

Rechnungsabschluss 2020

*Trotz Corona positiver Cash-
Flow!*

*5 Mrd. € Vermögen im Haus
Graz!*

*Sitzung des Gemeinderats,
29.4.2021.*

Dr. Günter Riegler, Finanzstadtrat

G R A Z



1. Makroökonomischer Überblick

2. Haus-Graz-Rechnungsabschluss 2020

2.1. Der Weg zum Ergebnis – VRV 2015

2.2. Rechnungsabschlüsse der Stadt Graz im Überblick

2.3. Vermögensrechnung (Bilanz)

2.4. Ergebnisrechnung

2.5. Sachinvestitionen und Fremdfinanzierung

2.6. Zusammenfassende Kennzahlenübersicht

3. Staatshilfen vs. Corona-Effekte

3.1. Viele Schritte gegen den Corona-Effekt gesetzt!

3.2. Zahlen im Überblick (Einschätzung März 2021)

3.3. Weitere Unterstützung von Bund und Land gefordert!

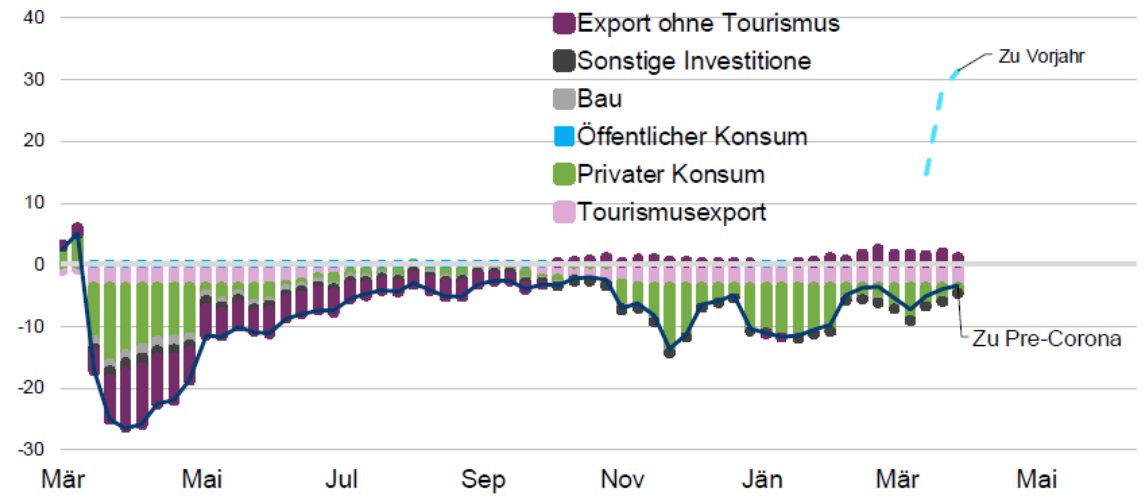
1. Makroökonomischer Überblick

Die sektorale Auswirkung der Krise in einem einzigen Bild!

Tourismusexport und Teile des Konsums verantwortlich für negatives BIP Wachstum
Export sorgt seit November für Wachstum, Bau und Investitionen auf Vorkrisenniveau

Wöchentliche geschätzte BIP Entwicklung

(im Vergleich zu Vor-Corona Zeit in Prozentpunkte, Österreich)

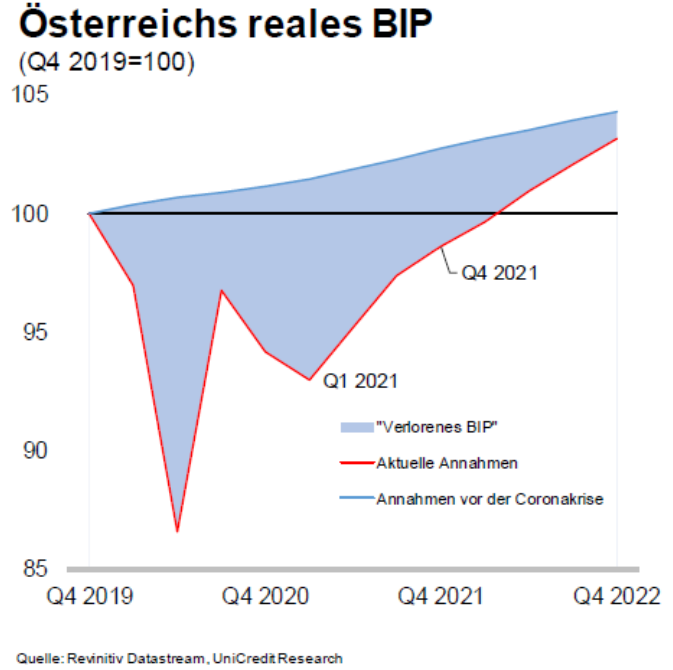
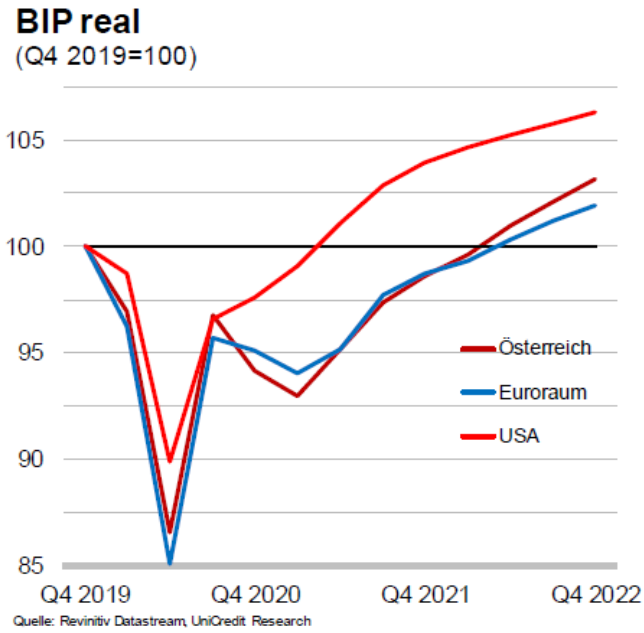


