17 | 22.238,25 | 40.296,08 | - | 275.660,34 | 13.645,39 | 10.048,70 |
| (davon geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 17.574,56) | | | | | | | | | | | |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau | 62.898,78 | - | 62.898,78 | - | - | - | - | - | - | 62.898,78 | - |
| | 1.417.561,05 | 111.696,40 | 155.897,72 | 1.373.359,73 | 1.215.260,59 | 65.906,31 | 92.998,94 | - | 1.188.165,96 | 202.300,46 | 185.185,77 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | 40.863,90 | - | - | 40.863,90 | 10.880,80 | - | - | 970,34 | 9.910,46 | 29.985,10 | 30.953,44 |
| sonstige Ausleihungen | 40.863,90 | - | - | 40.863,90 | 10.880,80 | - | - | 970,34 | 9.910,46 | 29.985,10 | 30.953,44 |
| Summe Anlagevermögen | 1.468.593,41 | 111.696,40 | 155.897,72 | 1.414.392,09 | 1.226.309,84 | 65.906,32 | 92.998,94 | 970,34 | 1.198.248,88 | 232.283,57 | 216.143,21 |

Entwicklung des Anlagevermögens
für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

| | Entwicklung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | Buchwerte | | |
|---|---|------------|-------------|------------|--------------------------------|------------|------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Stand 01.01.2024 | Zugang | Umbuchungen | Abgang | Stand 31.12.2024 | Zugänge | Abgänge | Zuschreibungen | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Stand 31.12.2024 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | |
| Vertragsrechte, Markenrechte | 2.532,94 | - | - | - | 2.532,94 | 0,03 | - | - | 2.532,94 | 0,03 | - |
| EDV Software | 28.664,39 | - | - | - | 28.664,39 | 6.056,14 | - | - | 12.362,90 | 22.357,63 | 16.301,49 |
| | 31.197,33 | - | - | - | 31.197,33 | 6.056,17 | - | - | 14.895,84 | 22.357,66 | 16.301,49 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund | 2.678.263,23 | 100.809,41 | - | - | 2.779.072,64 | 88.518,06 | - | - | 1.859.284,46 | 907.496,83 | 919.788,18 |
| Verteilungsanlagen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fahrzeuge | 132.087,91 | - | - | 20.678,70 | 112.809,21 | 10.785,33 | - | - | 91.907,50 | 31.687,04 | 20.901,71 |
| Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.186.783,60 | 82.482,30 | - | 110.562,27 | 1.158.703,63 | 93.217,74 | 106.292,59 | - | 886.896,23 | 286.812,52 | 271.807,40 |
| (davon geringwertige Wirtschaftsgüter: EUR 34.178,08) | | | | | | | | | | | |
| Gelästete Anzahlungen und Anlagen in Bau | 62.898,80 | 90.014,00 | - | 62.898,80 | 90.014,00 | - | - | - | - | 62.898,80 | 90.014,00 |
| | 4.061.433,54 | 273.305,71 | - | 194.139,77 | 4.140.399,48 | 192.521,13 | 126.971,29 | - | 2.838.088,19 | 1.288.895,19 | 1.302.311,29 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | 18.418,95 | - | - | - | 18.418,95 | - | - | 437,37 | 4.467,03 | 13.514,55 | 13.951,92 |
| sonstige Ausleihungen | 18.418,95 | - | - | - | 18.418,95 | - | - | - | 4.467,03 | 13.514,55 | 13.951,92 |
| | 4.111.049,82 | 273.305,71 | - | 194.139,77 | 4.190.215,76 | 198.577,30 | 126.971,29 | 437,37 | 2.857.451,06 | 1.324.767,40 | 1.332.764,70 |

Entwicklung des Anlagevermögens
für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

| | Entwicklung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | Buchwerte | | |
|--|---|-------------------|-------------|-----------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Stand 01.01.2024 | Zugang | Umbuchungen | Abgang | Stand 31.12.2024 | Zugänge | Abgänge | Zuschreibungen | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Stand 31.12.2024 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | |
| Vertragsrechte, Markenrechte | 17.592,25 | - | - | - | 17.592,25 | 804,03 | - | - | 17.592,25 | 804,03 | - |
| EDV-Software | 17.592,25 | - | - | - | 17.592,25 | 804,03 | - | - | 17.592,25 | 804,03 | - |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund | 5.987.849,93 | 119.656,89 | - | - | 6.107.506,82 | 334.622,62 | - | - | 1.574.726,35 | 4.747.736,20 | 4.532.772,47 |
| Verteilungsanlagen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fahrzeuge | 22.926,57 | 30.049,57 | - | - | 52.976,14 | 10.595,22 | - | - | 26.629,62 | 6.892,17 | 26.346,52 |
| Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.075.944,12 | 9.909,94 | - | 6.120,00 | 1.079.734,06 | 111.604,89 | 6.120,00 | - | 742.202,18 | 439.226,83 | 337.531,88 |
| (davon geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 6.120,00) | | | | | | | | | | | |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 1.500,00 | 85.560,28 | - | - | 87.060,28 | - | - | - | - | 1.500,00 | 87.060,28 |
| III. Finanzanlagen | 7.088.214,62 | 245.176,68 | - | 6.120,00 | 1.892.857,42 | 456.822,73 | 6.120,00 | - | 2.343.560,15 | 5.195.357,20 | 4.983.711,15 |
| Beteiligungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| sonstige Ausleihungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Summe Anlagevermögen | 7.105.806,87 | 245.176,68 | - | 6.120,00 | 7.344.863,55 | 457.626,76 | 6.120,00 | - | 2.361.157,40 | 5.196.161,23 | 4.983.711,15 |

