

<http://www.linz.at>; e-mail: komm@mag.linz.at

Informationsunterlage für die Pressekonferenz von **Finanzreferent Vizebürgermeister Christian Forsterleitner** über den **freiwilligen „Konzernabschluss“ der Unternehmensgruppe Stadt Linz für das Jahr 2013** am Montag, 29. Dezember 2014, 10 Uhr, im Alten Rathaus, Pressezentrum.

Freiwilliger „Konzernabschluss“ der Unternehmensgruppe Stadt Linz für das Jahr 2013

Montag, 29. Dezember 2014

| Unternehmensgruppe Stadt Linz* | | | |
|--|---|--|---|
| Magistrat | LINZ AG | AKh Linz Allgemeines Krankenhaus der Stadt Linz GmbH | SZL Seniorenzentren Linz GmbH |
| LIVA Linzer Veranstaltungs- gesellschaft mbH | Ars Electronica Ars Electronica Linz GmbH | Immobilien Linz Immobilien Linz GmbH Immobilien Linz GmbH & Co KG | IKT IKT Linz GmbH IKT Linz Infrastruktur GmbH |
| Tabakfabrik Linz Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft mbH | OSL Ordnungsdienst der Stadt Linz GmbH | GWG Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft der Stadt Linz GmbH (95%) | DCB Design Center Betriebsgesellschaft mbH (85%) |
| LILO Linzer Lokalbahn AG (54,1%) | blue danube airport Flughafen Linz GmbH (50%) | CREATIVE.REGION Creative.Region Linz & Upper Austria (50%) | LINZ 2009 Kulturhauptstadt Europas Organisations GmbH in Liqu. |

* UGL-Struktur 2013

Freiwillige Konzernbilanz 2013 der Unternehmensgruppe Stadt Linz
5,1 Mrd. Euro Vermögen und 38,5 Prozent Eigenmittel
 Vermögen und Kapitalstrukturen sind auch für Gebietskörperschaften und ihre Unternehmen wesentliche Beurteilungskriterien. Die Stadt erstellt daher freiwillig eine fiktive „Konzernbilanz“ der Unternehmensgruppe Stadt Linz (UGL), die den Magistrat und 17 Tochterunternehmen sowie Mehrheitsbeteiligungen erfasst. Für das Jahr 2013 liegt diese Bilanz nun aktuell vor. Sie zeigt ein Investitionsvolumen von 265,9 Mio. Euro, eine konstant hohe Eigenmittelquote von 38,5 Prozent und eine neuerlich gesunkene fiktive Schuldentilgungsdauer von 18,4 Jahren. Das Gesamtvermögen der Unternehmensgruppe beträgt 5,1 Mrd. Euro.

„Die Unternehmensgruppe Linz zählt zu den wichtigsten Wirtschaftsfaktoren in der Landeshauptstadt. Mehr als 10.000 Menschen finden in ihr Arbeit und die vielen Zulieferbetriebe zuverlässige Geschäftspartner. 2013 haben wir fast 266 Millionen Euro in Zukunftsprojekte investiert. Mit Aktiva in Höhe von 5,1 Milliarden Euro ist die Unternehmensgruppe damit das wahre Vermögen der Linzerinnen und Linzer.“

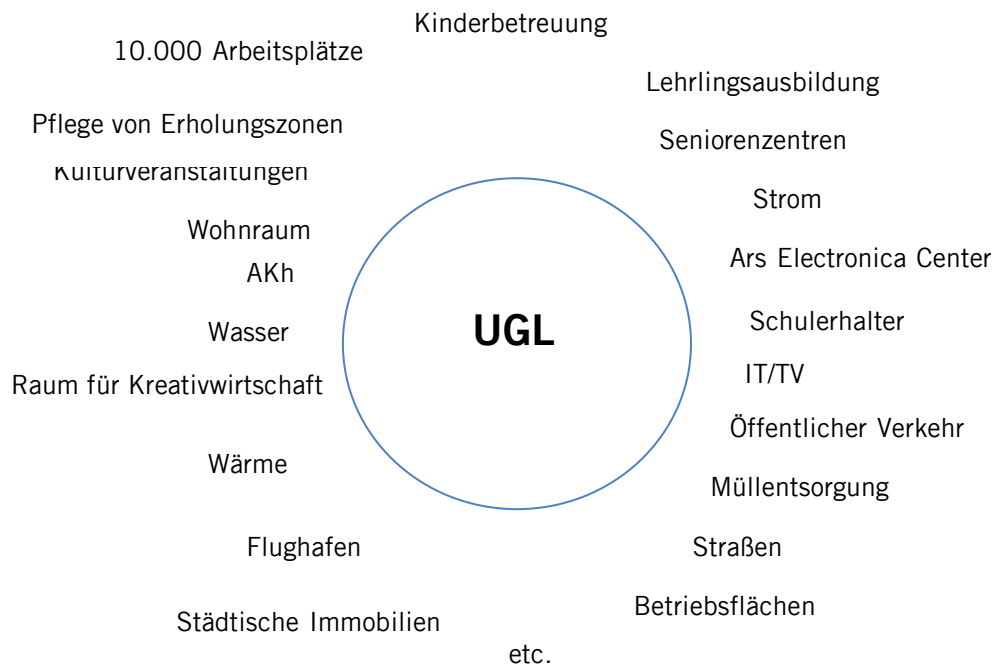
Vizebürgermeister Christian Forsterleitner