Q:OeNB, UniCredit Research

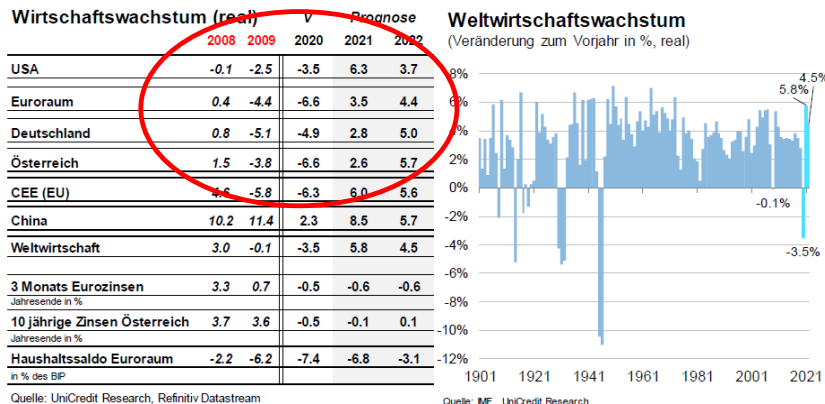


Quells/Abbildungen: Kommunalforum 2021, Wie wird der Aufschwung nach der Pandemie – Aussichten und Risiken für die Wirtschaft 2021, Stefan Brückbauer, UniCredit Bank Austria AG (abrufbar unter: <https://www.bankaustria.at/firmenkunden-oeffentliche-hand-kommunal-forum.jsp>, 26.4.2021).

Euroraum und Österreich bleiben auch 2021 unter Niveau von 2019 Alter Wachstumspfad vorläufig unerreichbar



Unsere Erwartungen für 2021 und 2022
2021 und 2022 Wachstum über dem langfristigen Trend zu erwarten



Die Erholung nach der COVID-19-Krise dürfte schneller gehen als die Erholung nach der Finanzkrise 2008.

Wichtigste Einschätzungen und Ausblick:

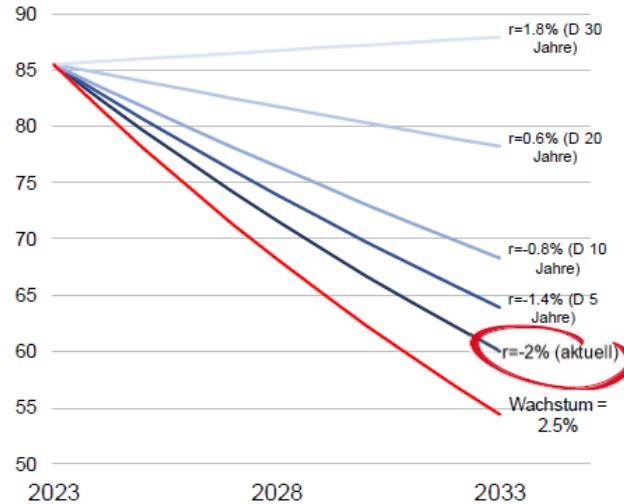
- **Konjunktur/reales BIP:**
 - 2020: - 6,6%
 - 2021 ff.: 2 bis 5%
- **Arbeitslosigkeit:**
 - 2020: 9,9%
 - 2021 ff.: nur langsam sinkend
- **Inflationsrate:**
 - 2020: 1,4%
 - 2021 ff.: steigende Tendenz
- **Zinsniveau:**
 - 2020: nahe 0%
 - 2021 ff.: leicht steigende Tendenz
- **Entwicklung bei Ertragsanteils- und Kommunalsteueraufkommen:**
 - 2020: zwischen -10 und -20%
 - 2021 ff.:
 - Ertragsanteile: 2021 +13%, danach Abflachung
 - Kommunalsteuer: analog BIP

Zinsen und Staatsschuld:

Extrem tiefe (Real)zinsen senken Zinskosten für den Staat deutlich
 Selbst bei 0.6% Realzins (letzten 20 Jahre) sinkt Schuldenquote ohne „Rückzahlung“

Öffentliche Schuld Österreich

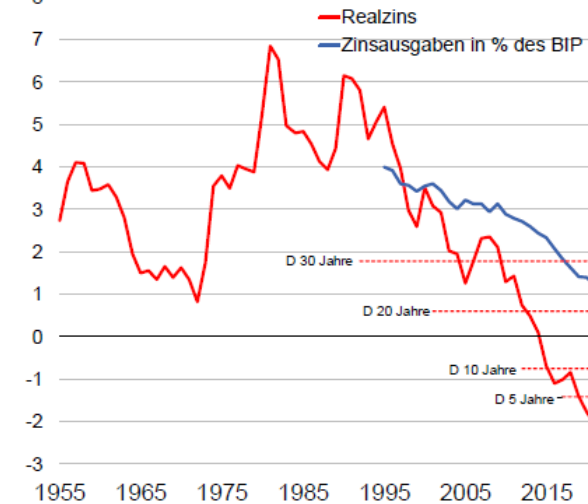
(in % des BIP, bei verschiedenen Annahmen für Realzinsen (r) und 1,5% realem Wachstum und 0 Primärsaldo)



Quelle: UniCredit Research

Realzinsen und Zinsausgaben

(10 jährige Staatsanleihen Österreich real, Ausgaben für Zinszahlungen des Staates in % des BIP)



Quelle: EZB, Refinitiv Datastream, UniCredit Research

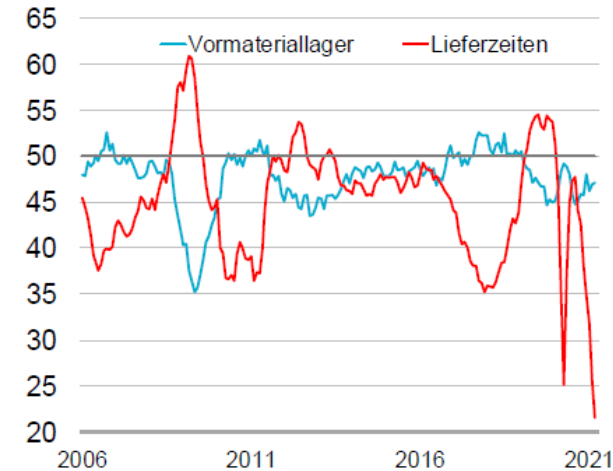


Rohstoffpreise und Lieferzeiten:

Starker Lagerabbau durch Coronakrise führt nun zu langen Lieferzeiten
Dementsprechend stiegen die Rohstoffpreise deutlich an