Entwicklung des Anlagevermögens
für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

| | Stand | | Entwicklung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | Buchwerte | |
|--|-------|---------------------|---|-------------|------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | EUR | 01.01.2024 | Zugang | Umbuchungen | Abgang | Stand 31.12.2024 | Zugänge | Abgänge | Zuschreibungen | Stand 31.12.2024 | Stand 01.01.2024 | Stand 31.12.2024 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | 1.757,00 | - | - | - | 1.757,00 | - | - | - | - | - | - |
| Vertragsrechte, Markenrechte | | 21.860,00 | 6.451,50 | - | 8.750,00 | 19.561,50 | 1.554,99 | 67,81 | - | 1.622,80 | 202,01 | 134,20 |
| EDV Software | | 23.617,00 | 6.451,50 | - | 8.750,00 | 19.089,98 | 19.089,98 | 1.956,51 | 8.750,00 | 12.296,49 | 2.770,02 | 7.265,01 |
| | | | | | | 21.318,50 | 20.644,97 | 2.026,32 | 8.750,00 | 13.921,29 | 2.972,03 | 7.397,21 |
| II. Sachanlagen | | 1.750.749,14 | - | - | - | 1.750.749,14 | 1.146.738,81 | 43.976,62 | - | 1.190.715,43 | 604.010,33 | 560.033,71 |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Verteilungsanlagen | | 219.026,20 | - | - | - | 219.026,20 | 187.453,15 | 7.500,97 | - | 195.004,12 | 31.573,05 | 24.022,08 |
| Fahrzeuge | | 219.804,74 | 9.541,11 | - | 9.881,05 | 219.464,80 | 188.263,94 | 15.606,41 | 9.881,05 | 203.989,30 | 21.540,80 | 15.475,50 |
| Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (davon geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 8.545,11) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau | | 2.189.580,08 | 9.541,11 | - | 9.881,05 | 2.189.140,14 | 1.532.455,90 | 67.134,00 | 9.881,05 | 1.589.708,85 | 657.124,18 | 599.531,29 |
| III. Finanzanlagen | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Beteiligungen | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | | 38.357,36 | - | - | - | 38.357,36 | 8.844,00 | - | 788,70 | 8.055,30 | 29.513,36 | 30.302,06 |
| sonstige Ausleihungen | | 38.357,36 | - | - | - | 38.357,36 | 8.844,00 | - | 788,70 | 8.055,30 | 29.513,36 | 30.302,06 |
| Summe Anlagevermögen | | 2.251.554,44 | 15.992,61 | - | 18.631,05 | 2.248.916,00 | 1.561.946,87 | 69.160,32 | 18.631,05 | 1.611.685,44 | 689.609,57 | 637.230,56 |

Entwicklung des Anlagevermögens
für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

