

Bericht an den Gemeinderat

GZ: A8 083559/2020 – 10

Bearbeiter:

Mag. Robert Günther

Dr. Carina Urban

Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und
Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus

BerichterstellerIn:

Betreff:

Konsolidierter Jahresabschluss

Haus Graz 2020

JTR Dr. Riegler

Graz, am 29.4.2020

Haus Graz erzielt auch im Corona Jahr 2020 positiven Cash Flow

Seit Jahren veröffentlicht die Stadt Graz neben dem obligatorischen Rechnungsabschluss ihrer Kernverwaltung auf freiwilliger Basis auch einen Pro Forma Konzernabschluss – ein konsolidierter Überblick über die finanzielle Gesamtsituation der Stadt unter Einschluss aller Beteiligungen und Eigenbetriebe. Erstmals kann diesem Haus Graz Abschluss im Jahr 2020 neben den doppelten Beteiligungsdaten - nach Umsetzung der VRV 2015 – auch eine echte städtische Bilanz und Ergebnisrechnung zugrunde gelegt werden. Eine transparente Darstellung der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzlage erscheint gerade in Corona Zeiten wichtig, um die Relationen der Zahlen gut zu verstehen:

Alles in Allem schlägt das Jahr 2020 im Haus Graz mit einem Verlust von 97 Mio Euro zu Buche! Zweifellos ein hoher negativer Betrag, bezogen auf die gesamte Bilanzsumme von ca 5 Mrd Euro jedoch gerade einmal ein Fünzigstel. So schmerzhaft das Corona Jahr auch für die Stadtfinanzen war, die historisch gewachsene Vermögenssubstanz der Stadt mit ihren Beteiligungen spürt davon relativ wenig.

Rechnet man die Abschreibungen von 163 Mio Euro dem Ergebnis hinzu (=vereinfachter Cash Flow), so wird ersichtlich, dass auch in diesem herausfordernden Jahr die Gesamtinvestitionen von 191 Mio Euro zu einem erheblichen Teil eigenfinanziert werden konnten. Trotzdem wurde das Jahr auch dazu genutzt, mit dem Abschluss von sehr langfristigen Finanzierungsverträgen iHv über 300 Mio Euro die Nachhaltigkeit der Finanzierung weiter zu verbessern.

Die im Folgenden zusammengefasst dargestellten konsolidierten Haus Graz Kennziffern 2020 bilden den Überblick für den Haus Graz Leistungsbericht 2020 und stellen sich wie folgt dar:

1. Bilanz

	Stadt	Beteiligungen	Summe	Konsolidierungen	Haus Graz
Anlagevermögen	3.829	1.883	5.712 -	1.094	4.618
Umlaufvermögen	217	407	624 -	147	477
Aktiva	4.046	2.290	6.336 -	1.241	5.095
Eigenkapital iWSt	276	984	1.260 -	544	716
Rückstellungen	2.247	240	2.487 -	6	2.481
Verbindlichkeiten	1.523	1.066	2.589 -	691	1.898
Passiva	4.046	2.290	6.336 -	1.241	5.095

2. Ergebnisrechnung

	Stadt	Beteiligungen	Summe	Konsolidierungen	Haus Graz
Umsatz iwS	1.108	677	1.785	175	1.610
Personal	214	324	538		538
Sachaufwand u Transfers	840	327	1.167	194	973
EBITDA	54	26	80		99
			-		-
Abschreibungen	49	114	163		163
Finanzergebnis	119	9	128	93	35
Steuern	-	2	2	-	2
Nettoergebnis	114	95	209	-	97

3. Sachinvestitionen

Stadt	Beteiligungen	Summe	Konsolidierungen	Haus Graz
69	122	191		191

4. Schuldenentwicklung

	Stadt	Beteiligungen	Summe	Konsolidierungen	Haus Graz
Nettofinanzschulden	1.390	634	2.024		1.463
Finanzschulden	1.526	862	2.388	737	1.651
Liquide Mittel	136	228	364	176	188

Der Stadtrechnungshof hat wie in den Vorjahren die Basisdaten der einzelnen betroffenen Einheiten erhalten und den Konsolidierungsprozess begleitet.

Folgende Aussagen charakterisieren den konsolidierten Haus Graz Rechnungsabschluss 2020:

- Die Bilanzsumme von über 5 Mrd Euro reflektiert auf der Aktivseite erstmals die gem VRV 2015 aktualisierten Werte des umfangreichen städtischen Immobilienvermögens sowie auf der Passivseite die gemäß statutarischer Obergrenze (51%) ausgewiesene Pensionsrückstellung für die städtischen Beamten.
- Das Haus Graz Nettoergebnis 2020 beträgt minus 97 Mio Euro und liegt damit etwas besser als das rein im städtischen Kernhaushalt ausgewiesene Nettoergebnis von minus 114 Mio Euro. Hauptgrund sind die Beteiligungsergebnisse (inklusive Minderheitsanteile).

- Vor Abschreibungen, Steuern und Zinsen weist das Haus Graz 2020 einen positiven Wert von 99 Mio Euro (EBITDA) aus, der Cash Flow war (anders als der Saldo 1 in der rein städtischen Rechnung) noch immer deutlich positiv.
- Das im Vorjahr mit 237 Mio Euro verbuchte Rekordniveau an konsolidierten Investitionen wurde 2020 nicht erreicht. Jedoch zeigen auch die 191 Mio Euro Haus Graz Investitionen 2020, dass kein Stillstand eintrat. Die wichtigsten umgesetzten Projekte waren Investitionen in städtische Immobilien wie insbesondere GRIPS-Schulbauten mit 19 Mio Euro, die Straßenbahnlinien Reininghaus und Smart City mit 16 Mio Euro, Neubau und Sanierungen von Gemeindewohnungen mit 8 Mio Euro, Eisstadion Liebenau (Trainingshalle B) mit 6 Mio Euro und diverse andere Infrastrukturinvestitionen (Abwasserbeseitigung, Stromnetz, Fernwärme, Radwege, Straßen, 5G-Netz etc).
- Der Haus Graz Nettofinanzschuldenstand Ende 2020 beträgt 1.463 Mio Euro und liegt damit um 121 Mio Euro über dem Vorjahreswert. Rechnerisch wurden somit 2/3 (im Vorjahr 1/3) der gesamten Investitionen fremdfinanziert und der Rest aus dem eigenen Cash Flow sowie aus Zuschüssen abgedeckt.
- Der detailliertere Soll-Ist-Vergleich 2020 der einzelnen Haus Graz Einheiten inklusive der spezifischen Corona Schäden und Entschädigungen wird in einem gesonderten Geschäftsstück des Beteiligungscontrollings vorgelegt.

Auf Grund dieses Berichtes stellt der Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus den

A n t r a g,

der Gemeinderat wolle den vorliegenden Informationsbericht zur Kenntnis nehmen.

Die Bearbeiter:

Mag. Robert Günther
(elektronisch signiert)

Dr. Carina Urban
(elektronisch signiert)

Der Abteilungsvorstand:
Dr. Karl Kamper
(elektronisch signiert)

Der Finanzreferent:

Stadtrat Dr. Günter Riegler
(elektronisch signiert)

Vorberaten und einstimmig / mehrheitlich / mit Stimmen beschlossen / abgelehnt / unterbrochen in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus

am 21. April 2021

Der/Die Vorsitzende:


Die Schriftführerin:

Der Antrag wurde in der heutigen	<input checked="" type="checkbox"/> Öffentlichen	<input type="checkbox"/> nicht öffentlichen Gemeinderatssitzung
<input type="checkbox"/> bei Anwesenheit von GemeinderätInnen		
<input type="checkbox"/> einstimmig	<input checked="" type="checkbox"/> Mehrheitlich (mit Stimmen / Gegenstimmen) angenommen.	
<input type="checkbox"/> Beschlussdetails siehe Beiblatt		
Graz, am <u>29.4.21</u>		Der/die Schriftführerin:

	Signiert von	Urban Carina
	Zertifikat	CN=Urban Carina,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2021-04-13T12:24:27+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Günther Robert
	Zertifikat	CN=Günther Robert,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2021-04-13T13:13:49+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Kamper Karl
	Zertifikat	CN=Kamper Karl,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2021-04-13T13:42:05+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Riegler Günter
	Zertifikat	CN=Riegler Günter,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2021-04-16T14:03:36+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.