Lager und Lieferzeiten Euroraum

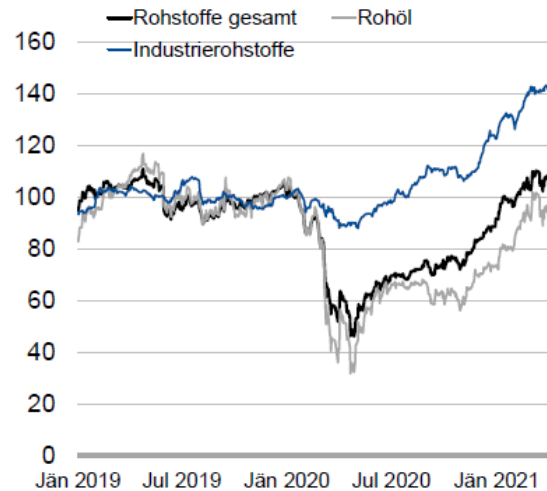
(Einkaufsmanagerindex im Euroraum, >50 bedeutet Mehrheit baut auf bzw. Lieferzeit sinkt, <50 Mehrheit baut ab bzw. Lieferzeit steigt)



Quelle: HWWI, Refinitiv, UniCredit Research

Rohstoffpreisentwicklung

(Durchschnitt 2019=100, auf Basis Euro und EU Märkte)

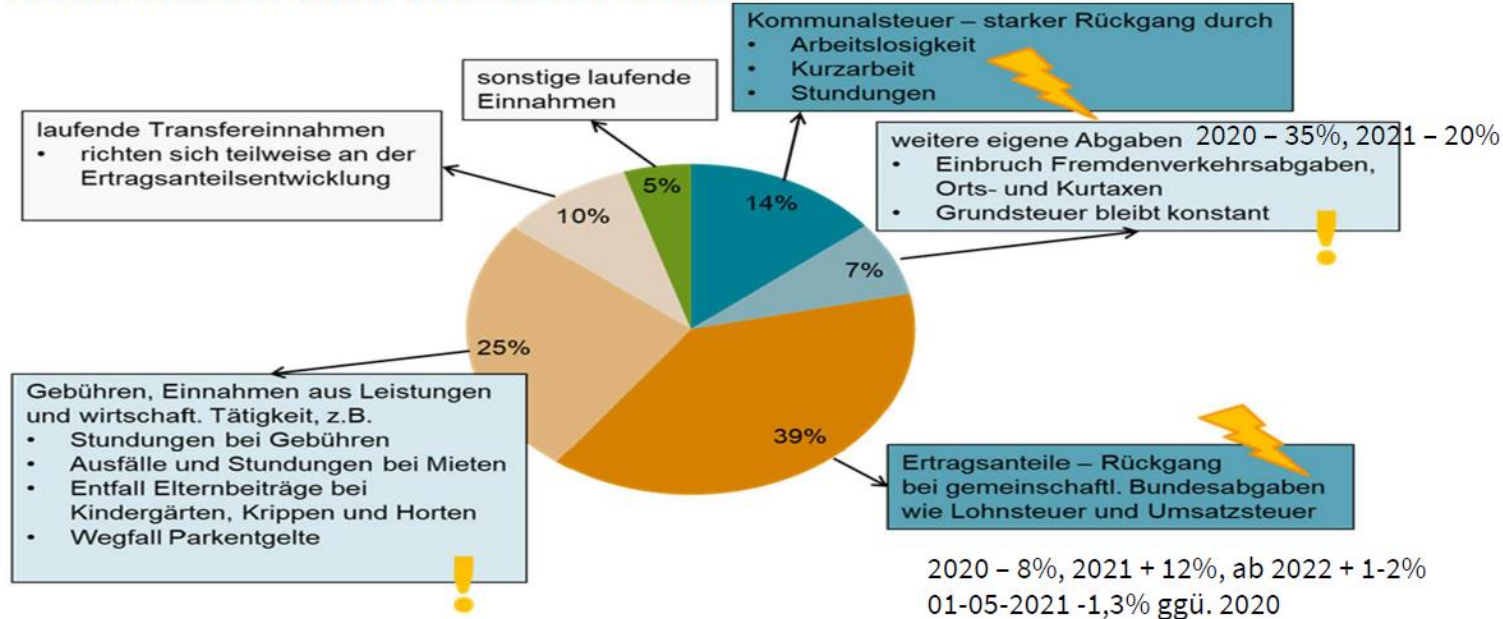


Quelle: HWWI, Refinitiv, UniCredit Research



Starke Einbrüche bei den Gemeindefinanz gegeben

Einnahmenstruktur und deren Risiken



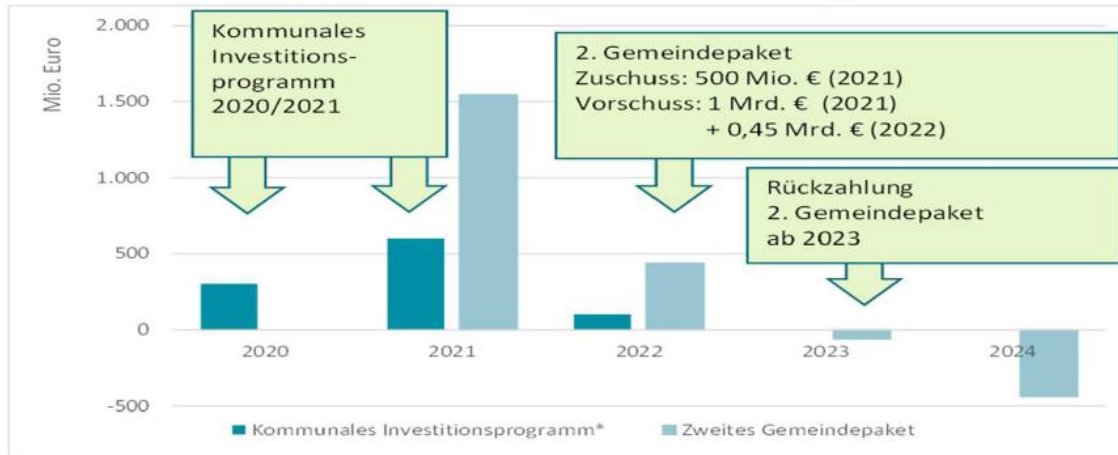
Quelle: KDZ: eigene Darstellung 2021; Einnahmen basierend auf Statistik Austria: Gemeindefinanzdaten 2018.
Anmerkung: ohne Wien. Nur laufende Einnahmen.

