

Bericht an den Gemeinderat

GZ: A8-9847/2018-30

Betreff:

Landeshauptstadt Graz,
Rechnungsabschluss 2018
und Haus Graz Abschluss 2018

Bearbeiter: Michael Kicker

Mag. Robert Günter

Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und
Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus

BerichterstellerIn:

Stu M. Riegler

Graz, am 11.4.2019

Abschnitt I – Allgemeines

Der Rechnungsabschluss der Landeshauptstadt Graz für das Rechnungsjahr 2018 wurde von den Magistratsabteilungen A 8/3 – Abteilung für Rechnungswesen – und A 8 – Finanz- und Vermögensdirektion - aufgestellt und gemäß § 96 Abs. 3 des Statutes der Landeshauptstadt Graz ab 28.3.2019 für zwei Wochen zur öffentlichen Einsicht aufgelegt. Die Anzahl der Einsicht nehmenden Gemeindemitglieder und deren eingebrachte Anmerkungen sind aus der Beilage zu entnehmen.

Gemäß § 96 Abs. 6 des Statutes der Landeshauptstadt Graz wurde der Entwurf des Rechnungsabschlusses somit innerhalb von drei Monaten nach dem Ende des Haushaltsjahres fertiggestellt und dem Gemeinderat zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt; die Beratung und Beschlussfassung soll in der ordentlichen Gemeinderatssitzung am 11.4.2019 erfolgen.

Abschnitt II - Wirtschaftliche Lage

Stadt Graz verzeichnet auch 2018 positiven Rechnungsabschluss!

Gemäß Rechnungsabschluss der Stadt Graz wurde 2018 ein positiver Saldo der laufenden Gebarung von € 35 Mio. Euro erzielt. Dies liegt etwas unter dem Jahr 2017 (€ 49 Mio.), bleibt jedoch - entgegen Befürchtungen - deutlich über der Nulllinie. Den letzten negativen Saldo der laufenden Gebarung verzeichnete die Stadt im Rechnungsabschluss 2013.

Hauptursache für die Verschlechterung gegenüber 2017 waren höhere Zahlungen an die Holding für den Verkehr (€ 30 Mio.), wohingegen sich die Stadt durch die Anfang 2018 durchgeführte Immobilienrückgliederung über € 20 Mio. an Mietaufwand ersparte. Bei den operativen Einnahmen sticht ein Zuwachs des Kommunalsteueraufkommens gegenüber dem Vorjahr um € 7 Mio. hervor, bei den laufenden Ausgaben sind die Personalkosten um € 5 Mio. gestiegen. Die restliche Verschlechterung des Saldos gegenüber dem Vorjahr geht primär auf Ausgabensteigerungen im Bildungs- und Sozialbereich zurück, welche in Summe allerdings geringer als befürchtet ausgefallen sind.

Der städtische Saldo der Vermögensgebarung 2018 beträgt (ohne den Immobilienrückkauf) nur minus € 3 Mio., da ein Großteil der eigentlichen Investitionen von über € 80 Mio. durch Transfers bedeckt werden konnte. Der Immobilienrückkauf durch die Stadt erfolgte zu einem Kaufpreis von € 574 Mio., diesen Ausgaben der Stadt sind die entsprechenden Einnahmen bei der Tochtergesellschaft GBG gegenüberzustellen.

Im Bereich der städtischen Finanztransaktionen erfolgte 2018 auch die Übernahme der bisherigen GBG-Schulden in Höhe von € 445 Mio. im Zuge der Immobilienrückgliederung durch die Stadt, sowie Darlehensaufnahmen von € 110 Mio., welche an die Holding weitergereicht wurden. € 64 Mio. an Finanzschulden wurden 2018 vom städtischen Kernhaushalt getilgt, darunter befindet sich auch eine vorgezogene Sondertilgung einer bisher im Jahr 2021 endfälligen Finanzierung.

Der Haus Graz Nettofinanzschuldenstand Ende 2018 wird mit € 1.263 Mio. abgeschätzt. Erstmals ist hierin auch die Energie Graz vollkonsolidiert enthalten. Die Details der Beteiligungen und Eigenbetriebe sowie die übrigen konsolidierten Haus Graz Ziffern 2018 werden im 2. Quartal 2019 veröffentlicht.

Abschnitt III – Haushaltsrechnung Stadt Graz:

1. ORDENTLICHE GEBARUNG

| A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN | | | |
|--------------------------------------|----------|----------------------|------------------------|
| | | Einnahmen | Ausgaben |
| Voranschlag 2018 | € | 1.023.831.500 | € 1.023.831.500 |
| Nachtragsbudget | € | 27.290.500 | € 27.290.500 |
| Gesamtvoranschlag 2018 | € | 1.051.122.000 | € 1.051.122.000 |
| B. GEBARUNGSERFOLG | | | |
| | | Einnahmen | Ausgaben |
| Gesamtvoranschlag 2018 | € | 1.051.122.000,00 | € 1.051.122.000,00 |
| Vorschreibung (Soll) | € | 1.040.158.947,29 | 1.040.158.947,29 |
| | € | 10.963.052,71 | € 10.963.052,71 |
| Gebahrungserfolg: | € | | 0,00 |
| C. WIRTSCHAFTSERFOLG | | | |
| Gesamtvorschreibung Einnahmen | € | | 1.040.158.947,29 |
| Gesamtvorschreibung Ausgaben | € | | 1.040.158.947,29 |
| Wirtschaftserfolg | € | | 0,00 |
| D. KASSENERFOLG | | | |
| Gesamtabstattung Einnahmen | € | | 1.070.609.613,31 |
| Gesamtabstattung Ausgaben | € | | 1.027.024.793,88 |
| Kassenerfolg | € | | 43.584.819,43 |
| E. RÜCKSTÄNDE | | | |
| | | Stand 1.1.2018 | Stand 31.12.2018 |
| 1. Einnahmen | € | 50.424.075,46 | € 22.347.947,59 |
| 2. Ausgaben | € | 52.798.613,61 | € 65.932.767,02 |
| F. KASSAREST | | | |
| Stand 1.1.2018 | € | | 2.374.538,15 |
| Stand 31.12.2018 | € | | 43.584.819,43 |

2. AUSSERORDENTLICHE GEBARUNG

| A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN | | | |
|--------------------------------------|---|-----------------------|-------------------------|
| | | Einnahmen | Ausgaben |
| Voranschlag 2018 | € | 110.677.200 | € 110.677.200 |
| Nachtragsbudget | € | 748.403.000 | € 748.403.000 |
| Gesamtvoranschlag 2018 | € | 859.080.200 | € 859.080.200 |
| B. GEBARUNGSERFOLG | | | |
| | | Einnahmen | Ausgaben |
| Gesamtvoranschlag 2018 | € | 859.080.200,00 | € 859.080.200,00 |
| Vorschreibung (Soll) | € | 822.136.316,86 | € 822.136.316,86 |
| | € | 36.943.883,14 | € 36.943.883,14 |
| Gebahrungserfolg: | | | € 0,00 |
| C. WIRTSCHAFTSERFOLG | | | |
| Gesamtvorschreibung Einnahmen | | | € 822.136.316,86 |
| Gesamtvorschreibung Ausgaben | | | € 822.136.316,86 |
| Wirtschaftserfolg | | | € 0,00 |
| D. KASSENERFOLG | | | |
| Gesamtabstattung Einnahmen | | | € 798.576.595,12 |
| Gesamtabstattung Ausgaben | | | € 879.652.421,64 |
| Kassenerfolg | | | € -81.075.826,52 |
| E. RÜCKSTÄNDE | | | |
| | | <u>Stand 1.1.2018</u> | <u>Stand 31.12.2018</u> |
| 1. Einnahmen | € | 60.010.233,81 | € 83.569.955,55 |
| 2. Ausgaben | € | 5.468.224,18 | € 2.494.129,03 |
| F. KASSAREST | | | |
| Stand 1.1.2018 | | | € -54.542.009,63 |
| Stand 31.12.2018 | | | € -81.075.826,52 |