UGL übernimmt zentrale gesellschaftspolitische Aufgaben

Die **professionelle Daseinsvorsorge** mit **hoher Servicequalität** und **leistbaren Tarifen** zählen zu den zentralen Aufgaben der Unternehmensgruppe Linz (UGL).

Mit einem Investitionsvolumen von rund 266 Mio. Euro im Jahr 2013 ist die UGL einer der wichtigsten wirtschaftlichen Impulsgeber in der Landeshauptstadt. Die Gruppe beschäftigt **10.068 MitarbeiterInnen** und bietet mit mehr als **350 Lehrstellen** (2014) jungen Menschen ein breites Ausbildungsangebot. Durch die gezielte Aufnahme auch von Jugendlichen mit Lern- und Leistungsdefiziten werden hier auch wichtige gesellschafts- und beschäftigungspolitische Akzente gesetzt.

Leistungen der Unternehmensgruppe Linz



UGL-Bilanz führt zwei Buchführungssysteme zusammen

Die Bilanz der Unternehmensgruppe Linz umfasst den **Magistrat** und die mit der Stadt „verbundenen“ **Unternehmen** (Beteiligung über 50 %) sowie die beiden **Gemeinschaftsunternehmen** Flughafen Linz GesmbH und Creative Region Linz & Upper Austria GmbH (Beteiligung 50 %). Diese beiden Gemeinschaftsunternehmen werden nur anteilig (50 %-Quotenkonsolidierung) in die Bilanz der Unternehmensgruppe aufgenommen. Das im Sachanlagevermögen enthaltene „**öffentliche Gut der Stadt Linz**“ wird nur mit **20 % des Grundwertes** (entspricht dem durchschnittlichen Baulandpreis) in die Bilanz aufgenommen. Die Finanzierung schlägt sich hingegen mit 100 % bei den Verbindlichkeiten nieder.

Aufgrund unterschiedlicher Rechtsformen bestehen **zwei verschiedene Buchführungssysteme**: Während die Stadt Linz als Gebietskörperschaft ihren Jahresabschluss mit Hilfe der **Kameralistik** erstellt, unterliegen alle anderen UGL-Unternehmen der erfolgswirtschaftlichen **Doppik**.

UGL: 5,1 Mrd. Vermögen, hohe Eigenmittelquote, fiktive Schuldentilgungsdauer sinkt

Kennzahlen ermöglichen einen raschen Überblick über die betriebswirtschaftliche Entwicklung im Zeitverlauf sowie mit anderen Unternehmen („Benchmark“).

Bei der **Eigenmittelquote** zeigt die UGL-Bilanz 2013 eine nahezu konstante Quote von 38,5% (Vorjahr 38,6%). Im Vergleich dazu wiesen die an der Wiener Börse (ATX) notierten Aktiengesellschaften einen Medianwert von 40,6 % (Vorjahr 41,7 %) und damit einen deutlicheren Rückgang auf.

Auch das bilanzielle **Eigenkapital** liegt mit 1,42 Milliarden Euro auf dem Niveau des Vorjahres (1,46 Mrd. Euro).

Eine deutliche positive Tendenz zeigt die **Fiktive Schuldentilgungsdauer**. Sie gibt an, in welchem Zeitraum bei gleichbleibender Ertragskraft die Nettoschulden getilgt werden können. Dieser Wert konnte im Vergleich zu 2012 um ein Jahr auf 18,4 Jahre verringert werden. **Innerhalb von 4 Jahren** wur-

de diese Kennzahl damit um ca. **12 Jahre** bzw. 40 Prozent **verbessert** (2010: 30,5 Jahre).