Gemeindepakete im Überblick I.

Kommunales Investitionsprogramm greift primär 2020/2021

2. Gemeindepaket greift 2021, teils noch 2022

ab 2023 voraussichtlich Start der Rückzahlungen

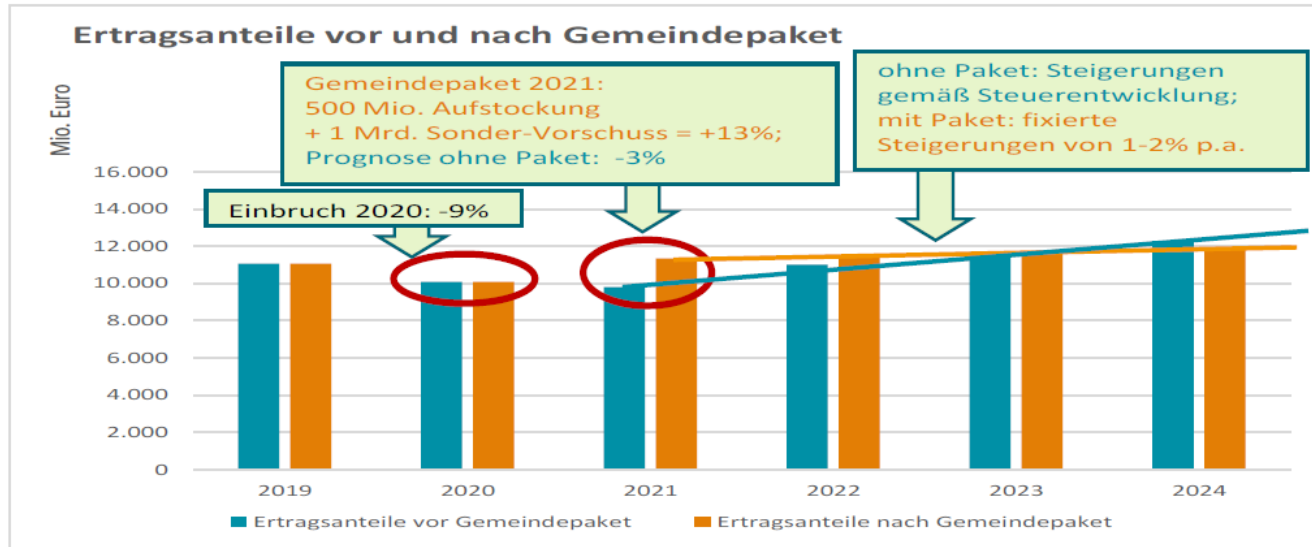


* 2021 und 2022: angenommene Ausschöpfung des Programms gemäß Bundesbudget

Quelle: KDZ: eigene Darstellung 2021, auf Basis Bundesbudget 2021 sowie Bund: Erläuterungen zur FAG-Novelle BGBl. I Nr. 29/2021.

Gemeindepakete im Überblick II.

„Abflachung“ der Entwicklung der Ertragsanteile

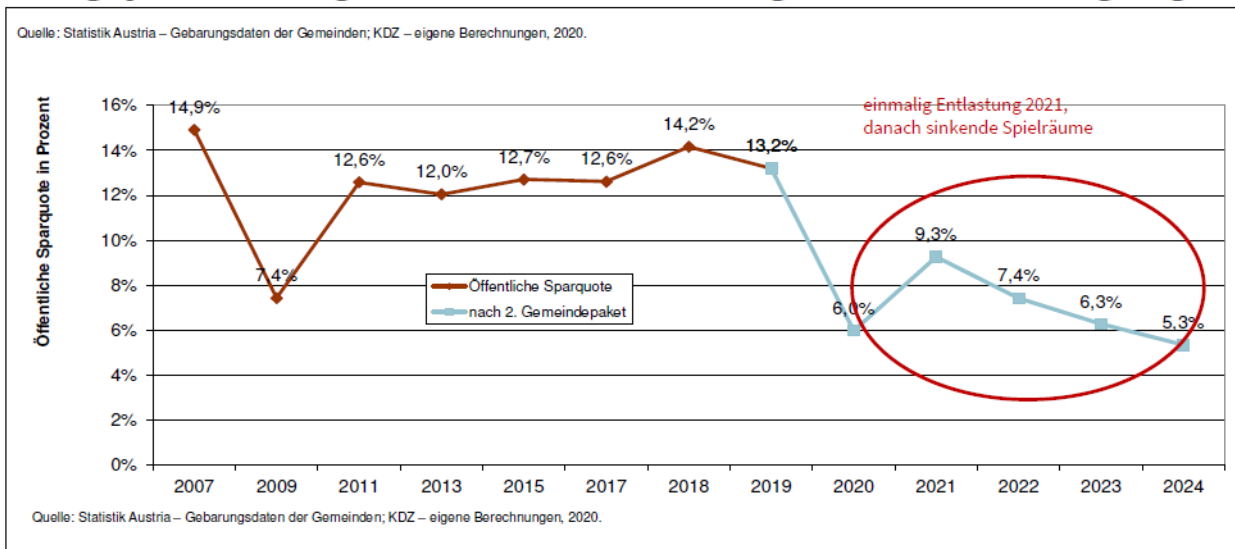


Quelle: KDZ: eigene Darstellung 2021; auf Basis BMF: Information zum zweiten Gemeindepaket Jänner 2021.