| | Entwicklung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | Buchwerte | |
|---|---|-------------------|------------|-------------------|--------------------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Stand | Stand | Stand | Stand | Stand | Zugang | Abgang | Zuschreibungen | Stand | Stand |
| | 01.01.2024 | 31.12.2024 | 01.01.2024 | 31.12.2024 | 01.01.2024 | 31.12.2024 | 01.01.2024 | 31.12.2024 | 01.01.2024 | 31.12.2024 |
| | EUR | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | |
| Vertragsrechte, Markenrechte | 131.865,00 | 70.342,21 | - | 202.207,21 | 117.239,95 | 19.918,49 | - | - | 137.158,44 | 14.625,05 |
| EDV Software | 131.865,00 | 70.342,21 | - | 202.207,21 | 117.239,95 | 19.918,49 | - | - | 137.158,44 | 14.625,05 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | |
| Grundstücke, grundstückgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund | 32.640,24 | 26.873,74 | - | 59.513,98 | 23.688,24 | 5.758,37 | - | - | 29.446,61 | 8.952,00 |
| Verteilungsanlagen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fahrzeuge | 5.791,95 | - | - | 5.791,95 | 579,95 | 1.158,39 | - | - | 1.738,34 | 5.212,00 |
| Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 346.108,40 | 111.384,22 | - | 410.346,99 | 276.133,22 | 48.526,62 | 47.155,63 | - | 277.504,21 | 69.975,18 |
| (davon geringwertige Wirtschaftsgüter EUR 17.220,72) | | | | | | | | | | |
| Gekaufte Anzahlungen und Anlagen in Bau | 92.191,26 | 49.612,80 | - | 49.612,80 | 92.191,26 | - | - | - | 92.191,26 | 49.612,80 |
| | 476.731,85 | 187.870,76 | - | 525.255,72 | 300.401,41 | 55.443,38 | 47.155,63 | - | 308.689,16 | 176.330,44 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| sonstige Ausleihungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Summe Anlagevermögen | 608.596,85 | 258.212,97 | - | 777.462,93 | 417.641,36 | 75.361,87 | 47.155,63 | - | 445.847,60 | 190.955,49 |
| | | | | | | | | | | 281.615,33 |



StR. Ing. Heinz Ahrer



Finanzref. StR. Willibald Mautner



GR. Alfred Reinwald



GR. Mag. Johannes Gsaxner



GR. Klaus Gössmann



2. Vizebgmst. Reinhard Lerchbammer



LAbg. StR. Dr. Werner Murgg

GR. ⁱⁿ Antita Hornbacher

GR. Jürgen Limbacher



GR. Arno Mayer

GR. ⁱⁿ Birgit Moitzi

Bed GR. Ing. Heimo Pflingstner

GR. ⁱⁿ Renate Gesselbauer

GR. Mag. Jakob Matscheko

VERWALTUNGSAUSSCHUSS

Gemäß § 3 der Geschäftsordnung für den Verwaltungsausschuss der Stadtwerke Leoben hat sich dieser in der Sitzung vom 11.08.2020 für die Funktionsperiode 2020/2025 konstituiert und setzte sich aus folgenden Mitgliedern zusammen:

Obmann: StR. Ing. Heinz **AHRER**

Obmann-Stellvertreter: StR. Finanzref. KommR Willibald **MAUTNER**

Schriftführer: 2. Vizebgmst. Reinhard **LERCHBAMMER**, BSc
LAbg. StR. Dr. Werner **MURGG**

Mitglieder: GR. Alfred **REINWALD**
GR. Mag. Johannes **GSAXNER**
GR. Klaus **GÖSSMANN**

Ersatz: GR. Jürgen **LIMBACHER**
GR. KommR Arno **MAIER**
GR.ⁱⁿ Birgit **MOITZI**
GR.ⁱⁿ Anita **HORNBACHER**
GR. Ing. Heimo **PFINGSTNER**
GR.ⁱⁿ Renate **GESSELBAUER**
GR. Mag. Jakob **MATSCHEKO**

VERWALTUNGSSITZ UND AUßENLIEGENDE BETRIEBE**STADTWERKE LEOBEN e.U.**

8700 Leoben
Kerpelystraße 21- 27
Tel.: 03842/23024
Fax: 03842/23024-140
office@stadtwerke-leoben.at

VERSORGUNG**GAS und WÄRME**

Tel.: 03842/23024-200
Fax: 03842/23024-440
gasversorgung@stadtwerke-leoben.at

WASSER

Tel: 03842/23024-302
wasserwerk@stadtwerke-leoben.at

HAUSTECHNIK

Tel.: 03842/23024-303, 402, 203

SERVICES

Tel.: 03842/23024-201, 208, 301, 401

MOBILITÄT

VERKEHRSBETRIEBE

Tel.: 03842/23024-500, od. 503, od. 504
verkehrsbetriebe@stadtwerke-leoben.at

KFZ-TECHNIKZENTRUM

Tel.: 03842/23024-510
Fax: 03842/23024-541
kfz-kundendienst@stadtwerke-leoben.at

KFZ-PRÜFZENTRUM

Tel.: 03842/23024-542
Fax: 03842/23024-543
kfz-kundendienst@stadtwerke-leoben.at

KFZ-TANKANLAGE

Tel.: 03842/23024-500

KFZ-WASCHANLAGE

Tel.: 03842/23024-520

PARKRAUMSERVICE

Tel.: 03842/23024-500
parkraumservice@stadtwerke-leoben.at

TANKSTELLE

8700 Leoben
Kerpelystraße 34
Tel.: 03842/21805

BESTATTUNG

8700 Leoben
Scheiterbodenstraße 1
Tel.: 03842/82380
bestattung@stadtwerke-leoben.at

RECHNUNGSABSCHLUSS 2024