Das **Finanzanlagevermögen** ist im Zeitraum 2012-2013 um 5,4 Mio. Euro auf 441,7 Mio. Euro **gestiegen** (2012: 436,3 Mio. Euro).

| Kennzahl | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
|--|--------------|--------------|
| Bilanzsumme | 5,18 Mrd. € | 5,13 Mrd. € |
| Eigenkapital | 1,46 Mrd. € | 1,42 Mrd. € |
| Eigenmittelquote ¹ | 38,6 % | 38,5 % |
| Anlagevermögen ² | 4,61 Mrd. € | 4,60 Mrd. € |
| Anlagenintensität | 89 % | 89,7 % |
| Finanzanlagevermögen | 436,3 Mio. € | 441,7 Mio. € |
| fiktive Schuldentilgungsdauer ³ | 19,5 Jahre | 18,4 Jahre |

Bilanz der Unternehmensgruppe Linz (UGL) (Stichtag: 31.12.2013)

| AKTIVA | 31.12.2013 (T€) | 31.12.2012 (T€) |
|---|--------------------|--------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 21.868 | 24.023 |
| Sachanlagen | 4.133.382 | 4.151.297 |
| Finanzanlagen | 441.743 | 436.291 |
| Summe Anlagevermögen | 4.596.993 | 4.611.611 |
| Vorräte | 53.541 | 54.257 |
| Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | 359.713 | 391.245 |
| Wertpapiere und Anteile | 34.272 | 34.467 |
| Kassenbestand, Schecks, Guthaben bei Kreditinstituten | 57.128 | 67.487 |

¹ In den Wirtschaftswissenschaften wird eine Eigenmittelquote von über 30 % durchgehend als „sehr gut“ bezeichnet.

² Bei der Beurteilung der Kennzahlen ist zu berücksichtigen, dass das im Sachanlagevermögen enthaltene „öffentliche Gut“ nur mit 20 % des Grundwertes (entspricht dem durchschnittlichen Baulandpreis) aktiviert wurde. Die Finanzierung schlägt sich hingegen in voller Höhe bei den Verbindlichkeiten nieder.

³ Nettoschulden (= Verbindlichkeiten plus Rückstellungen abzüglich liquider Mittel) können bei unveränderter Ertragskraft in diesem Zeitraum getilgt werden

| | | |
|-----------------------------|------------------|-----------|
| Summe Umlaufvermögen | 504.654 | 547.456 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 24.108 | 24.531 |
| Bilanzsumme | 5.125.755 | 5.183.597 |

| PASSIVA | 31.12.2013 (T€) | 31.12.2012 (T€) |
|--|------------------------|-----------------|
| Eigenkapital | 1.424.804 | 1.460.086 |
| (davon Anteile anderer Gesellschafter) | (7.371) | (7.073) |
| Sonstige Rücklagen | 14.139 | 9.568 |
| Investitionszuschüsse | 357.540 | 357.344 |
| Bau- und Anschlusskostenbeiträge | 176.295 | 175.598 |
| Rückstellungen | 499.162 | 500.163 |
| Verbindlichkeiten | 2.622.438 | 2.648.483 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 31.377 | 32.354 |
| Bilanzsumme | 5.125.755 | 5.183.597 |

Gehört allen LinzerInnen: Mehr als 5 Milliarden Euro Vermögen

Die Unternehmensgruppe Linz ist das **größte Unternehmensnetzwerk in öffentlichem Eigentum** und die **größte Investorin** in der Landeshauptstadt. Für das Jahr 2013 weist die Gruppe ein **Vermögen von 5,13 Milliarden Euro** aus. Dieser Wert ist im Vergleich zum Vorjahr (5,18 Mrd. Euro) nahezu unverändert.