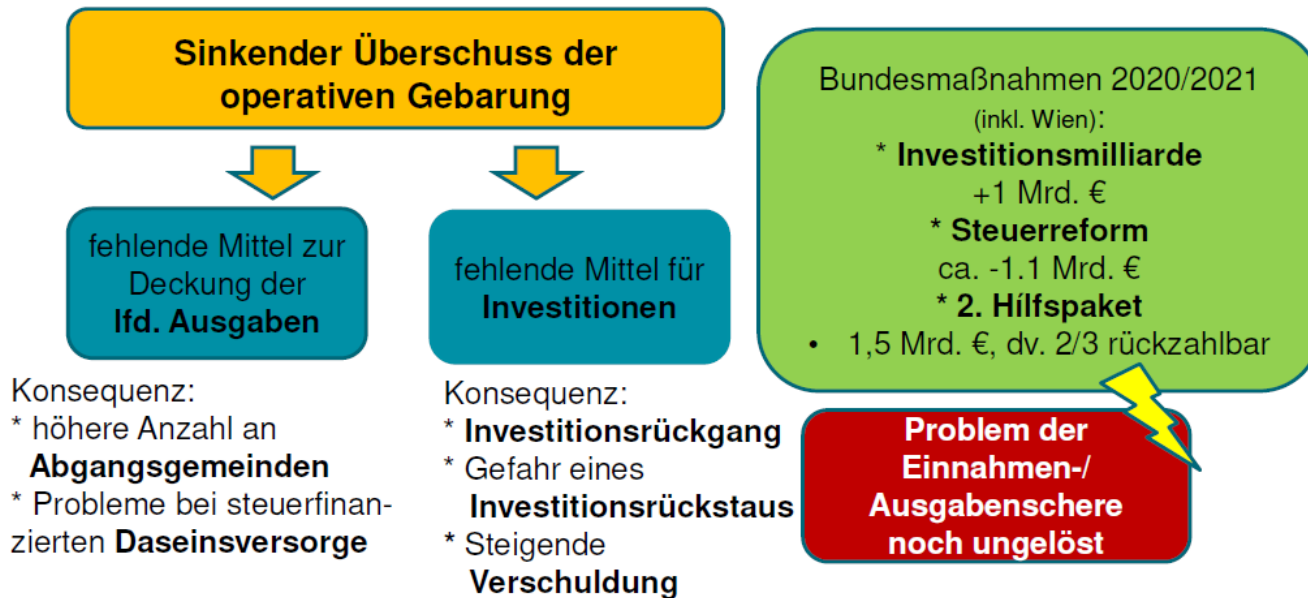
Gemeindefinanzprognose

NACH dem 2. Gemeindepaket

Einbruch 2020 wird zur Hälfte 2021 ausgeglichen in den Folgejahren aufgrund der Rückzahlungen wieder Rückgang



Konsequenzen der Corona-Krise auf die Gemeindefinanzen



Anmerkung:

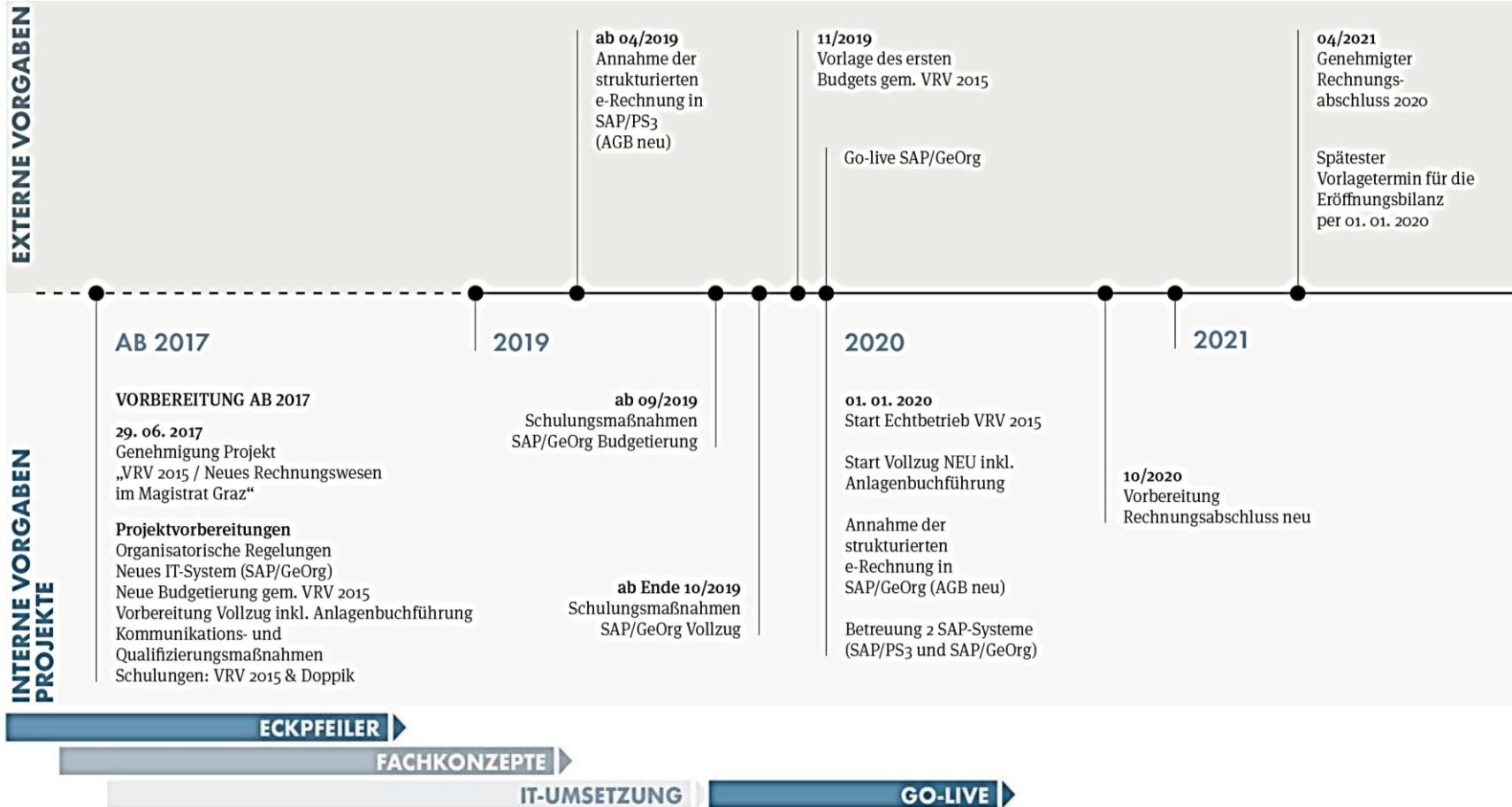
Investitionsmilliarde: Kommunale Investitionsgesetz 2020