Abschnitt IV – Vermögens- und Schuldenrechnung:

(ohne Beteiligungen und Eigenbetriebe)

| <u>A. Aktiva</u> | |
|--|-------------------------|
| | RA 2018 |
| 1. Finanzvermögen | 1.328.944.937,55 |
| a. Kassastand gesamt | 75.230.232,41 |
| b. Einnahmerückstände | 182.628.779,21 |
| c. Wertpapiere | 0,00 |
| d. Beteiligungen (Höhe Anteil, Eigenkapital inkl. Invest. u. Baukostenzuschüsse) | 588.636.944,48 |
| e. Noch nicht fällige Verwaltungsforderungen | 110.020.776,00 |
| f. Zinshäuser, Liegenschaften und Grundstücke | 372.428.205,45 |
| 2. Verwaltungsvermögen | 141.352.937,66 |
| a. Fundus, Materialien und Vorräte | 16.392.948,85 |
| b. Amtsgebäude, Schulen usw. | 124.959.988,81 |
| 3. Materialien und Vorräte (EW unter € 400,--) | 5.324.403,25 |
| 4. Öffentliches Gut | 644.747.285,23 |
| Aktiva Gesamt | 2.120.369.563,69 |
| <u>B. Passiva</u> | |
| 1. Darlehen (ohne Eigenbetriebe) | 1.007.221.119,27 |
| davon Maastrichtschulden | 790.308.999,10 |
| Schuldendienstabwicklung | |
| Tilgung | 64.253.544,40 |
| Zinsen | 17.293.219,73 |
| | 81.546.764,13 |
| 2. Verwaltungsschulden | 270.194.592,91 |
| a. Ausgabenrückstände | 257.859.011,62 |
| b. Noch nicht fällige Verwaltungsschulden | 12.335.581,29 |
| 3. Eigenvermögen | 842.953.851,51 |
| a. Rücklagen | 76.709.994,91 |
| b. Sonstiges Eigenvermögen | 766.243.856,60 |
| Passiva Gesamt | 2.120.369.563,69 |

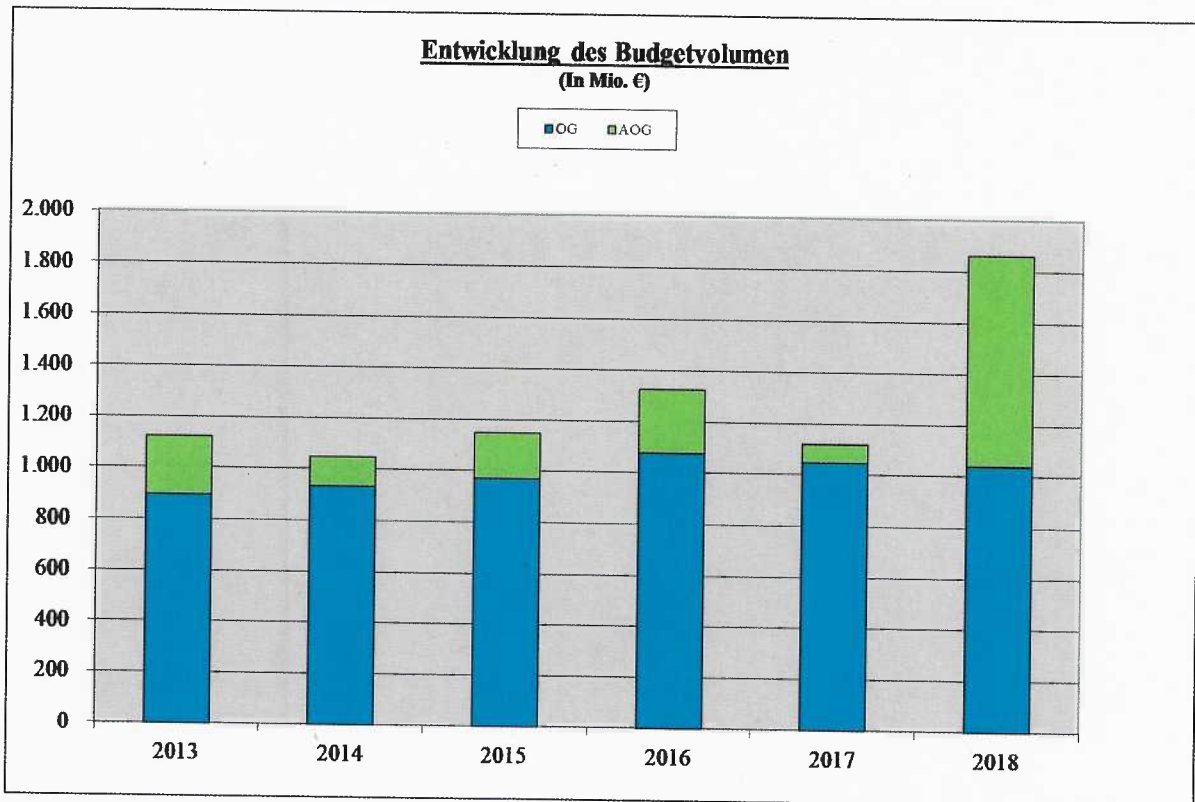
Ergänzend wäre noch anzuführen, dass sich die ausgewiesenen von der Stadt übernommenen Haftungen von € 1.073.264.598,80 auf € 754.153.880,97 verringert haben.

| 1. Darstellung nach Schuldenarten: | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|
| | Stand 1.1.2018 | Zuzählung 2018 | Zinsen und Nebenkosten | Tilgung | Stand 31.12.2018 | Ersätze |
| SA 1: | 934.012.068,25 | 0,00 | 17.024.837,93 | 61.540.573,57 | 872.471.494,67 | 1.112.195,28 |
| SA 2: | 23.693.313,76 | 432.401,69 | 263.465,80 | 2.500.715,99 | 21.624.999,46 | 38.988,58 |
| SA 3: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SA 4: | 3.305.745,83 | 110.031.134,13 | 4.916,00 | 212.254,84 | 113.124.625,14 | 135.697,07 |
| | 961.011.127,84 | 110.463.535,82 | 17.293.219,73 | 64.253.544,40 | 1.007.221.119,27 | 1.286.880,93 |

