

2010 (VJ)		2011 (Ifd. Jahr)												2012	
November	Dezember	Jänner	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Jänner	
	Budgetbeschluss für 2011				Strategische und operative Fachplanung auf Basis der Mittelfristvorgaben; Erarbeitung Budgetentwurf Folgejahr und Fortschreibung der Mittelfristplanung sowie laufende Abstimmung mit dem/der Fachreferenten/in; Bekanntgabe von Budget, Mittelfristplanung (EBITDA) u. Investplanung + 4 Jahre durch die Gesellschaft bzw. Abteilung an die Finanzdirektion										
	Beschluss Mittelfristplanung 2012 - 2015					Verhandlung und Abschluss der SLAs für Shared Services			Bekanntgabe Budget, Mittelfrist-planung (EBITDA) u. Investplanung (Shared Services)						
	Beschluss Projekte / Investitionen (mehrjährig)	Finanzvorgaben									Kneten der Planungen zw. Finanz-, FachreferentIn, GF bzw. Abt.-leitung				
	Beschluss Finanzstrategie(Schuldenstand) 2011 - 2015										Budgetbeschluss in Aufsichtsrats-sitzung				
	Beschluss allfälliger Fachziele und Kennzahlen										Erstellung Entwürfe Budget, Mittelfrist- und Investplanung durch die FD für GR				
													Budget-aufgabe		
													Budgetbeschluss für 2012		
													Beschluss Mittelfristplanung 2013- 2016		
													Beschluss Projekte / Investitionen (mehrjährig)		
													Beschluss Finanzstrategie(Schuldenstand) 2012 - 2016		
													Beschluss allfälliger Fachziele und Kennzahlen		
					Erstellung SOLL/IST-Vergleich Vorjahr und 1.Quartal			Erstellung SOLL/IST-Vergleich 2.Quartal und 1. Vorschau			Erstellung SOLL/IST-Vergleich 3.Quartal und 2. Vorschau				

Abgabetermin Budget- u. Mittelfristplanung Shared Services 1. Sept.

Abgabetermin Budget- u. Mittelfristplanung 30. Sept. je Gesellschaft bzw. Abteilung (ausgen. Gesellschaften mit anderem Stichtag)

Budgetbeschlüsse der Aufsichtsräte der Gesellschaften bis 15. November

Abgabe SOLL/IST-Vergleiche bei der Finanzdirektion/Finanzreferenten/in

Budgetgemeinderatssitzung Mitte Dezember

Abb. 7: Steuerungskalender im Haus Graz für das Budgetjahr 2011