Steuerreform: Konjunkturstärkungsgesetz 2020

2. Haus-Graz-Rechnungsabschluss 2020

2.1. Der Weg zum Ergebnis – VRV 2015

Projekt „Neues Rechnungswesen im Magistrat Graz“ samt Umstellung auf SAP/GeOrg

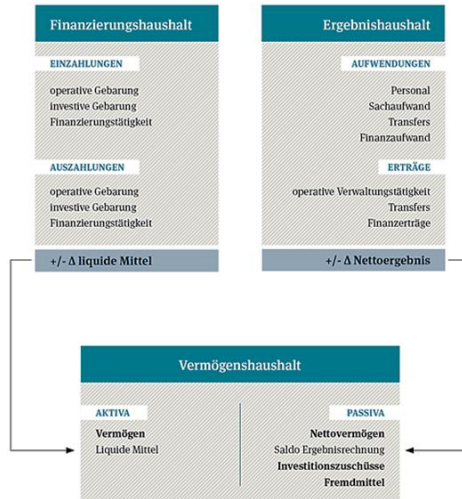
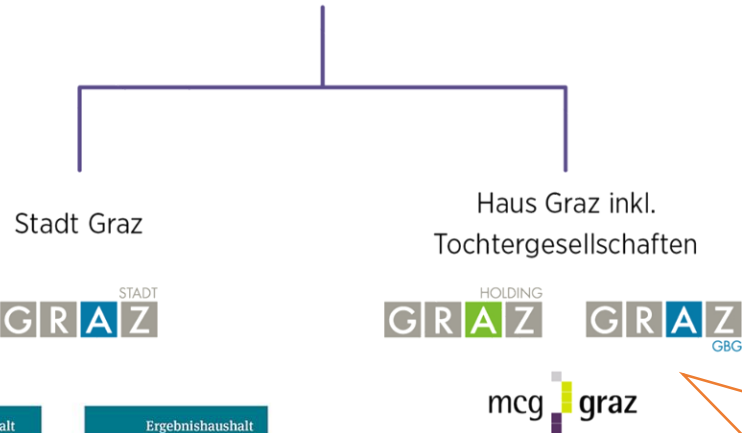


© 8010

Abbildung: Die Projektmeilensteine – Der Weg zum Ergebnis

Rechnungsabschlüsse der Stadt Graz:

Neu nach VRV 2015!



Bilanz

in Mio. Euro

	Stadt	Beteiligungen	Summe	Konsolidierungen	Haus Graz
Anlagevermögen	3.829	1.883	5.712	-1.094	4.618
Umlaufvermögen	280	407	687	-210	477
Aktiva	4.109	2.290	6.399	-1.304	5.095
Eigenkapital iwS	276	984	1.260	-544	716
Rückstellungen	2.247	240	2.487	-6	2.481
Verbindlichkeiten	1.586	1.066	2.652	-754	1.898
Passiva	4.109	2.290	6.399	-1.304	5.095

Ergebnisrechnung

in Mio. Euro

	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	19	99
Abschreibungen	49	114	163		163
Finanzergebnis	119	9	128	-93	35
Steuern		-2	-2		-1
Nettoergebnis	-114	-95	-209	102	-97

Bilanz

in Mio. Euro

	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 iwS	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

Key-Facts:

- **Gesamtvermögen:** Stadt Graz über 4 Mrd. € (fast 90% davon langfristiges Anlagevermögen in Form von Straßen, Parks, Plätzen, ...), Haus Graz über 5 Mrd. €. → **bedeutende Vermögenswerte in Stadt und Tochtergesellschaften!**
- **Eigenkapital** (Nettovermögen): Stadt Graz 276 Mio. €, Haus Graz 716 Mio. €.
- **Pensionsrückstellung für städtische Beamte** iHv über 2 Mrd. € entsprechend der landesgesetzlichen Vorschriften mit vollem Ansatz der Obergrenze von 51% der gesamten pensionsrechtlichen Verpflichtungen angesetzt.

Ergebnisrechnung

in Mio. Euro

	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	19	99
Abschreibungen	49	114	163		163
Finanzergebnis	119	9	128	-93	35
Steuern		-2	-2		-2
Nettoergebnis	-114	-95	-209	102	-97

Key-Facts:

- **Wie mehrfach prognostiziert hat sich durch die Covid-19-Pandemie das Ist 2020 gegenüber den Planwerten um rund 100 Mio. € verschlechtert:**
 - **Nettoergebnis:** Stadt Graz -114 Mio. € (beinhaltet auch Rückstellungen und geschätzte Beteiligungsverluste [insbesondere Holding]), Haus Graz -97 Mio. €.
- **EBITDA** (Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen) im Haus Graz mit 99 Mio. € (2019: 166 Mio. €) **trotz Corona immer noch deutlich positiv!**

Sachinvestitionen

in Mio. Euro

Stadt	Beteiligungen	Summe	Konsolidierungen	Haus Graz
69	122	191		191

Fremdfinanzierungsentwicklung

in Mio. Euro

	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

Stand Ende 2019	1.342
EBITDA20	-99
Zinsen20	35
Investitionen20	191
Sonstiges	-6
Stand Ende 2020	1.463

Key-Facts:

- **Haus-Graz-Investitionen 2020:** 191 Mio. € (2019: 237 Mio. €)
- **Konsolidierte Nettofinanzverbindlichkeiten:** 1,463 Mrd. € (2019: 1,342 Mrd. €)
- **Eigenfinanzierungsquote** bei Investitionen in 2020 beträgt rund ein Drittel!

2.5. Sachinvestitionen und Fremdfinanzierung

Key-Facts:

- **Trotz Corona** konnten **wichtige Investitionen getätigt** werden: Straßenbahnanbindungen Reininghaus und Smart City, GRIPS II, Reininghauspark, Neugestaltung des Berta-von-Suttner-Platzes, Maßnahmen Wohnen Graz, Masterplan Sturzgasse – Recyclingcenter Neu, ...
- **Etwa die Hälfte der gesamten Haus-Graz-Investitionssumme 2020** geht auf eine **einstimmige Beschlusslage im Gemeinderat** zurück!
- Die im ursprünglichen Voranschlag 2020 **geplante Entwicklung der Nettofinanzverbindlichkeiten** wurde **trotz Corona sogar fast eingehalten** (ursprünglicher VA2020: 1,448 Mrd. €)!
- **Abschluss von langfristigen Finanzierungsverträgen** in der Höhe von mehr als **300 Mio. €!**



Haus Graz

Stadt Graz konsolidiert mit ihren Beteiligungen und Eigenbetrieben [Mio. €]

Daten per 31.12.2020

KENNZAHLENÜBERSICHT		RA 2016	RA 2017	RA 2018	RA 2019	RA 2020
Umsatz	Haus Graz (bis 2019 ohne Landeszuschüsse)	979,4	1.089,0	1.113,0	1.345,0	1.608,9
Budgetvolumen	Einzahlungen operative Gebarung bis 2019 ordentliche Gebarung)	1.074,8	1.045,2	1.040,2	1.114,8	985,6
Abgaben	Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben	296,4	355,4	353,8	383,0	346,5
	Gemeindesteuern	188,1	195,5	202,9	214,1	207,7
	Kanalbenützungsgebühren	44,0	44,1	46,8	48,7	49,6
	Müllgebühren	34,3	34,9	36,6	38,1	38,7
	Stadt Graz	562,8	629,9	640,2	683,9	642,6
Ergebnis	Operativer Saldo 1 (ehemals Saldo der laufenden Gebarung)	2,9	49,6	34,5	30,8	-32,2
	EBITDA Haus Graz	62,8	129,7	121,2	165,7	98,3
Investitionen	Städtische Investitionen (ohne Transfers an Töchter)	30,0	47,1	79,3	104,4	68,6
	Holding Graz Konzern	48,8	64,4	55,7	96,2	88,5
	GBG	22,0	10,4	7,1	4,1	0,4
	Wohnen Graz (ohne Rückübertragungen GBG)	1,3	10,8	8,6	12	15,9
	Sonstige	38,0	11,7	12,3	19,9	17,4
	Haus Graz	140,1	144,4	163,0	236,6	190,8
Vermögen	Stadt Graz	1.650,0	1.563,4	2.120,4	2.207,0	4.045,6
	Haus Graz	2.575,1	2.623,7	2.830,8	2.914,6	5.095,0
Schulden	Stadt Graz (ohne Eigenbetriebe) inkl. Kassenkredite	630,5	521,0	1.007,2	1.131,8	1.462,2
	Stadt Graz gemäß Maastricht	582,6	480,0	790,3	876,4	1.113,1
	Nettofinanzschulden Haus Graz	1.162,9	1.156,4	1.263,4	1.341,5	1.462,6
MitarbeiterInnen	Vollzeitäquivalente Stadt Graz	2.379	2.463	2.481	2.541	2.631
	Vollzeitäquivalente Haus Graz incl. EGG ab 2019	6.989	7.136	7.164	7.835	8.015
	PensionistInnen	4.000	3.943	3.905	3.931	3.769
	Vollzeitäquivalente Haus Graz inklusive PensionistInnen	10.989	11.079	11.069	11.659	11.784

RA = Rechnungsabschluss

3. Staatshilfen vs. Corona-Effekte

3.1. Viele Schritte gegen den Corona-Effekt gesetzt!

Abbildungen aus Kleine Zeitung, Kronen Zeitung und Österreich.

11. April 2020
Kleinere Fragen & Antworten
 HECLA BROSCH-KRKA

Wetterextreme und der Klimawandel
 In den vergangenen Wochen sind wir mit einer Reihe extremer Wetterereignisse konfrontiert worden. Die letzten 24 Stunden sind dabei ein Paradebeispiel für diese Extremwetterereignisse. So viel Regen hat es in Graz noch nie gegeben. ...



Video-Interview: Finanzstadtrat Günther Riegler mit „Krone“-Redakteur Ernst Grabenwarter

Om Graz Corona-Budget? Keine Gebührenerhöhungen

„Wirtschaft anzukurbeln: „Werden weiter investieren“

„Damit konnte niemand rechnen, als ich einmal die „Zahlenblätter“ von der ÖVP in Graz sah“, sagt Riegler. ...

Die hier publizierten Informationen sind eine Zusammenfassung der Inhalte der Interviews. Die vollständigen Interviews sind auf der Website www.kleinezeitung.at zu finden.

Graz

- NOTDIENTE**
 Die wichtigsten Informationen
- HILFE**
 Anfordern des **Assistentenstellen** ...
- Gedermes Ordinationen**
www.ordinationen.at
- Kinder- und jugendärztlicher Notdienst**
 Dr. Bortensch, 02020 2020 2020
- Zahnärztlicher Notdienst**
 Wir erreichen alle Störstellen und ...
- 10 bis 11 Uhr**
 10 bis 12 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 12 bis 13 Uhr**
 12 bis 13 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 14 bis 15 Uhr**
 14 bis 15 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 16 bis 17 Uhr**
 16 bis 17 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 18 bis 19 Uhr**
 18 bis 19 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 20 bis 21 Uhr**
 20 bis 21 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 22 bis 23 Uhr**
 22 bis 23 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 24 bis 25 Uhr**
 24 bis 25 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 26 bis 27 Uhr**
 26 bis 27 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 28 bis 29 Uhr**
 28 bis 29 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020
- 30 bis 31 Uhr**
 30 bis 31 Uhr: Dr. Walter Bergner, 02020 2020 2020



Von Bernd Hecke

Gestern hätte für dieses Trio ein Freudentag sein können. Bürgermeister Stegfried Nagl, Finanzstadtrat Günther Riegler (ÖVP) und Vizebürgermeister Mario Eustachio (FPÖ) legten stolz die Budgetbilanz 2019 vor, die für Rekordwerte sorgte. ...

So geht es mit dem Budget der Stadt weiter

Von Erfolgsbilanz zum Megaminus



Die Corona-Krise stellt ein großes Loch in die Kassen der Landeshauptstadt. Graz. Gab es im Vorjahr noch ein erfolgreiches Plus im Budget zu vermelden, ...

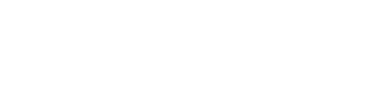
Im Nagelwartet von Budgetentlastung

Wegfall der Vögler der ...

Interview

Die Corona-Krise stellt ein großes Loch in die Kassen der Landeshauptstadt. Graz. Gab es im Vorjahr noch ein erfolgreiches Plus im Budget zu vermelden, ...

Die hier publizierten Informationen sind eine Zusammenfassung der Inhalte der Interviews. Die vollständigen Interviews sind auf der Website www.kleinezeitung.at zu finden.



Die Corona-Krise stellt ein großes Loch in die Kassen der Landeshauptstadt. Graz. Gab es im Vorjahr noch ein erfolgreiches Plus im Budget zu vermelden, ...

Strategischer Deal: Messe steigt bei Flughafen Graz ein

Die Messe Graz stellt ein großes Loch in die Kassen der Landeshauptstadt. Graz. Gab es im Vorjahr noch ein erfolgreiches Plus im Budget zu vermelden, ...

Strategischer Deal: Messe steigt bei Flughafen Graz ein

Die Messe Graz stellt ein großes Loch in die Kassen der Landeshauptstadt. Graz. Gab es im Vorjahr noch ein erfolgreiches Plus im Budget zu vermelden, ...

Strategischer Deal: Messe steigt bei Flughafen Graz ein

Die Messe Graz stellt ein großes Loch in die Kassen der Landeshauptstadt. Graz. Gab es im Vorjahr noch ein erfolgreiches Plus im Budget zu vermelden, ...

Die hier publizierten Informationen sind eine Zusammenfassung der Inhalte der Interviews. Die vollständigen Interviews sind auf der Website www.kleinezeitung.at zu finden.

- **Zahlreiche erfolgreiche Appelle an Bund und Land hinsichtlich der Notwendigkeit von Staatshilfen und kommunalen Hilfspaketen!**
- **Umsichtige Sofortreaktionen im Frühjahr 2020 zur Sicherung der finanziellen Stabilität und Liquidität!**
- **Berücksichtigung von Kurzarbeit, Fixkostenzuschuss und weiteren Staatshilfen im Haus Graz!**
- **Forcierung der Liquiditätssicherung!**
- **Schaffung und Stärkung des Vertrauens in die Bonität und Stabilität des Grazer Haushalts!**

Jetzt braucht es Rettungsschirme

Rekordbilanz für Grazer Budget 2019: Überschuss und Investitionssumme hoch wie nie. Doch jetzt braucht's für Städte und Gemeinden Hilfe vom Bund, um die Krise zu meistern und der Wirtschaft auf die Beine zu helfen.

Rekordbilanz für Grazer Budget 2019: Überschuss und Investitionssumme hoch wie nie. Doch jetzt braucht's für Städte und Gemeinden Hilfe vom Bund, um die Krise zu meistern und der Wirtschaft auf die Beine zu helfen. ...


BAUMSCHULE ECKER
 ...seit 1906 für Qualität im Garten

Übersicht Staatshilfen vs. Corona-Effekte (Einschätzungen März 2021)

	2020	2021	Anmerkungen
Verschlechterungen laut Nachtragsbudget 2020			
Kommunalsteuer bis Dezember 2020	-16,00	-16,00	auch für 2021 ist der Corona Effekt aus heutiger Sicht mindestens so wie für 2020 einzuschätzen!
Noch erwartet für 2020	-10,00	-10,00	
	-26,00	-26,00	
Ertragsanteile lt Nachtragsbudget	-40,00	-40,00	
Beteiligungen lt Nachtragsbudget	-30,00	-30,00	
2020 unter plan gesamt	-96,00	-96,00	
Demgegenüber (für 2020 gemeldet Jänner 2021)			
Kurzarbeitsbeihilfe beantragt	13,36	10,00	insbesondere Messe und Flughafen
Fixkostenzuschuss bisher genehmigt	1,02	10,00	
Umsatzersatz	3,10		
Sonstige Staatshilfen	0,28		
Ergebniswirksame Hilfen	17,76	20,00	
Ergebniswirksam nach Hilfen	-78,24	-76,00	Summe
			-154,24 Ergebnis
Kommunale Investitionspakete (so far)			
Gemeindepaket I (Sommer 2020)	36,00		Auszahlung großteils erst 2021/22 zu 2/3 rückzahlbar, daher 28 Mio nicht angerechnet Auszahlung erst 2021/22 Auszahlung erst 2021/23
Gemeindepaket II (Jänner 2021)	40,00		
Investitionsprämie (über aws)	6,18	... ökologische Infrastruktur und IT-Digitalisierung	
Landesgemeindepaket (Sommer 2020)	18,00		
	72,18		72,18 Investitionen
		Alles in allem - summa summarum	-82,06

3. Staatshilfen vs. Corona-Effekte

**KDZ-Empfehlungen:
gemeinsames Maßnahmenbündel**



	BUND	LÄNDER	GEMEINDEN
LIQUIDITÄT = Sicherung Daseins- vorsorge	* Ausgleich Einnahmen- verluste * Einbezug in Hilfsprogramme	* Entlastung Umlagen * Hilfe bei Härfällen	* Effizienz- potenziale * Konsolidierung
KOMMUNALE INVESTI- TIONEN = Konjunktur- stärkung	* Aufstockung und Verlängerung KIP * Einbezug in europäischen Aufbauplan	* Verstärkung KIP * Flexibilisierung Verschuldung * Monitoring	* Verschuldung * Abbau von Reserven
FÖDERAL- ISMUS	* gemeinsame Lösungsuche und Pfad bis 2024 * mittelfristige Reformen (Gemeindestrukturreform, Finanzausgleich, Abgaben, Reformen in Aufgabenbereichen etc.)		

KDZ, 2021

Quelle/Abbildungen: Kommunalforum 2021, Gemeindefinanzen – Ausblick und Handlungsansätze, Peter Biwald, KDZ (abrufbar unter:

<https://www.kommunalforum.de/finanzen/2021/04/26/finanzausgleich-2021-04-26>
Forum 19, 26.4.2021).

3.3. Weitere Unterstützung von Bund und Land gefordert!

- Berücksichtigung der kommunalen Finanzsituation in den anstehenden **Finanzausgleichsverhandlungen** – **Rückersatz der FAG-Sondervorschüsse überdenken und Transferentflechtung!**
- **Modernisierung Grundsteuer (Beispiel Deutschland)!**
- **Entbürokratisierung des Corona-Kostenersatzes!**
- **Direkter Zugang zur ÖBFA für Städte (wie Bundesländer)!**

*Vielen Dank und auf
Wiedersehen!*

