

# Bericht an den Gemeinderat

Bearbeiter: Mag. Robert Günther

GZ: A8-003519/2014-37

Personal-, Finanz-, Beteiligungs- und  
Immobilienausschuss:  
BerichterstellerIn:

**Betreff:**

Haus Graz - Konsolidierter Abschluss 2014

.....

Graz, am 21.05.2015

## Informationsbericht

Der Rechnungsabschluss der Landeshauptstadt Graz für das Rechnungsjahr 2014 wurde von den Magistratsabteilungen 8/3 – Abteilung für Rechnungswesen und A 8 – Finanz- und Vermögensdirektion erstellt und bereits in der Gemeinderatssitzung am 26.3.2015 mit GZ A8-3519/2014-32 beschlossen. Die erstmals gemäß § 96 (6) des Statutes der Landeshauptstadt Graz geltende 3-Monatsfrist konnte damit eingehalten werden.

Insbesondere seit der 2011 in Kraft getretenen Haus-Graz-Reform werden in Graz die städtischen Aktivitäten in erheblichem Ausmaß in Form ausgegliederter Einheiten erbracht, weshalb ein wirklich umfassender Überblick über die finanzielle Gesamtsituation der Stadt nur auf konsolidierter Basis - unter Einschluss des Magistrats, der Beteiligungen und der Eigenbetriebe – möglich ist.

Wie im Vorjahr werden daher im Folgenden neben der – schon seit einigen Jahren berichteten - konsolidierten Schuldenentwicklung auch die sonstigen wesentlichen Kennzahlen auf konsolidierter Basis präsentiert, wobei aus technischen Gründen (Kombination von kameralen und doppischen Abschlüssen) naturgemäß nur eine Pro-Forma-Konsolidierung erfolgen konnte. Die in der Folge präsentierten konsolidierten Haus Graz Kennziffern wurden mit dem Stadtrechnungshof abgestimmt und werden in den Haus Graz Leistungsbericht 2014 integriert. Dieser soll bis Ende Mai fertiggestellt werden und ersetzt dann gleichzeitig den bisher gesondert produzierten Geschäftsbericht. Die nunmehr endgültigen Haus Graz Ziffern 2014 stimmen weitgehend mit den bereits im März bekanntgegebenen vorläufigen Ziffern, die teilweise noch auf Schätzungen beruhten, überein.

### 1. Ergebnisrechnung:

	2013	2014
Stadt Graz- laufende Einnahmen ohne Kostenersätze und Bedarfszuweisungen	626,9	662,1
Unternehmen - Umsätze mit Dritten und sonstige betriebliche Erträge	285,1	293,8
<b>Laufende Einnahmen / Umsatz Haus Graz</b>	<b>912,0</b>	<b>955,9</b>
Stadt Graz - Laufende Ausgaben (ohne Innen-Umsatz)	-438,5	-449,4
Unternehmen - Aufwendungen (vor Abschreibungen)	-400,0	-427,7
<b>Laufende Ausgaben Haus Graz</b>	<b>-838,5</b>	<b>-877,1</b>
<b>EBITDA (Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen)</b>	<b>73,5</b>	<b>78,8</b>
Zinsen Stadt Graz	-19,9	-28
Finanzergebnis Beteiligungen	-7,9	-6,7
<b>Zinsen Haus Graz</b>	<b>-27,8</b>	<b>-34,7</b>
<b>Laufender Cash-Flow aus dem Betrieb (ohne Veränderung Working Capital)</b>	<b>45,7</b>	<b>44,1</b>