UGL sichert Arbeitsplätze: Mehr als 266 Millionen Euro investiert

265,9 Mio. Euro wurden im Jahr 2013 von den Unternehmen der UGL in Anlagevermögenswerte investiert. Davon entfallen auf Stadt Linz, der städtischen Immobiliengesellschaft ILG KG, der LINZ AG, der GWG und der AKh GmbH 246,6 Mio. Euro. Mit diesen Investitionen hat die Unternehmensgruppe wesentlich zur **Sicherung zahlreicher Arbeitsplätze** in Linz beigetragen. Der **größte Anteil** der Investitionen entfiel dabei auf die **LINZ AG**, die unter anderem weiter in den Ausbau des Fernwärmenetzes, in neuen Straßenbahn- und Busgarnituren, in den Ausbau des Stromnetzes, in das Daten Center 2 sowie den Hafenausbau (z.B. Verlandung Hafenbecken, Container-

terminal) insgesamt **rund 86,4 Mio. Euro** investierte. Die Investitionen der **Stadt Linz (Magistrat)** betragen **68,4 Mio. Euro**.

Sehr gute Eigenmittelquote: Stabil bei 38,5 Prozent

Die für 2013 ausgewiesene **Eigenmittelquote** betrug **38,5 Prozent**. Eigenmittelquoten jenseits der 30 Prozent gelten in der betriebswirtschaftlichen Fachliteratur als „**sehr gut**“. Die heimischen börsennotierten ATX-Unternehmen (ohne Banken und Versicherungen) weisen im Durchschnitt eine Quote von 40,6 % auf. Die Verbindlichkeiten sind UGL-weit um 26,1 Mio. gesunken.

Hohe Anlagenintensität: „Goldene Bilanzregel“ erfüllt

Von den gesamten Vermögenswerten entfallen rund **89,7 %** auf das **Anlagevermögen**. **Öffentliches Gut** ist darin mit nur **20 % des Grundstückswertes berücksichtigt** (= durchschnittlicher Baulandpreis). Hingegen wird die Finanzierung von Verbindlichkeiten in der Bilanz in voller Höhe angesetzt. Mit einem **hohen Anlagendeckungsgrad von 91,1 %** entspricht Linz auch dieser „**Goldenen Bilanzregel**“. Sie besagt, dass langfristiges Anlagevermögen durch langfristiges Eigen- und Fremdkapital gedeckt sein soll.

„In einer fairen Betrachtung muss man Verbindlichkeiten und Vermögen gemeinsam betrachten. Die Unternehmensgruppe Stadt Linz steht mit ihrem Vermögen auf einem soliden finanziellen Fundament. Dieses Vermögen gehört allen Linzerinnen und Linzern. Damit werden wichtige Leistungen für die Daseinsvorsorge erbracht und eine moderne Infrastruktur sichergestellt.“

Vizebürgermeister Christian Forsterleitner

Übersicht der UGL-Unternehmen

| Firmenwortlaut | Rechtsform | Anteile |
|--|--------------------------|---------|
| Stadt Linz inkl. Unternehmen nach Statut (Magistrat, Kinder- und Jugend-Services/KJS, Museen) | Gebiets- körperschaft | 100 % |
| LINZ AG für Energie, Verkehr, Telekommunikation und Kommunale Dienste (LINZ AG) | AG | 100 % |
| AKh Allgemeines Krankenhaus der Stadt Linz GmbH (AKh) | GmbH | 100 % |
| SZL Seniorenzentren Linz GmbH (SZL) | GmbH | 100 % |
| Linzer Veranstaltungsgesellschaft m.b.H (LIVA) | GmbH | 100 % |
| Ars Electronica Linz GmbH (AEC) | GmbH | 100 % |
| Linz 2009 – Kulturhauptstadt Europas OrganisationsGmbH in Liquidati- on (Linz 2009) | GmbH | 100 % |
| Ordnungsdienst der Stadt Linz GmbH (OSL) | GmbH | 100 % |
| Immobilien Linz GmbH (ILG GmbH) | GmbH | 100 % |
| Immobilien Linz GmbH & Co KG (ILG KG) | KG | 100 % |
| IKT Linz GmbH (IKT Linz) | GmbH | 100 % |
| IKT Linz Infrastruktur GmbH (IKT Infra) | GmbH | 100 % |
| Tabakfabrik Linz Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft mbH (TFL) | GmbH | 100 % |
| GWG Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft der Stadt Linz GmbH (GWG) | GmbH | 95 % |
| Design Center Linz Betriebsgesellschaft m.b.H (DCB) | GmbH | 85 % |
| Linzer Lokalbahn AG (LILO) | AG | 54,06 % |
| Flughafen Linz GesmbH* (FLG) | GmbH | 50 % |
| Creative.Region Linz & Upper Austria GmbH* (Crea) | GmbH | 50 % |

*) Quotenkonsolidierung, weil Beteiligung von nur 50 %