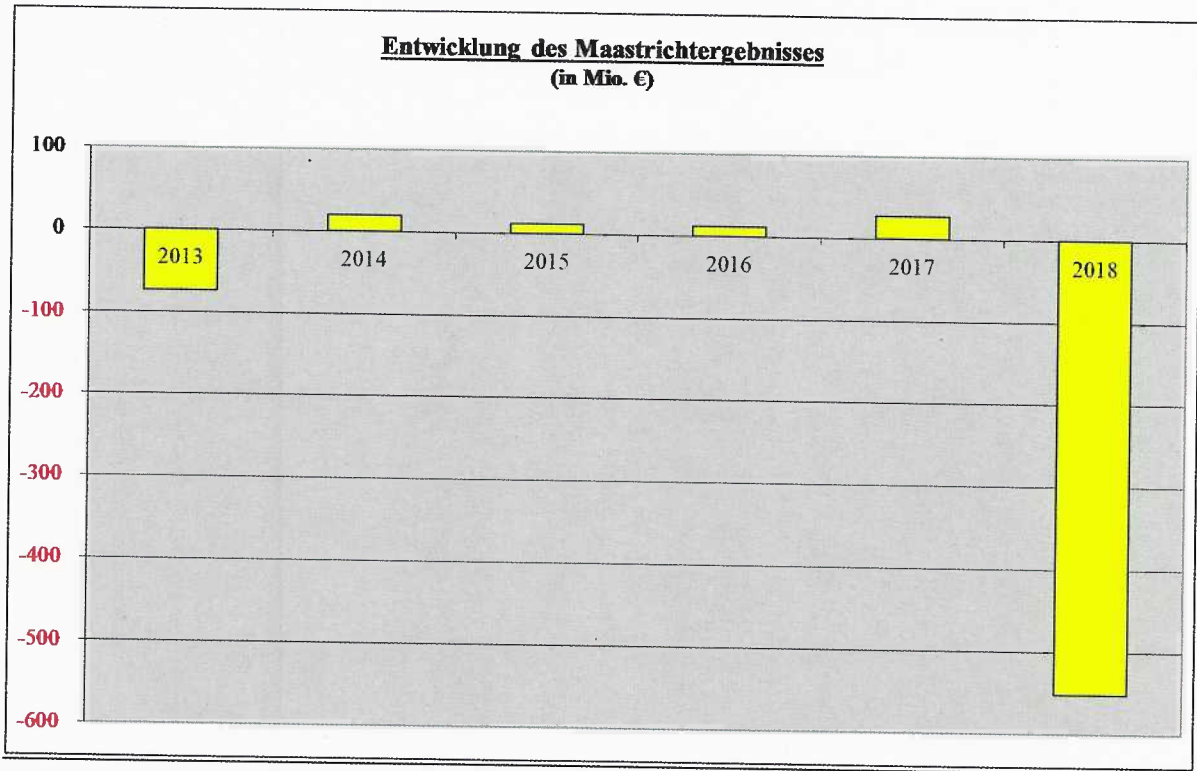
| 2. Darstellung Schuldenstand per 31.12.2018 nach Gläubigern: | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| | Gesamthaushalt | Abschnitte 85-89 | Maastricht - Schuldenstand |
| 1. Finanzschulden aus Auslandsanleihen und Darlehen bei ausländischen Finanzunternehmen und sonstigen Unternehmen | | | |
| a.) für den eigenen Haushalt | 294.330.207,62 | 92.548,84 | 294.237.658,78 |
| b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen | 60.000.000,00 | 0,00 | |
| 2. Finanzschulden aus Inlandsanleihen und Darlehen bei inländischen Finanzunternehmen und sonstigen Unternehmen | | | |
| a.) für den eigenen Haushalt | 519.110.713,35 | 23.039.373,03 | 496.071.340,32 |
| b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen | 51.083.041,87 | 0,00 | |
| 3. Finanzschulden aus Darlehen von Gebietskörperschaften | | | |
| a.) Finanzschulden aus Darlehen von Bund, Bundesfonds u. -kammern | 75.532.281,31 | 253.228,38 | |
| b.) Finanzschulden aus Darlehen von Ländern, Landesfonds u. -kammern | 6.978.566,80 | 64.652,20 | |
| c.) Finanzschulden aus Darlehen von Gemeinden, Gemeindeverbände und -fonds | 0,00 | 0,00 | |
| d.) Finanzschulden aus Darlehen von Sozialversicherungsträgern | 0,00 | 0,00 | |
| 4. Finanzschulden aus Darlehen von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts | | | |
| a.) für den eigenen Haushalt | 186.308,32 | 0,00 | |
| b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen | 0,00 | 0,00 | |
| | 1.007.221.119,27 | 23.449.802,45 | 790.308.999,10 |

Abschnitt V – Kennzahlen / Haushaltsanalyse:

| <u>Budgetvolumen</u> | | | | | | |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| OG | 892,84 | 933,51 | 968,86 | 1.074,78 | 1.045,21 | 1.040,16 |
| AOG | 228,92 | 111,05 | 178,70 | 252,00 | 71,93 | 822,14 |
| Gesamtsumme | 1.121,76 | 1.044,56 | 1.147,56 | 1.326,78 | 1.117,14 | 1.862,30 |



| <u>Maastrichtergebnis Stadt Graz</u> | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|---------|
| | -73,59 | 19,45 | 12,06 | 11,68 | 27,05 | -551,32 |



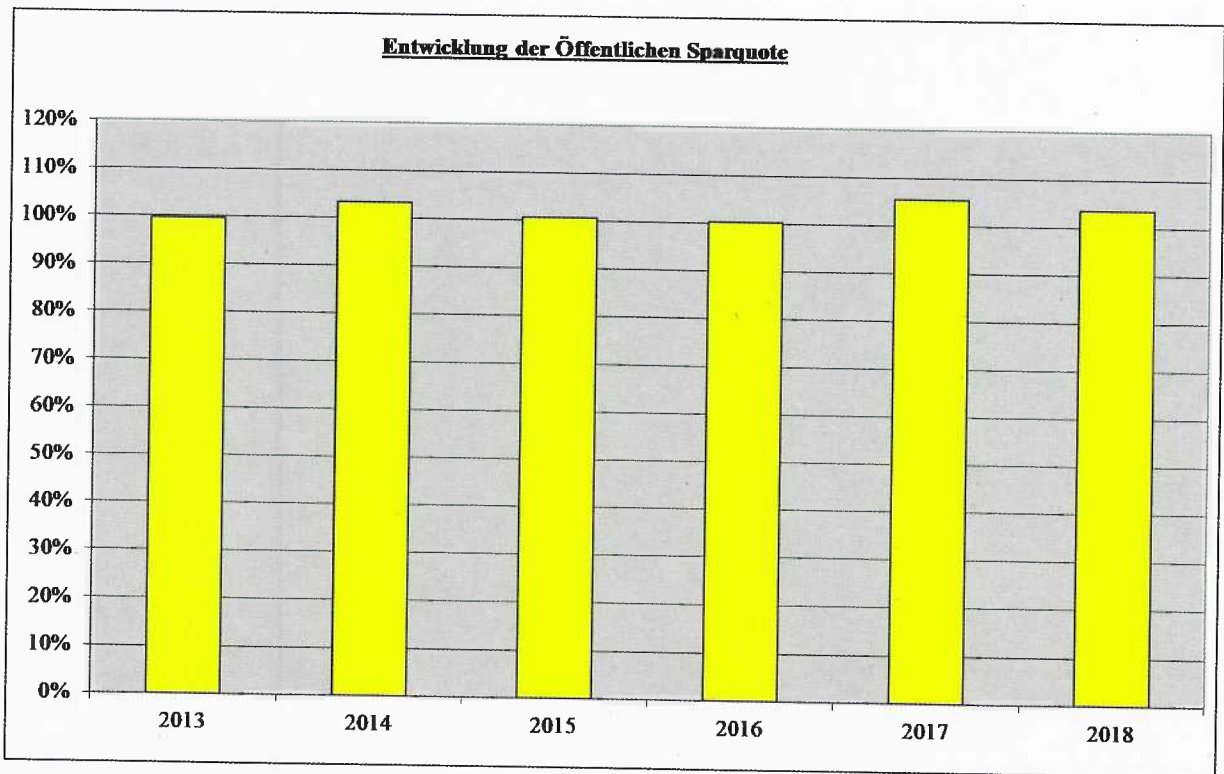
Anmerkung: Das Maastricht-Ergebnis 2018 ist durch den Rückkauf der Immobilien iHv € 574 Mio. von der Tochtergesellschaft GBG maßgeblich beeinflusst. Da auch die GBG zum Sektor Staat gehört, ist dieser Effekt zu neutralisieren. In diesem Zusammenhang hat die Stadt Graz mit 1.1.2018 auch die ehemaligen GBG-Schulden in ihren Schuldenstand übernommen.

| Schuldenstand (mit Eigenbetriebe) | | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|----------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Darlehen | 631,40 | 670,09 | 706,90 | 704,92 | 596,06 | 1.132,32 |
| Maastricht-Schuldenstand | 489,43 | 537,34 | 584,08 | 582,60 | 479,97 | 790,31 |

| Entwicklung Eigene Steuern, Ertragsanteile und Gebühren | | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Eigene Steuern (KZ 10) | 172,41 | 182,99 | 178,85 | 188,10 | 195,50 | 202,93 |
| Ertragsanteile (KZ 11) | 293,08 | 303,64 | 311,81 | 296,42 | 355,42 | 353,77 |
| Gebühren (KZ 12) | 74,60 | 74,83 | 77,28 | 78,95 | 79,90 | 84,24 |

| Öffentliche Sparquote | | | | | | |
|--|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <i>Gegenüberstellung der Laufenden Einnahmen und Ausgaben in %</i> | | | | | | |
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Laufende Einnahmen | 838,72 | 884,50 | 896,08 | 865,91 | 953,44 | 989,13 |
| Laufende Ausgaben | 842,44 | 855,71 | 891,26 | 863,05 | 903,87 | 954,59 |
| Saldo der Laufenden Gebarung | -3,72 | 28,79 | 4,82 | 2,86 | 49,57 | 34,54 |
| Deckungsgrad der Laufenden Ausgaben | 99,56% | 103,36% | 100,54% | 100,33% | 105,48% | 103,62% |

Anmerkung: Nach Auffassung des KDZ-Zentrum für Verwaltungsforschung sollte hinsichtlich des Überschusses der laufenden Einnahmen über die laufenden Ausgaben in Relation zu den laufenden Ausgaben mittelfristig ein Wert von 20% gehalten werden.



Ausgaben der OG nach Aufgabentypen

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Ballungsraumspezifische Aufgaben | 86,32 | 96,99 | 104,67 | 146,04 | 106,67 | 111,29 |
| Basisaufgaben (ohne Finanzwirtschaft) | 573,45 | 555,89 | 566,09 | 659,56 | 595,60 | 663,78 |
| Naturraumbezogene Aufgaben | 0,23 | 4,78 | 4,95 | 5,01 | 5,24 | 5,49 |
| Zentralörtliche Aufgaben | 170,04 | 173,21 | 183,99 | 192,98 | 186,42 | 188,83 |
| Finanzwirtschaft | 62,80 | 102,64 | 109,15 | 71,20 | 151,28 | 70,76 |
| Gesamt | 892,84 | 933,51 | 968,86 | 1.074,78 | 1.045,21 | 1.040,15 |

Ausgaben der AOG nach Aufgabentypen

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Ballungsraumspezifische Aufgaben | 17,90 | 5,93 | 7,95 | 4,37 | 5,44 | 5,85 |
| Basisaufgaben (ohne Finanzwirtschaft) | 75,07 | 35,66 | 63,40 | 155,25 | 50,47 | 689,98 |
| Naturraumbezogene Aufgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zentralörtliche Aufgaben | 9,72 | 3,86 | 7,20 | 2,39 | 15,78 | 16,14 |
| Finanzwirtschaft | 126,23 | 65,60 | 100,14 | 90,00 | 0,24 | 110,17 |
| Gesamt | 228,92 | 111,05 | 178,70 | 252,00 | 71,93 | 822,14 |

| Finanzierung der Ordentlichen Gebarung | | | | | | |
|---|--------|--------|--------|----------|----------|----------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Ertragsanteile | 293,08 | 303,64 | 311,81 | 296,42 | 355,42 | 353,77 |
| Gemeindeabgaben | 172,41 | 182,99 | 178,85 | 188,10 | 195,50 | 202,93 |
| Gebühren | 74,60 | 74,83 | 77,28 | 78,95 | 79,90 | 84,24 |
| Leistungserlöse | 193,44 | 203,27 | 220,84 | 221,75 | 219,73 | 233,86 |
| Transferzahlungen Bund+Land | 48,76 | 51,55 | 59,05 | 52,61 | 64,57 | 62,80 |
| Gewinnentnahmen | 22,52 | 23,10 | 27,39 | 1,15 | 1,17 | 3,65 |
| Mieteinnahmen | 17,73 | 19,78 | 5,67 | 5,83 | 6,19 | 8,06 |
| Rücklagenentnahmen | 2,48 | 0,82 | 0,32 | 0,51 | 28,44 | 1,99 |
| Vermögensverkäufe | 1,48 | 2,95 | 1,20 | 1,10 | 11,10 | 1,04 |
| Sonstige Einnahmen | 66,34 | 70,58 | 86,45 | 228,36 | 83,19 | 87,82 |
| | 892,84 | 933,51 | 968,86 | 1.074,78 | 1.045,21 | 1.040,16 |

| Finanzierung der Außerordentlichen Gebarung | | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|-------|--------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Veräußerung v.unbeweglichem Vermögen | 0,07 | 0,04 | 0,04 | 0,09 | 0,02 | 0,86 |
| Kapitaltransferzahlungen | 8,10 | 2,78 | 10,85 | 9,36 | 15,69 | 35,14 |
| Rücklagenbehebungen | 3,44 | 33,96 | 71,82 | 75,97 | 55,74 | 98,29 |
| Aufnahme von Darlehen | 217,21 | 73,89 | 65,09 | 166,42 | 0,36 | 556,45 |
| Sonstige Einnahmen | 0,10 | 0,38 | 30,90 | 0,16 | 0,12 | 131,40 |
| | 228,92 | 111,05 | 178,70 | 252,00 | 71,93 | 822,14 |

| Ordentliche Ausgaben nach Aufgabenbereichen | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Allgemeine Verwaltung | 198,93 | 208,26 | 240,12 | 216,96 | 219,72 | 220,79 |
| Erziehung und Unterricht | 105,14 | 108,24 | 112,50 | 125,27 | 114,92 | 109,21 |
| Finanzwirtschaft | 62,80 | 102,64 | 78,43 | 71,20 | 151,28 | 70,76 |
| Kunst | 38,93 | 38,94 | 39,71 | 41,74 | 41,51 | 38,83 |
| Öffentliche Dienstleistungen | 41,08 | 40,99 | 46,42 | 47,01 | 49,09 | 48,17 |
| Private Dienstleistungen | 91,08 | 87,68 | 75,22 | 94,33 | 78,56 | 104,46 |
| Sonstiger Verkehr | 32,32 | 14,59 | 18,16 | 99,50 | 27,85 | 56,96 |
| Soziale Wohlfahrt | 227,79 | 242,35 | 269,72 | 273,08 | 270,90 | 293,69 |
| Staats- und Rechtssicherheit | 27,18 | 23,49 | 23,25 | 24,44 | 24,18 | 25,12 |
| Straßen | 42,03 | 42,21 | 42,72 | 55,21 | 43,61 | 50,08 |
| Sonstiges | 25,55 | 24,12 | 22,62 | 26,04 | 23,58 | 22,09 |
| Gesamt | 892,84 | 933,51 | 968,86 | 1.074,78 | 1.045,20 | 1.040,16 |

| Außerordentliche Ausgaben nach Aufgabenbereichen | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Allgemeine Verwaltung | 1,98 | 1,25 | 1,49 | 1,35 | 1,46 | 1,65 |
| Erziehung und Unterricht | 11,80 | 7,44 | 5,17 | 30,63 | 32,86 | 37,66 |
| Kunst | 0,44 | 0,14 | 0,06 | 1,05 | 1,65 | 0,83 |
| Öffentliche Dienstleistungen | 1,93 | 1,63 | 4,20 | 2,34 | 3,70 | 4,93 |
| Private Dienstleistungen | 20,06 | 12,53 | 7,77 | 4,94 | 5,91 | 606,44 |
| Sonstiger Verkehr | 48,54 | 6,45 | 38,38 | 102,00 | 2,87 | 32,96 |
| Straßen | 13,90 | 11,77 | 11,53 | 14,82 | 14,32 | 18,20 |
| Sonstiges | 130,28 | 69,84 | 110,10 | 94,87 | 9,16 | 119,47 |
| Gesamt | 228,92 | 111,05 | 178,70 | 252,00 | 71,93 | 822,14 |

Anmerkungen zur Tabelle betreffend Aufgabenbereiche: Vorlage für diese Auswertung war das Buch „Aufgabenorientierte Gemeindefinanzierung in Österreich“ von Bröthaler/Sieber/Schönböck/Maimer/Bauer; Für diese Auswertungen wurden Aufgaben nach funktionellen Kriterien in Anlehnung an das UNO-Schema COFOG unterschieden und durch Zuordnung der VRV-Abschnitte 1997 zusammengefasst.

Abschnitt VI – Sonstiges:

1. Kreditansatzüberschreitungen:

Allgemein ist zu den Ausgaben festzustellen, dass die vom Gemeinderat einschließlich aller Nachträge genehmigten Kreditansätze grundsätzlich eingehalten wurden. Im Rahmen der Rechnungsabschlusserstellung ergaben sich folgende Kreditansatzüberschreitungen:

| Finanzposition | AOB | DKL | EW | Überschreitung ZB | Beschreibung 2 | Beschreibung 3 |
|----------------|------|-------|-------|-------------------|--|---|
| 1.01800.728220 | KF00 | KF001 | KRFÜA | - 1.505.900,00 | ENTGELTE FÜR SONSTIGE LEISTUNGEN | FACHÄRZTE |
| 1.01810.755000 | KF00 | KF002 | KRFÜA | - 120.000,00 | LFD. TRANSFERZ. AN UNTERNEHMUNGEN (OHNE FINANZUNTE | PAUSCHALE |
| 1.01820.728200 | KF00 | KF003 | KRFÜA | - 158.400,00 | ENTGELTE FÜR SONSTIGE LEISTUNGEN | SONDER- UND PAUSCHALGEBÜHREN |
| 1.43900.298002 | 0800 | | 06000 | - 197.343,38 | RÜCKLAGEN | KINDER- UND JUGENDHILFE-RÜCKLAGE |
| 1.43970.298002 | 0800 | | 06000 | - 1.729.000,00 | RÜCKLAGEN | KINDER- UND JUGENDHILFE-RÜCKLAGE |
| 1.61200.728008 | BD00 | WB008 | WBETR | - 933.000,00 | ENTGELTE FÜR SONSTIGE LEISTUNGEN | HOLDING |
| 1.78900.754000 | 0800 | | | - 1.415.445,00 | LFD. TRANSFERZ. AN SONST. TRÄGER D. ÖFFENTL. RECHTS | LANDES- UND REGIONALENTWICKLUNGSGESETZ 2018 |
| 1.81500.728008 | BD00 | WB008 | WBETR | - 882.000,00 | ENTGELTE FÜR SONSTIGE LEISTUNGEN | HOLDING |
| 1.85100.298002 | 0800 | | | -31.443.322,33 | RÜCKLAGEN | ZUFÜHRUNG KANALRÜCKLAGE |
| 1.85310.769000 | 0800 | | | - 1.154.529,32 | GEWINNENTN. D. GEM. V. UNTERNEHMUNGEN U. MARKTBEST. BETR | |
| 1.89900.769000 | 0800 | | | - 408.131,64 | GEWINNENTN. D. GEM. V. UNTERNEHMUNGEN U. MARKTBEST. BETR | |
| 1.91200.298202 | 0800 | | | -13.557.942,76 | RÜCKLAGEN | ZUFÜHRUNG INVESTITIONSRÜCKLAGE |
| 1.93000.751001 | 0800 | | | - 487.562,24 | LFD. TRANSFERZAHUNGEN AN LÄNDER UND LANDESFONDS | |
| 5.21100.298102 | 0800 | | | -12.910.880,00 | RÜCKLAGEN | ZUFÜHRUNG INVESTITIONSRÜCKLAGE |
| 5.36300.298102 | 0800 | | | - 36.240,22 | RÜCKLAGEN | ZUFÜHRUNG INVESTITIONSRÜCKLAGE |
| 5.42000.775100 | 0800 | | | - 34,13 | KAP. TRANSFERZ. AN UNTERNEHMUNGEN (OHNE FINANZUNTER | |
| 5.42900.910000 | SN21 | | | - 11.988,58 | VERRECHNUNGEN ZW. ORD. U. AUSSERORD. HAUSHALT | |
| 5.69000.650000 | 0800 | | | - 2.892.828,08 | ZINSEN FÜR FINANZSCHULDEN - INLAND | |
| 5.84000.298102 | 0800 | | | - 2.656.996,54 | RÜCKLAGEN | ZUFÜHRUNG INVESTITIONSRÜCKLAGE |

2. Eckwerte:

Der Eckwert ist jener Zuschussbetrag (Summe der ordentlichen Ausgaben inklusive zugeordneter Personalkosten ohne Schuldendienst im weiteren Sinn und Pensionen abzüglich der ordentlichen Einnahmen), den die Abteilung für ihre operative Tätigkeit für die bestmögliche Verfolgung ihrer Ziele zur Verfügung hat.

Bei den folgenden Abteilungen konnten die Eckwerte 2018 nicht einhalten werden:

Abteilung für Kommunikation
 Feuerwehr & Katastrophenschutz
 Stadtplanungsamt
 Vermessungsamt
 Bau- und Anlagenbehörde
 Sozialamt Pflege

Die SpARBuchstände nach dem RA 2018 betragen insgesamt rund € 22 Mio.!

3. Krankenfürsorgeanstalt:

Zu den Rechnungsabschlussziffern der die KFA betreffenden Teilabschnitte 01800, 01810 und 01820 ist auf die Bestimmungen des § 27 der KFA-Satzungen hinzuweisen, wonach die bei den einzelnen Fonds sich ergebenden Wirtschaftserfolge über die entsprechenden Reservefonds abzuwickeln sind. Da diese Teilabschnitte der VRV entsprechend zwar der Ordentlichen Gebarung eingegliedert sind, verwaltungsmäßig jedoch einen selbstständigen Wirtschaftsbereich darstellen, werden die Wirtschaftserfolge 2018 der drei Fonds der Städtischen Krankenfürsorgeanstalt im Folgenden erläuterungsweise dargestellt:

| Teilabschnitt | Reservefonds | |
|---|---------------------|-------------------|
| | (Rücklage) | |
| | Behebung | Zuführung |
| 01800 Betriebsfonds für die Pflichtleistungen | 1.458.929,59 | 492.954,13 |
| 01810 Fonds für Erweiterte Heilbehandlung | 0,00 | 7.574,99 |
| 01820 Fonds für Zusätzliche Leistungen | 533.096,45 | 289.665,48 |
| | <u>1.992.026,04</u> | <u>790.194,60</u> |

ABSCHNITT VII

HAUS GRAZ ABSCHLUSS 2018

Traditioneller Weise veröffentlicht die Stadt Graz auf freiwilliger Basis auch einen Pro Forma Konzernabschluss – ein konsolidierter Überblick über die finanzielle Gesamtsituation der Stadt unter Einschluss der kameral gebuchten Kernverwaltung sowie der doppisch gebuchten Beteiligungen und Eigenbetriebe. Im Folgenden werden wieder die wesentlichen Kennzahlen des gesamten Hauses Graz präsentiert.

Die dargestellten konsolidierten Haus Graz Kennziffern wurden mit dem Stadtrechnungshof abgestimmt und werden in den Haus Graz Leistungsbericht 2018 integriert.

1. Ergebnisrechnung:

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|----------------|
| | in Millionen Euro | |
| Laufende Einnahmen*) | | |
| Städtische laufende Einnahmen (Steuern, Gebühren, Entgelte) | 759,0 | 739,8 |
| Unternehmen - Umsätze mit Dritten und Land | 357,0 | 348,6 |
| | 1.116,0 | 1.088,3 |
| Laufende Ausgaben**) | | |
| Stadt Graz - Laufende Ausgaben (ohne Innen-Umsatz) | -487,5 | -467,4 |
| Unternehmen - Aufwendungen (vor Abschreibungen) | -507,3 | -491,2 |
| | -994,8 | -958,6 |
| EBITDA (Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen) | 121,2 | 129,7 |
| Finanzierungssaldo | | |
| Zinsen Stadt Graz (ohne Zinsen an GUF) | -24,6 | -27,2 |
| Finanzergebnis Konzern (Zinsensaldo, Beteiligungen) | -4,9 | -5,4 |
| | -29,5 | -32,7 |
| Laufender Cash-Flow aus dem Betrieb | 91,7 | 97,1 |

*) Laufende Einnahmen ohne Kostenersätze und empfangene Bedarfszuweisungen

***) Laufende Ausgaben abzüglich Kostenersätzen und empfangener Transfers (Bedarfszuweisungen)

2. Vermögensrechnung:

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|----------------|
| | in Millionen Euro | |
| Stadt Graz | | |
| Kassarest Saldo | 0,7 | 0,6 |
| Einnahmerückstände | 22,3 | 50,4 |
| Besitzstand an Liegenschaften, Gebäuden, Grundstücken | 497,4 | 108,8 |
| Fundus, Materialien und Vorräte (Anl. 21) | 16,4 | 14,7 |
| Öffentliches Gut (Straßen, Kanal) | 644,7 | 588,5 |
| | 1.181,6 | 763,2 |
| Beteiligungen | | |
| Anlagevermögen | 1.727,5 | 1.748,7 |
| Umlaufvermögen-konsolidiert | 127,6 | 105,6 |
| Abgrenzungsposten | 6,6 | 6,1 |
| | 1.861,7 | 1.860,5 |
| Summe (Stadt Graz + Beteiligungen) | 3.043,3 | 2.623,7 |

3. Konsolidierter Nettofinanzschuldenstand:

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Konsolidierte Finanzschuld (ohne Pensionslast) | 1.263,6 | 1.156,4 |
|---|----------------|----------------|

Folgende Aussagen charakterisieren den konsolidierten Rechnungsabschluss 2018:

- Erstmals ist auch die Energie Graz als Mehrheitsbeteiligung der Holding Graz in der Haus Graz Bilanz zum 31.12.2018 vollkonsolidiert enthalten. In der Ergebnisrechnung wird die Energie Graz erstmals im Haus Graz Abschluss 2019 enthalten sein, da die Holding erst während des Jahres 2018 die Mehrheit erwarb.
- Der Haus Graz Nettofinanzschuldenstand Ende 2018 beträgt € 1.263 Mio., die Zunahme von über € 100 Mio. gegenüber dem Vorjahr ist zum überwiegenden Teil auf die neu aufgenommene Energie Graz zurückzuführen.
- Der laufende Cash Flow aus dem Betrieb beträgt € 91 Mio. und hat sich damit gegenüber dem Vorjahr um € 6 Mio. verschlechtert.
- Die konsolidierten Investitionen erreichten ein neues Rekordniveau von € 163 Mio. (im Vorjahr € 144 Mio.) und konnten abzüglich Kofinanzierungen zu einem erheblichen Teil aus dem eigenen Cash Flow finanziert werden.
- Der Trend stark steigender Sozialausgaben konnte gebrochen werden. Sowohl die gesetzlichen Ausgaben für Mindestsicherung als auch für Heime blieben unter den Budgetwerten.
- Die Beteiligungen und Eigenbetriebe bilanzierten auch 2018 tendenziell besser als budgetiert.

- Aus aktueller Sicht wird die beschlossene Mittelfristplanung bis 2023 samt der dort prognostizierten Verschuldungsentwicklung trotz einiger Unsicherheiten (Dauer des guten Konjunkturverlaufs, kommende Steuerreformen) gut einhaltbar sein.
- Die Klassifikation der einzelnen Haus Graz Einheiten als Sektor Staat wurde 2018 von der Statistik Austria hinsichtlich der Beteiligung GUF rückwirkend geändert. Nunmehr zählt auch die GUF zum Sektor Staat, wodurch die Maastricht Schulden der Stadt Graz inklusive ausgegliederter Einheiten Ende 2018 mit € 1.011 Mio. abgeschätzt werden. Das Maastricht Ergebnis inklusive ausgegliederter Einheiten beträgt 2018 nach aktuellsten Einschätzungen € 16 Mio.

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

Antrag,

der Gemeinderat wolle gemäß § 96 des Statutes der Landeshauptstadt Graz, LGBl. 130/1967 i.d.F. LGBl. 45/2016 beschließen:

1a.) Der Rechnungsabschluss der Landeshauptstadt Graz der Ordentlichen und der Außerordentlichen Gebarung für das Jahr 2018 wird genehmigt.

1b.) Die Überschreitung der im Motivenbericht angeführten Konten und Deckungsklassen wird nachträglich beschlossen.

1c.) Die gemäß § 27 der Satzungen der Krankenfürsorgeanstalt für die Beamten der Landeshauptstadt Graz über die entsprechenden Reservefonds abgewickelten Wirtschaftserfolge des Haushaltsjahres 2018, das sind die Soll-Abgänge

| | | |
|---|---|------------|
| des Betriebsfonds für Pflichtleistungen von | € | 965.975,46 |
| des Fonds für Zusätzliche Leistungen von | € | 243.430,97 |
| | | |
| und der Soll-Überschuss | | |
| des Fonds für Erweiterte Heilbehandlung von | € | 7.574,99 |

werden zustimmend zur Kenntnis genommen.

2.) Der konsolidierte Haus Graz Abschluss 2018 wird genehmigt.

Die Bearbeiter:

Michael Kicker
(elektronisch unterschrieben)

Mag. Robert Günther
(elektronisch unterschrieben)

Der Abteilungsvorstand

Der Finanzreferent:

Mag. Dr. Karl Kamper
(elektronisch unterschrieben)

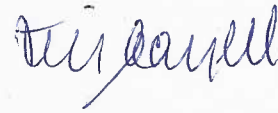
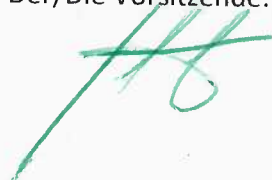
Stadtrat Dr. Günter Riegler
(elektronisch unterschrieben)

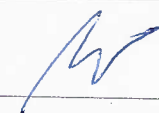

Vorberaten und einstimmig / mehrheitlich / mit Stimmen beschlossen / abgelehnt / unterbrochen in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus


am 11. April 2019


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>11.4.2019</u> | | Der/die Schriftführerin:  |
|  | Signiert von | Kicker Michael |
| | Zertifikat | CN=Kicker Michael,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT, |
| | Datum/Zeit | 2019-04-05T12:22:54+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 | 2019-04-05T12:30:24+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 | 2019-04-08T07:39:45+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 | 2019-04-08T13:51:17+02:00 |
| | Hinweis | Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden. |

Anlage

Grazer Parkraum- und Sicherheitsservice

BILANZ
zum 31.12.2018

| AKTIVA | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | | PASSIVA | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | |
|--|----------------|-------|------------|------|--|----------------|------|------------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | | | | A. EIGENKAPITAL | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | I. Bilanzgewinn | € 2.538.369,19 | | € 1.642 | |
| 1. Software | € 38.307,00 | 27 | | | davon Gewinnvortrag | € 1.641.972,97 | | € 984 | |
| 2. geleistete Anzahlungen | € 30.229,90 | 0 | | | B. INVESTITIONSZUSCHÜSSE | € 56.506,00 | | € 63 | |
| II. Sachanlagen | € 68.536,90 | 27 | | | C. RÜCKSTELLUNGEN | | | | |
| 1. Bauten | € 221.319,00 | 248 | | | 1. sonstige Rückstellungen | € 2.400,00 | | € 2 | |
| davon Investitionen in fremde Gebäude | € 221.319,00 | 248 | | | D. VERBINDLICHKEITEN | | | | |
| 2. Maschinen | € 0,01 | 0 | | | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | € 177.001,82 | | € 195 | |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | € 362.361,03 | 370 | | | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 177.001,82 | | € 195 | |
| | € 583.680,04 | 618 | | | 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | € 1.202.793,22 | | € 1.099 | |
| | € 652.216,94 | 645 | | | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 1.145.887,30 | | € 1.073 | |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | | | | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 56.906,92 | | € 26 | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | 3. sonstige Verbindlichkeiten | € 4.487,79 | | € 0 | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | € 1.442.041,77 | 1.431 | | | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 2.347,79 | | € 0 | |
| 2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | € 2.237,16 | 4 | | | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 2.140,00 | | € 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 469,15 | 0 | | | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 1.384.281,83 | | € 1.294 | |
| | € 1.444.278,93 | 1.435 | | | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 1.235.136,91 | | € 1.268 | |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | € 1.878.720,72 | 915 | | | | € 59.054,71 | | € 26 | |
| | € 3.322.999,65 | 2.350 | | | SUMME PASSIVA | € 3.981.557,02 | | € 3.001 | |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | | | | | | | |
| SUMME AKTIVA | € 3.981.557,02 | 3.001 | | | | | | | |

28.02.2019

VM L-1

| | 2018 | 2017 TEUR |
|---|-----------------|--------------|
| 1. Umsatzerlöse | € 11.025.539,87 | 10.443 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | € 19.053,49 | 17 |
| 3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungleistungen | | |
| a. Materialaufwand | € -41.009,03 | -61 |
| b. Aufwendungen für bezogene Leistungen | € -7.268.379,42 | -7.141 |
| | € -7.309.388,45 | -7.202 |
| 4. Abschreibungen | | |
| a. auf Sachanlagen | € -123.707,11 | -100 |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | € -2.113.144,28 | -1.899 |
| 6. <u>ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 5 (BETRIEBSERGEBNIS)</u> | € 1.498.353,52 | 1.259 |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | € 0,05 | 0 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | € -1.957,29 | -1 |
| 9. <u>ZWISCHENSUMME AUS Z 7 BIS 8 (FINANZERGEBNIS)</u> | € -1.957,24 | -1 |
| 10. <u>ERGEBNIS VOR STEUERN (SUMME AUS Z 6 UND Z 9)</u> | € 1.496.396,28 | 1.258 |
| 11. Steuern vom Einkommen | € -0,01 | 0 |
| 12. <u>ERGEBNIS NACH STEUERN</u> | € 1.496.396,27 | 1.258 |
| 13. <u>JAHRESÜBERSCHUSS</u> | € 1.496.396,27 | 1.258 |
| 14. Ergebnisabführung | € -600.000,00 | -600 |
| 15. <u>JAHRESGEWINN</u> | € 896.396,27 | 658 |
| 16. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | € 1.641.972,92 | 984 |
| 17. <u>BILANZGEWINN</u> | € 2.538.369,19 | 1.642 |

28.02.2019

M L I

Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVA

- A. Anlagevermögen**
 1. Immaterielle Vermögensgegenstände
 1. Konzessionen, ähnliche Rechte und Vorteile sowie daraus abgeleitete Lizenzen
- II. Sachanlagen**
 1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremdem Grund
 2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
 3. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau
- III. Finanzanlagen**
 1. Sonstige Ausleihungen
- B. Umlaufvermögen**
 I. Vorräte
 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
- II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände**
 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
 davon mit Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr (VJ. T € 0,00)
 2. Forderungen Stadt Graz
 davon mit Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr (VJ. T € 0,00)
 3. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände
 davon mit Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr (VJ. T € 7.919,7)
- III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**

| € | 31.12.2018 € | Vorjahr in T€ |
|---------------|-----------------|------------------|
| 143.355,86 | | 161 |
| 48.713.180,30 | | 47.504 |
| 5.134.492,14 | | 5.179 |
| 29.491,15 | | 1.718 |
| 53.877.163,59 | | 54.401 |
| 7.335.752,29 | | 7.469 |
| 61.356.271,74 | | 62.032 |
| 145.325,41 | | 137 |
| 5.019.891,90 | | 3.482 |
| 0,00 | | 0 |
| 710,68 | | 7.976 |
| 0,00 | | |
| 7.576.253,06 | | |
| 7.388.659,77 | | |
| 12.596.855,64 | | 11.459 |
| 4.910.207,58 | | 10.291 |
| 17.682.388,63 | | 21.867 |
| 259.244,08 | | 283 |

Summe Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr (VJ. T € 8.981,4)
 Summe Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit mehr als 1 Jahr (VJ. T € 20.663,3)

E. Rechnungsabgrenzungsposten

| | |
|---------------|--------|
| 79.287.904,45 | 84.201 |
|---------------|--------|

PASSIVA

| € | 31.12.2018 € | Vorjahr in T€ |
|---------------|-----------------|------------------|
| 34.391.082,53 | | 34.990 |
| 34.391.082,53 | | 34.990 |
| 8.685.071,26 | | 9.089 |
| 5.680.134,61 | | 5.024 |
| 5.250.676,39 | | 5.440 |
| 10.940.811,00 | | 10.464 |
| 4.636.989,63 | | 4.839 |
| 80.692,03 | | |
| 4.556.307,50 | | 18.841 |
| 16.521.927,24 | | |
| 2.636.171,37 | | |
| 13.885.755,87 | | 625 |
| 677.203,94 | | |
| 677.203,94 | | |
| 0,00 | | |
| 1.931.359,62 | | 2.264 |
| 1.931.359,62 | | |
| 0,00 | | |
| 646.111,72 | | 2.224 |
| 646.111,72 | | |
| 0,00 | | |
| 849.450,25 | | 852 |
| 849.450,25 | | |
| 0,00 | | |
| 14.457,59 | | 10 |
| 25.262.042,30 | | 29.645 |
| 6.619.978,83 | | 13 |
| 18.442.063,56 | | 84.201 |

| | |
|---------------|--------|
| 8.897,36 | 13 |
| 79.287.904,45 | 84.201 |

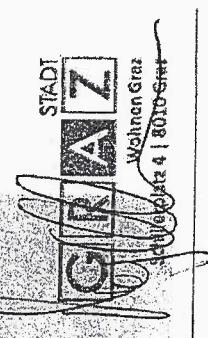
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2018

| | € | 2018 € | Vorjahr in T€ |
|--|----------------|----------------|------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 49.616.402,79 | 47.941 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | | | |
| a) Erträge aus dem Abgang vom und der Zuschreibung zum Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen | 0,00 | | 0 |
| b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 355.718,16 | | 506 |
| c) übrige | 136.397,02 | | 94 |
| 3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen | | 492.115,18 | 599 |
| a) Materialaufwand | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -1.840.186,82 | | -1.723 |
| 4. Personalaufwand | -5.481.704,26 | | -5.369 |
| a) Löhne | | -7.321.891,08 | -7.092 |
| b) Gehälter | -1.177.628,17 | | |
| c) soziale Aufwendungen | -25.382.144,32 | | -1.115 |
| davon Aufwendungen für Altersversorgung (VJ. T € -406,1) | -6.661.879,69 | | -23.990 |
| davon Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen (VJ. T € -425,1) | -435.045,61 | | -5.689 |
| davon Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge (VJ. T € -4.802,7) | -1.022.965,59 | | |
| 5. Abschreibungen | -5.152.993,07 | | |
| a) auf immaterielle Gegenstände | | -33.221.652,18 | -30.794 |
| b) abzüglich Auflösung von Investitionszuschüssen | -3.482.708,38 | | -3.610 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 434.380,65 | | 436 |
| a) Steuern, außer Steuern vom Einkommen | | -3.048.327,73 | -3.174 |
| b) übrige betriebliche Aufwendungen | -17.388,35 | | -32 |
| 7. Zwischensumme aus Z 1 bis 6 (Betriebserfolg) | -7.275.752,63 | -7.293.140,98 | -6.311 |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | -776.494,00 | 1.138 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 13.243,56 | 24 |
| 10. Zwischensumme aus Z 8 bis 9 (Finanzerfolg) | | -85.881,72 | -84 |
| 11. Ergebnis vor Steuern = Jahresverlust/-gewinn = Bilanzergebnis | | -72.638,16 | -60 |
| | | -849.132,16 | 1.078 |

Eigenbetrieb Wohnen Graz

BILANZ
zum 31.12.2018

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | PASSIVA | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|---|------------------|----------------|--|------------------|----------------|
| | EUR | EUR | | EUR | EUR |
| AKTIVA | | | | | |
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | A. EIGENKAPITAL | | |
| 1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile und Software | € 31.623.806,83 | 30.768.197,96 | Kapital zu Beginn des Geschäftsjahres | € 123.854.476,19 | 123.898.042,21 |
| II. Sachanlagen | | | Kapitaländerungen | € 7.160.064,83 | 0,00 |
| 1. Grundstücke und Bauten | € 196.467.444,17 | 179.840.328,67 | Zuschuss | € 0,00 | 423.804,97 |
| davon Grundwert | € 60.903.560,74 | 53.321.040,38 | Jahresverlust | € -314.508,78 | -467.370,99 |
| 2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | € 147.343,70 | 150.535,38 | | € 130.700.032,24 | 123.854.476,19 |
| 3. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau | € 4.328.968,03 | 6.136.009,89 | B. INVESTITIONSZUSCHÜSSE | € 2.904.022,77 | 1.403.230,76 |
| | € 200.944.755,90 | 186.126.873,94 | C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| | € 232.568.562,73 | 216.895.071,90 | 1. sonstige Rückstellungen | € 690.233,33 | 605.310,48 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | | D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| I. Vorräte | | | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Bund und Land | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | € 11.500,00 | 11.200,00 | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 38.360.353,15 | 38.360.353,15 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 3.020.772,34 | 3.020.772,34 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | € 2.14.622,31 | 207.754,12 | 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | € 34.872.348,73 | 35.319.800,81 |
| 2. Forderungen gegenüber Stadt Graz | € 523.292,00 | 1.070.973,65 | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 82.613.653,99 | 51.898.131,16 |
| 3. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | € 3.421.710,18 | 2.952.476,42 | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 17.801.950,14 | 38.841.032,35 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 2.881.997,28 | 2.379.096,48 | 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | € 64.811.703,85 | 13.057.098,81 |
| | € 4.159.624,56 | 4.231.204,19 | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 1.372.060,23 | 1.396.589,49 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | € 25.299.281,58 | 1.208.045,95 | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 1.199.100,86 | 1.396.589,49 |
| | € 29.470.406,16 | 5.450.450,14 | 4. Verbindlichkeiten gegenüber Stadt Graz | € 937.979,79 | 929.890,29 |
| | € 2.977.483,22 | 2.553.706,66 | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 937.979,79 | 929.890,29 |
| | | | davon aus Steuern | € 6.811.297,10 | 6.451.247,18 |
| | | | davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | € 7.741.622,72 | 6.451.247,18 |
| | | | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | € 1.066.674,38 | 0,00 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | | € 130.335.422,73 | 99.036.211,27 |
| | | | | € 26.411.736,40 | 50.649.531,65 |
| | | | | € 103.923.686,33 | 48.386.679,62 |
| SUMME AKTIVA | € 265.016.452,11 | 224.899.228,70 | E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | € 386.741,04 | 0,00 |
| | | | SUMME PASSIVA | € 245.016.452,11 | 224.899.228,70 |



| | 2018 | 2017 EUR |
|--|-----------------|---------------|
| 1. Umsatzerlöse | € 18.667.925,07 | 17.870.438,86 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | |
| a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | € 18.718,10 | 7.759,10 |
| b. übrige | € 301.316,15 | 46.864,13 |
| | € 320.034,25 | 54.623,23 |
| 3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen | | |
| a. Betriebskosten | € -6.815.238,25 | -6.518.724,62 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a. Gehälter | € -2.356.600,61 | -2.308.442,77 |
| b. soziale Aufwendungen | € -444.551,17 | -414.434,40 |
| aa) Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen | € -47.575,67 | -45.995,61 |
| bb) Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge | € -396.942,60 | -368.202,38 |
| | € -2.801.151,78 | -2.722.877,17 |
| 5. Abschreibungen | | |
| a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | € -4.028.973,14 | -3.105.900,85 |
| davon außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens | € -512.460,33 | 0,00 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| a. Steuern, soweit sie nicht unter Steuern vom Einkommen fallen | € 0,00 | -248,26 |
| b. übrige | € -5.472.619,19 | -5.709.256,97 |
| | € -5.472.619,19 | -5.709.505,23 |
| 7. ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 6 (BETRIEBSERGEBNIS) | € -130.023,04 | -131.945,78 |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | € 178.274,31 | 139.973,57 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | € -875.221,32 | -475.399,76 |
| 10. ZWISCHENSUMME AUS Z 8 BIS 9 (FINANZERGEBNIS) | € -696.947,01 | -335.426,19 |
| 11. ERGEBNIS VOR STEUERN (SUMME AUS Z 7 UND Z 10) | € -826.970,05 | -467.371,97 |
| 12. Steuern vom Einkommen | € 0,94 | 0,98 |
| 13. ERGEBNIS NACH STEUERN | € -826.969,11 | -467.370,99 |
| 14. JAHRESFEHLBETRAG | € -826.969,11 | -467.370,99 |
| 15. Auflösung von Rücklagen | € 512.460,33 | 0,00 |
| 16. JAHRESVERLUST | € -314.508,78 | -467.370,99 |

STADT
GRAZ
 Wohnen Graz
 Schillerplatz 4 | 8010 Graz