### 2. Vermögensrechnung:

Liegenschaften	94,9	186,9
Öffentliches Gut	603,3	612,2
Übrige (Kassa, Forderungen, Vorräte)	152,5	203,8
<b>Vermögen Stadt Graz (ohne Beteiligungen)</b>	<b>850,7</b>	<b>1002,9</b>
Anlagevermögen - Beteiligungen	1.445,0	1451,1
Umlaufvermögen - Beteiligungen	415,4	383,4
<b>Vermögen Beteiligungen</b>	<b>1.860,4</b>	<b>1.834,5</b>
abzüglich Forderungen Beteiligungen ggü Stadt Graz	-143,0	-152,1
abzüglich Kassabestände aus Nettoschuldenberechnung	-119,7	-146,2
<b>Gesamtvermögen Haus Graz (Beteiligungswert und Forderungen an Stadt herauskonsolidiert)</b>	<b>2.448,4</b>	<b>2.539,1</b>

### 3. Konsolidierter Nettofinanzschuldenstand:

Konsolidierte Finanzschuld (ohne Pensionslast)	<b>1.093,40</b>	<b>1.139,00</b>
--	-----------------	-----------------

Zusammengefasst kann festgestellt werden:

- Der konsolidierte Haus Graz Rechnungsabschluss 2014 bestätigt den disziplinierten Budgetkurs der letzten Jahre: der Gesamtschuldenstand ist real betrachtet seit 5 Jahren praktisch stabil.
- Der laufende Cash Flow aus dem Betrieb beträgt konsolidiert plus 44 Mio EUR.
- Die konsolidierten Investitionen beliefen sich auf 118 Mio EUR und konnten zu einem Gutteil aus eigener Kraft finanziert werden – die Neuverschuldung beträgt nur etwa ein Drittel davon.

#### Künftige Rahmenbedingungen:

- Weiterhin ist von einem stark steigenden Bevölkerungswachstum mit entsprechend gesteigertem Ausgabenbedarf auszugehen, den man aber nur verzögert decken können wird.
- Die konjunkturelle Entwicklung in Österreich verläuft in letzter Zeit im EU-Vergleich schleppender, was sich bereits auf die Entwicklung der Ertragsanteile bemerkbar macht. Erstmals seit Jahren sind hier sogar absolute Rückgänge nicht mehr auszuschließen.
- Hinzu kommt die beschlossene Steuerreform, die für Graz ab 2016 einen weiteren Rückgang in bis zu zweistelliger Millionenhöhe als wahrscheinlich erscheinen lässt, sowie der für 2017 angepeilte neue Finanzausgleich, der ebenfalls wesentliche Auswirkungen auf die Ertragsanteile haben wird.
- Die immer enger werdenden Vorgaben des Österreichischen Stabilitätspakts 2012 (inklusive Schulden- und Ausgabenbremse) werden in den nächsten Jahren ein starkes Korsett für alle Gebietskörperschaften im Sektor Staat bedeuten, welches Zusatzausgaben nur bei gleichzeitig fixierten Zusatzeinnahmen zulassen wird.
- Eine möglichst hohe Beschäftigung in der Stadt, funktionierende Mobilität und attraktives Wohnen werden künftig mehr denn je Schlüsselfaktoren sein, um die hohen Standards für die Bevölkerung auch weiterhin halten zu können.

Auf Grund dieses Berichtes stellt der Personal-, Finanz-, Beteiligungs- und Immobilienausschuss den

### **A n t r a g ,**

der Gemeinderat wolle gemäß § 96 des Statutes der Landeshauptstadt Graz, LGBl. 130/1967 i.d.F. LGBl. 87/2013 beschließen:

Der vorstehende Informationsbericht „Haus Graz – konsolidierter Abschluss 2014“ wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

Der Bearbeiter:

  
(Mag. Robert Günther)

Der Abteilungsvorstand:

  
(Mag. Dr. Karl Kamper)

Der Finanzreferent:

(Stadtrat Univ. Doz. DI. Dr. Gerhard Rüschi)

Vorberaten und einstimmig / mehrheitlich / mit ..... Stimmen angenommen / abgelehnt /  
unterbrochen in der Sitzung des Personal-, Finanz-, Beteiligungs- und Immobilienausschusses

am .....

Der/Die Vorsitzende:

Die Schriftführerin: