

Stadt Graz

Geschäftsbericht

2011

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	2
<u>Vorwort</u>	3
<u>Wesentliche Kennzahlen 2011</u>	4
<u>Konsolidierte Haushaltsrechnung Haus Graz</u>	5
<u>Haushaltsdaten der Stadt Graz</u>	
Voranschlagsquerschnitt	6
Gebärungsübersichten	8
Vermögensrechnung ohne Eigenbetriebe	11
Schuldenübersichten ohne Eigenbetriebe	12
Gruppenübersichten der OG und AOG	13
Investitionen aus dem städtischen Budget	15
Finanzierung bzw. Ausgabenbereiche der OG	16
Finanzierung bzw. Ausgabenbereiche der AOG	17
<u>Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz</u>	
Beteiligungsspiegel (inkl. indirekte Beteiligungen)	18, 19
konsolidierte Bilanz und Erfolgs- und Finanzierungsrechnung der Beteiligungen und Eigenbetriebe	20
Holding Graz GmbH	21
GBG	22
GGZ	23
GPS	24
Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit	25
<u>Mehrjahresentwicklungen</u>	
Kennzahlenübersicht	26
Budgetvolumen	27
Ertragsanteile und Gemeindeabgaben	28
Maastricht-Ergebnis	29
Saldo der laufenden Gebarung	30
Investitionen Haus Graz	31
Finanzschulden Haus Graz	32
<u>Bestätigungsvermerk</u>	33

Sehr geehrte Leserinnen und Leser!

Der finanzielle Turmaround der Stadt Graz hat sich im Jahr 2011 verfestigt. Nachdem 2010 erstmals nach Jahren des Abgangs wieder ein ausgeglichener Saldo der laufenden Gebarung erzielt werden konnte, betrug dieser nach dem endgültigen Abschluss 2011 plus 43 Mio Euro, um 39 Mio Euro besser als budgetiert.

Der Trend zufriedenstellender Einnahmensteigerungen hat sich fortgesetzt: Die Ertragsanteile aus den gemeinschaftlichen Bundesabgaben sind sowohl infolge des allgemein guten Konjunkturverlaufs, als auch bedingt durch den stetigen Bevölkerungszuwachs in der Stadt Graz, der sich - anders als nach der früheren Finanzausgleichs-Rechtslage - jetzt bereits nach einem Jahr auswirkt, gegenüber dem Vorjahr um 25 auf 268 Mio Euro gestiegen. Auch die Gemeindeabgaben haben sich durchgehend erfreulich entwickelt und lagen mit einem Gesamtaufkommen von 227 Mio Euro um 9 Mio Euro über dem Vorjahr. Die Zuwächse bei den laufenden Ausgaben konnten hingegen konsequent auf wesentlich niedrigerem Niveau gehalten werden.

Die Überleitung des erzielten zum budgetierten Saldo der laufenden Gebarung 2011 stellt sich wie folgt dar (in Mio €):

Laufender Saldo gemäß Voranschlag 2011	4
höhere Ertragsanteile und Transfereinnahmen	15
höhere Gemeindeabgaben	12
Eckwertersparnisse im Jugend-, Sozial-, Straßen-, und Stadtschulamt	9
positive Zins- und Leasingeffekte	4
sonstiges	-1
Laufender Saldo gem. vorl. Rechnungsabschluss 2011	43

Der Umsetzungsgrad bei den städtischen Investitionen lag im Jahre 2011 bei 76%, was in etwa dem langjährigen Schnitt entspricht und den Finanzbedarf gegenüber dem Budget ebenfalls reduzierte.

Der konsolidierte Nettofinanzschuldenstand der Stadt Graz betrug Ende 2011 1.059 Mio Euro, das ist wesentlich unter den Erwartungen vor einigen Jahren und bedeutet ein nahezu stabiles Niveau seit 2009. Das derzeit in Umsetzung befindliche Rekord-Investitionsprogramm in der Stadt und in den Tochtergesellschaften weist in gewissen Bereichen Zeitverschiebungen auf, die wichtigsten Großprojekte wie die Nahverkehrsdrehscheibe Hauptbahnhof, sonstige ÖV-Investitionen, diverse Schulbauten, Flughafenausbau, Ostbahnhouse, Hochwasserschutzmaßnahmen u.a. sind jedoch weitgehend im Zeitplan.

Inklusive Beteiligungen (ohne die separat finanzierte Energie Graz) erzielte das "Haus Graz" 2011 nach endgültigen Auswertungen einen konsolidierten Cash Flow vor Zinsen (EBITDA) von 96 Mio Euro. Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Steigerung um 46 Mio Euro und damit fast Verdoppelung.

Die seit einigen Jahren konsequent angestellte umfassende Betrachtung des Hauses Graz (Stadt inklusive ihrer Beteiligungen) hat die finanzielle Steuerung und darauf aufbauend die Gesundung des Haushaltes maßgeblich unterstützt. Die u.a. mit dem Österreichischen Stabilitätspakt 2012 verstärkten Tendenzen der Einbeziehung von Beteiligungen in die relevanten Kennzahlen aller Gebietskörperschaften bestätigen diesen Weg. Die konsolidierte Betrachtungsweise wird künftig auch für das Maastricht-Ergebnis und für Stabilitätspakt-Kennzahlen entscheidende Ausgangsbasis sein, die Stadt Graz kann hier auf den Erfahrungen der letzten Jahre aufbauen.

Der Ausblick auf 2012 läßt aus heutiger Sicht ein gegenüber 2011 ähnlich gutes Jahr erwarten. Einnahmenüberschreitungen werden angesichts der bereits höher angesetzten Budgetziffern zwar nicht mehr die Ausmaße von 2011 annehmen können und der Investitionsrückstau dürfte weiter abgearbeitet werden, aber der konsolidierte Schuldenstand wird durch die Fortsetzung der bisherigen Ausgabendisziplin auch 2012 relativ stabil gehalten werden können.

Graz, im September 2012

Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüschi
Finanzstadtrat

Mag. Dr. Karl Kamper
Finanzdirektor

Wesentliche Kennzahlen 2011

(mit Vergleich der Vorjahreszahlen in Mio €)

	2011 Mio EUR	2010 Mio EUR	Veränderung in %
<u>Budgetvolumen OH und AOH</u>	995,7	960,1	3,7%
<u>Umsatz</u>			
Laufende Einnahmen im ordentlichen Haushalt (OH)	829,5	779,3	6,4%
Konsolidiert (städt. Einnahmen ohne Kostenersätze und BZ sowie Außenumsätze der Beteiligungen, ohne EGG)	849,1	803,5	5,7%
<u>Vermögen</u>			
Gesamtvermögen Stadt Graz	1.332,1	1.282,9	3,8%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben, ohne EGG)	2.545,3	2.417,1	5,3%
<u>MitarbeiterInnen (Vollzeitäquivalente)</u>			
Stadt Graz inkl geschützte Arbeitnehmer u Lehrlinge	2.416	3.455	-30,1%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben, ohne EGG)	6.495	6.434	0,9%
Konsolidiert mit Pensionisten	10.644	10.635	0,1%
<u>Personalaufwand (ohne Mandatare)</u>			
Stadt Graz	122,4	139,6	-12,3%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben, ohne EGG)	332,2	321,0	3,5%
Konsolidiert mit Pensionisten	445,0	433,8	2,6%
<u>Investitionen</u>			
Stadt Graz (ohne Transfers an Tochtergesellschaften)	28,3	32,0	-11,6%
Konsolidiert Haus Graz (Ohne EGG)	132,1	135,0	-2,1%
<u>Schuldenstand</u>			
Stadt Graz gem. Maastricht	304,5	244,1	24,7%
Stadt Graz gesamt	434,2	378,9	14,6%
Nettofinanzschulden Haus Graz	1.059,2	1.042,9	1,6%

Anmerkung: die jeweils erste Zeile bezieht sich auf den kameralen Rechnungsabschluss ohne Eigenbetriebe und Beteiligungen.

Die konsolidierten Angaben umfassen die kameralen Ziffern der Stadt und die doppischen Ansätze der Beteiligungen und Eigenbetriebe, bereinigt um Intercompany-Positionen.

Konsolidierte Haushaltsrechnung Haus Graz

5

Die Zusammenfassung der laufenden Haushaltszahlen der Stadtverwaltung mit den Ergebniszahlen der Unternehmen (ohne EGG) ergibt folgendes Bild:

1. Ergebnisrechnung:

	2011 Mio EUR	2010 Mio EUR
Laufende Einnahmen		
Städtische laufende Einnahmen (Steuern, Gebühren, Entgelte, ohne Kostenersätze und BZ)	594	549,9
Unternehmen - Umsätze mit Dritten und sonstige betriebliche Erträge	255,1	253,6
	849,1	803,5
Laufende Ausgaben		
Stadt Graz - Laufende Ausgaben (ohne Innen-Umsatz)	385,3	417,7
Unternehmen - Aufwendungen (vor Abschreibungen)	368	336,3
Sonstiger Sachaufwand (Stadt und Unternehmen)		
	753,3	754,0
EBITDA (Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen)	95,8	49,5
Finanzierungssaldo		
Zinsen Stadt Graz	17,7	13,5
Zinsensaldo (Finanzergebnis) Konzern	16	19,6
	33,7	33,1
Laufender Cash-Flow aus dem Betrieb*)	62,1	16,4

*) Ohne Veränderungen Working/Capital

2. Vermögensrechnung

	2011 Mio EUR	2010 Mio EUR
Stadt Graz:		
Besitzstand an Liegenschaften, Gebäuden, Grundstücken	93,5	99,9
Öffentliches Gut (Neubewertung Straßen 2009!)	613,8	618,3
Übrige (Kassa, Forderungen, Vorräte)	149,3	98,6
	856,6	816,8
Beteiligungen:		
Anlagevermögen	1405	1370
Umlaufvermögen inkl Abgrenzungen	283,7	230,3
	1688,7	1600,3
Summe Vermögen (Beteiligungswert herauskonsolidiert)	2.545,3	2.417,1

3. Finanzschuldenrechnung

	2011 Mio EUR	2010 Mio EUR
Konsolidierte Finanzschuld (ohne Pensionslast)	1.059,0	1.042,9

QUERSCHNITT GEMÄSS ANLAGE 5B. VRV (in 1000 €)

	RA 2011	RA 2010	VA 2011	VA 2012
QU Einnahmen der laufenden Gebarung				
10 Eigene Steuern	157.596,4	151.131,4	146.873,3	154.363,3
11 Ertragsanteile	267.682,8	243.065,5	259.712,4	274.912,9
12 Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und -anlagen	69.154,7	66.770,2	68.215,0	70.762,0
13 Einnahmen aus Leistungen	183.986,6	182.469,6	186.277,9	188.979,2
14 Einnahmen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	17.680,7	16.730,4	17.701,6	18.074,5
15 Laufende Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	32.477,8	32.014,1	28.318,4	40.606,8
16 Sonstige laufende Transfereinnahmen	59.410,8	55.266,1	56.205,2	56.645,0
17 Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	19.602,2	20.039,4	17.989,6	20.596,4
18 Einnahmen aus Veräußerungen und sonstige Einnahmen	21.976,1	11.784,7	18.817,0	8.510,9
19 Summe 1 (laufende Einnahmen):	829.568,1	779.271,4	800.110,4	833.451,0
QU Ausgaben der laufenden Gebarung				
20 Leistungen für Personal	122.379,4	139.581,8	122.943,9	125.714,1
21 Pensionen und sonstige Ruhebezüge	112.765,1	112.776,6	114.046,2	110.469,6
22 Bezüge der gewählten Organe	3.416,0	3.386,0	3.446,4	3.562,0
23 Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	13.158,5	15.667,7	14.304,5	13.614,3
24 Verwaltungs- und Betriebsaufwand	343.815,8	327.257,8	352.543,1	363.582,0
25 Zinsen für Finanzschulden	17.671,2	13.496,9	18.846,9	17.198,4
26 Laufende Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	32.228,6	29.489,6	31.354,6	29.263,9
27 Sonstige laufende Transferausgaben	121.992,8	118.270,7	121.037,7	127.821,3
28 Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	19.602,2	19.640,2	17.989,6	20.596,4
29 Summe 2 (laufende Ausgaben):	787.029,6	779.567,3	796.512,9	811.822,0
91 Saldo 1: Ergebnis der laufenden Gebarung	42.538,5	-295,9	3.597,5	21.629,0
QU Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen				
30 Veräußerung von unbeweglichem Vermögen	6.733,4	20.328,4	11.450,0	12.120,0
31 Veräußerung von beweglichem Vermögen	18,4	11,2	0,0	0,0
32 Veräußerung von aktivierungsfähigen Rechten	0,0	0,0	0,0	0,0
33 Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	21.214,6	30.044,8	19.215,3	18.544,4
34 Sonstige Kapitaltransfereinnahmen	3,4	72,7	3,0	3,0
39 Summe 3 (Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen):	27.969,8	50.457,1	30.668,3	30.667,4
QU Ausgaben der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen				
40 Erwerb von unbeweglichem Vermögen	20.798,6	23.332,3	54.900,5	68.735,0
41 Erwerb von beweglichem Vermögen	2.336,4	2.996,0	4.339,9	1.923,0
42 Erwerb von aktivierungsfähigen Rechten	134,8	962,5	133,0	405,2
43 Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	406,4	863,0	620,0	1.230,0
44 Sonstige Kapitaltransferausgaben	58.469,9	69.239,4	40.751,6	39.592,7
49 Summe 4 (Ausgaben der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen):	82.146,1	97.393,2	100.745,0	111.885,9
92 Saldo 2: Ergebnis der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen	-54.176,3	-46.936,1	-70.076,7	-81.218,5

Haushaltsdaten der Stadt Graz

Querschnitt - Fortsetzung

7

	RA 2011	RA 2010	VA 2011	VA 2012
QU Einnahmen aus Finanztransaktionen				
50 Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren	37.221,6	36.000,0	37.000,0	0,0
51 Entnahmen aus Rücklagen	7.940,8	47.007,3	15.409,0	12.077,3
52 Einnahmen aus der Rückzahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,0	0,0	0,0	0,0
53 Einnahmen aus der Rückzahlung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	548,3	705,2	534,2	541,4
54 Aufnahme von Finanzschulden von Trägern des öffentlichen Rechts	3.331,8	2.986,8	3.253,8	2.302,9
55 Aufnahme von Finanzschulden von anderen	81.509,1	1.146,6	85.405,5	99.884,9
56 Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) und der Gemeinde	7.103,3	7.190,4	3.032,2	3.040,7
59 Summe 5 (Einnahmen aus Finanztransaktionen):	137.654,9	95.036,3	144.634,7	117.847,2
QU Ausgaben aus Finanztransaktionen				
60 Erwerb von Beteiligungen und Wertpapieren	39.373,0	0,3	37.000,0	0,0
61 Zuführungen an Rücklagen	42.292,5	3.431,1	2.222,6	18.944,5
62 Gewährung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,0	0,0	0,0	0,0
63 Gewährung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	137,8	27,2	0,0	0,0
64 Rückzahlung von Finanzschulden bei Trägern des öffentlichen Rechts	2.042,2	1.905,8	2.063,0	2.291,9
65 Rückzahlung von Finanzschulden bei anderen	35.068,4	35.249,5	33.837,7	33.980,6
66 Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) und der Gemeinde	7.103,3	7.190,4	3.032,2	3.040,7
69 Summe 6 (Ausgaben aus Finanztransaktionen):	126.017,2	47.804,3	78.155,5	58.257,7
93 Saldo 3: Ergebnis der Finanztransaktionen	11.637,7	47.232,0	66.479,2	59.589,5
Saldo 4: Jahresergebnis ohne Verrechnungen zwischen ordentlichem und außerordentlichem Haushalt und ohne Abwicklungen	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Ableitung des Finanzierungssaldos				
QU				
70 Jahresergebnis Haushalt ohne A 85-89 und ohne Finanztransaktionen	-3.891,9	-40.736,5	-52.739,9	-49.399,1
71 Überrechnung Jahresergebnis A 85-89	-2.285,0	-2.331,0	-5.041,0	-6.165,5
95 Finanzierungssaldo ("Maastricht - Ergebnis")	-6.176,9	-43.067,5	-57.780,9	-55.564,6
3. Übersicht Gesamthaushalt				
QU	Summe OH + AOH	Summe OH + AOH	Summe OH + AOH	Summe OH + AOH
80 Einnahmen der lfd. Gebarung, der Vermögensgebarung und aus Finanztransaktionen	995.192,8	924.764,8	975.413,4	981.965,6
81 Zuführungen aus dem o. Haushalt und Rückführungen aus dem ao. Haushalt	509,6	35.329,2	513,8	407,9
82 Abwicklung Soll-Überschüsse Vorjahre	0,0	0,0	0,0	0,0
83 Abwicklung Soll-Abgang laufendes Jahr	0,0	0,0	0,0	0,0
79 Summe 7 (Gesamteinnahmen):	995.702,4	960.094,0	975.927,2	982.373,5
QU				
84 Ausgaben der lfd. Gebarung, der Vermögensgebarung und aus Finanztransaktionen	995.192,8	924.764,8	975.413,4	981.965,6
85 Zuführungen an den ao. Haushalt und Rückführungen an den o. Haushalt	509,6	35.329,2	513,8	407,9
86 Abwicklung Soll-Abgänge Vorjahre	0,0	0,0	0,0	0,0
87 Abwicklung Soll-Überschuss laufendes Jahr	0,0	0,0	0,0	0,0
89 Summe 8 (Gesamtausgaben):	995.702,4	960.094,0	975.927,2	982.373,5
99 Administratives Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0

ORDENTLICHE GEBARUNG 2011**A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN**

	Einnahmen		Ausgaben	
Voranschlag 2011	€	836.236.700	€	836.236.700
Nachtragsbudget	€	13.940.700	€	13.940.700
Gesamtvoranschlag 2011	€	850.177.400	€	850.177.400

B. GEBARUNGSERFOLG

	Einnahmen		Ausgaben	
Gesamtvoranschlag 2011	€	850.177.400,00	€	850.177.400,00
Vorschreibung (Soll)	€	866.433.694,70		866.433.694,70
	€	-16.256.294,70	€	-16.256.294,70
Gebarungserfolg:			€	0,00

C. WIRTSCHAFTSERFOLG

Gesamtzuschreibung Einnahmen	€	866.433.694,70
Gesamtzuschreibung Ausgaben	€	866.433.694,70
Wirtschaftserfolg	€	0,00

D. KASSENERFOLG

Gesamtabstimmung Einnahmen	€	852.271.615,35
Gesamtabstimmung Ausgaben	€	797.216.555,75
Kassenerfolg	€	55.055.059,60

E. RÜCKSTÄNDE

	<u>Stand 1.1.2011</u>		<u>Stand 31.12.2011</u>	
1. Einnahmen	€	58.398.744,34	€	72.560.823,69
2. Ausgaben	€	24.046.662,89	€	93.263.801,84

F. KASSAREST

Stand 1.1.2011	€	-34.352.081,45
Stand 31.12.2011	€	20.702.978,15

AUSSERORDENTLICHE GEBARUNG 2011**A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN**

	Einnahmen		Ausgaben	
Voranschlag 2011	€	139.690.500	€	139.690.500
Nachtragsbudget	€	30.217.400	€	30.217.400
Gesamtvoranschlag 2011	€	169.907.900	€	169.907.900

B. GEBARUNGSERFOLG

	Einnahmen		Ausgaben	
Gesamtvoranschlag 2011	€	169.907.900,00	€	169.907.900,00
Vorschreibung (Soll)	€	129.268.714,70	€	129.268.714,70
	€	40.639.185,30	€	40.639.185,30
Gebarungserfolg:			€	0,00

C. WIRTSCHAFTSERFOLG

Gesamtvorschreibung Einnahmen	€	129.268.714,70
Gesamtvorschreibung Ausgaben	€	129.268.714,70
Wirtschaftserfolg	€	0,00

D. KASSENERFOLG

Gesamtabstattung Einnahmen	€	176.798.710,59
Gesamtabstattung Ausgaben	€	122.717.003,85
Kassenerfolg	€	54.081.706,74

E. RÜCKSTÄNDE

	Stand 1.1.2011		Stand 31.12.2011	
1. Einnahmen	€	59.533.220,64	€	12.003.224,75
2. Ausgaben	€	7.447.319,03	€	13.999.029,88

F. KASSAREST

Stand 1.1.2011	€	-52.085.901,61
Stand 31.12.2011	€	1.995.805,13

DURCHLAUFENDE GEBARUNG 2011**A. VORSCHÜSSE**

	Einnahmen		Ausgaben	
Anfänglicher Rückstand	€	20.749.096,04	€	1.625.936,11
Vorschreibung (Soll)	€	418.469.319,34	€	418.469.319,34
Abstattung (Ist)	€	384.661.451,24	€	418.005.121,36
Schließlicher Rückstand	€	54.556.964,14	€	2.090.134,09

B. VERWAHRGELDER

	Einnahmen		Ausgaben	
Anfänglicher Rückstand	€	1.032.024,62	€	127.159.634,32
Vorschreibung (Soll)	€	490.343.165,65	€	490.343.165,65
Abstattung (Ist)	€	490.227.109,28	€	526.657.545,30
Schließlicher Rückstand	€	1.148.080,99	€	90.845.254,67

C. RÜCKSTÄNDE

	<u>Stand 1.1.2011</u>		<u>Stand 31.12.2011</u>	
<u>1. Einnahmen</u>				
Vorschüsse	€	20.749.096,04	€	54.556.964,14
Verwahrgelder	€	1.032.024,62	€	1.148.080,99
<u>2. Ausgaben</u>				
Vorschüsse	€	1.625.936,11	€	2.090.134,09
Verwahrgelder	€	127.159.634,32	€	90.845.254,67

D. KASSAREST

Stand 1.1.2011	€	107.004.449,77
Stand 31.12.2011	€	37.230.343,63

Vermögensrechnung ohne Eigenbetriebe 2011**A. Aktiva**

	RA 2011	RA 2010
1. Finanzvermögen	695.259.355,02	639.699.894,43
a. Kassastand gesamt	59.929.126,91	20.566.466,71
b. Einnahmerrückstände	140.269.093,57	139.713.085,64
c. Wertpapiere	0,00	0,00
d. Beteiligungen (Höhe anteil. Eigenkapital exkl. Invest. u. Baukostenzuschüsse)	401.079.601,96	378.987.502,61
e. Noch nicht fällige Verwaltungsforderungen	2.385.796,49	2.265.144,67
f. Zinshäuser, Liegenschaften und Grundstücke	91.595.736,10	98.167.694,80
2. Verwaltungsvermögen	16.369.756,34	19.034.059,87
a. Fundus, Materialien und Vorräte	14.457.600,12	17.351.628,75
b. Amtsgebäude, Schulen usw.	1.912.156,22	1.682.431,12
3. Materialien und Vorräte (EW unter € 400,--)	6.635.205,16	5.847.218,85
4. Öffentliches Gut	613.797.659,28	618.334.143,42
Aktiva Gesamt	1.332.061.975,80	1.282.915.316,57

B. Passiva

1. Darlehen (ohne Eigenbetriebe)	434.182.352,74	378.917.876,85
davon Maastrichtschulden	304.469.721,56	244.128.833,81
Schuldendienstabwicklung		
Tilgung	37.110.620,73	37.155.302,08
Zinsen	7.734.269,55	8.608.131,53
	44.844.890,28	45.763.433,61
2. Verwaltungsschulden	225.814.375,34	191.939.625,92
a. Ausgabenrückstände	200.198.220,48	160.279.552,35
b. Noch nicht fällige Verwaltungsschulden	1.992.244,38	1.875.485,63
c. Leasingverpflichtungen (ohne Eigenbetriebe!)	23.623.910,48	29.784.587,94
3. Eigenvermögen	672.065.247,72	712.057.813,80
a. Rücklagen	85.771.857,55	51.420.187,10
b. Sonstiges Eigenvermögen	586.293.390,17	660.637.626,70
Passiva Gesamt	1.332.061.975,80	1.282.915.316,57

C. VerwahrgelderFremdes Eigentum in Verwahrung
(Mündelgelder, Kautionen, Haftgelder u.ä.)

349.553,53

360.257,25

D. Haftungen

Stand

635.222.581,30

507.496.362,31

Schuldenstand und Schuldenarten (ohne Eigenbetriebe) 2011

1. Darstellung nach Schuldenarten:

	Stand 1.1.2011	Zuzählung 2011	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Stand 31.12.2011	Ersätze
SA 1: Schulden, deren Schuldendienst mehr als zur Hälfte aus allgemeinen Deckungsmitteln getragen wird.	283.166.605,85	80.000.000,00	6.287.346,70	29.739.086,39	333.427.519,50	1.112.195,28
SA 2: Schulden für Einrichtungen der Gebietskörperschaft, bei denen jährlich ordentliche Einnahmen in der Höhe von mindestens 50% der ordentlichen Einnahmen erzielt werden.	94.652.752,39	4.752.202,73	1.359.246,10	6.784.709,01	92.620.246,11	900.557,14
SA 3: Schulden, die für andere Gebietskörperschaften aufgenommen worden sind und deren Schuldendienst mindestens zur Hälfte erstattet wird.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA 4: Schulden, die für sonstige Rechtsträger (physische oder juristische Personen) aufgenommen worden sind und deren Schuldendienst mindestens zur Hälfte erstattet wird.	8.626.756,12	94.656,34	87.676,75	586.825,33	8.134.587,13	578.654,22
	386.446.114,36	84.846.859,07	7.734.269,55	37.110.620,73	434.182.352,74	2.591.406,64

2. Darstellung Schuldenstand per 31.12.2011 nach Gläubigern:

	Gesamthaushalt	Abschnitte 85-89	Maastricht - Schuldenstand
1. Finanzschulden aus Auslandsanleihen und Darlehen bei ausländischen Finanzunternehmungen und sonstigen Unternehmungen			
a.) für den eigenen Haushalt	0,00	0,00	
b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen	0,00	0,00	
2. Finanzschulden aus Inlandsanleihen und Darlehen bei inländischen Finanzunternehmungen und sonstigen Unternehmungen			
a.) für den eigenen Haushalt	386.784.775,22	82.315.053,66	304.469.721,56
b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen	3.371.469,77	0,00	
3. Finanzschulden aus Darlehen von Gebietskörperschaften			
a.) Finanzschulden aus Darlehen von Bund, Bundesfonds u. -kammern	0,00	0,00	
b.) Finanzschulden aus Darlehen von Ländern, Landesfonds u. -kammern	43.758.921,60	32.082.608,97	
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	267.186,15	0,00	
b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen	0,00	0,00	
	434.182.352,74	114.397.662,63	304.469.721,56

**GRUPPENÜBERSICHT ÜBER DIE JAHRESRECHNUNG 2011 DER
ORDENTLICHEN GEBARUNG**

Gruppe	Einnahmen Soll €	Ausgaben Soll €	-Zuschuss Überschuss €
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	41.757.898,57	187.180.679,47	-145.422.780,90
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2.512.594,48	24.834.111,87	-22.321.517,39
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	40.102.309,92	103.034.214,42	-62.931.904,50
3 Kunst, Kultur und Kultus	1.350.158,48	40.871.162,72	-39.521.004,24
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	131.051.986,39	215.428.541,81	-84.376.555,42
5 Gesundheit	2.092.183,18	12.133.070,92	-10.040.887,74
6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr	10.847.717,05	70.559.481,69	-59.711.764,64
7 Wirtschaftsförderung	561.650,59	6.237.260,25	-5.675.609,66
8 Dienstleistungen	113.930.698,53	124.884.804,41	-10.954.105,88
9 Finanzwirtschaft	522.226.497,51	81.270.367,14	440.956.130,37
	<u>866.433.694,70</u>	<u>866.433.694,70</u>	0,00
Verwendeter Sollüberschuss 2009	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Gebarung	<u>866.433.694,70</u>	<u>866.433.694,70</u>	<u>0,00</u>
Soll-Ausgleich 2011			<u>0,00</u>

**GRUPPENÜBERSICHT ÜBER DIE JAHRESRECHNUNG 2011 DER
AUSSERORDENTLICHEN GEBARUNG**

Gruppe	Einnahmen Soll €	Ausgaben Soll €	-Zuschuß Überschuß €
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	2.668.630,86	2.668.630,86	0,00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	461.561,91	461.561,91	0,00
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	4.144.628,27	4.144.628,27	0,00
3 Kunst, Kultur und Kultus	1.211.882,10	1.211.882,10	0,00
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	557.025,28	557.025,28	0,00
5 Gesundheit	49.699,04	49.699,04	0,00
6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr	69.142.016,57	69.142.016,57	0,00
7 Wirtschaftsförderung	925.223,29	925.223,29	0,00
8 Dienstleistungen	13.107.821,58	13.107.821,58	0,00
9 Finanzwirtschaft	37.000.225,80	37.000.225,80	0,00
	<u>129.268.714,70</u>	<u>129.268.714,70</u>	<u>0,00</u>
Verwendeter Sollüberschuss 2010	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Gebarung	<u>129.268.714,70</u>	<u>129.268.714,70</u>	<u>0,00</u>
Soll-Ausgleich 2011			<u><u>0,00</u></u>

Investitionen 2011 aus dem städtischen Budget

in Mio €

Öffentlicher Verkehr (Straßenbahnverlängerung, NVK Hauptbahnhof usw.)	50,3
Straßen und Plätze	9,4
Wohngebäude	6,0
Abwasserbeseitigung	5,3
Kindergärten	2,2
Umwelt	1,6
Sportstätten	1,4
Schulen	1,1
Feuerwehr	0,6
Kirchliche Angelegenheiten	0,4
Liegenschaften	0,3
Sonstige Bereiche	3,5
	<hr/>
	82,1
davon Transfers an Tochtergesellschaften	53,8
städtische Investitionen ohne Transfers an Tochtergesellschaften	28,3

Finanzierung der Ordentlichen Gebarung 2011 (in Mio Euro)

	2009	2010	2011
Ertragsanteile	246,37	243,10	267,68
Gemeindeabgaben	143,62	151,10	157,60
Gebühren	65,33	66,80	69,15
Leistungserlöse	166,99	182,40	183,99
Transferzahlungen Bund+Land	33,34	46,70	49,23
Gewinnentnahmen	20,51	20,00	19,60
Mieteinnahmen	15,72	16,20	16,72
Rücklagenentnahmen	1,70	1,50	2,60
Vermögensverkäufe	26,43	19,50	6,75
Sonstige Einnahmen	114,88	114,40	93,11
Gesamt	834,88	861,70	866,43

Ordentliche Gebarung 2011 nach Aufgabenbereichen (in Euro)

	2009	2010	2011
Allgemeine Verwaltung	188.816.209	191.960.267	188.601.720
Erziehung und Unterricht	82.541.908	85.966.655	93.001.381
Finanzwirtschaft	44.167.092	77.409.372	81.270.367
Forschung und Wissenschaft	7.881.875	7.872.617	10.032.834
Gesundheit	11.041.529	10.973.491	12.133.071
Industrie und Gewerbe	2.400.615	2.403.247	1.074.784
Kultus	485.963	492.884	290.494
Kunst	40.514.614	39.804.499	40.580.669
Land- und Forstwirtschaft	641.251	646.352	571.174
Landesverteidigung	5.593	5.895	6.363
Öffentliche Dienstleistungen	40.949.573	40.014.253	41.271.093
Private Dienstleistungen	96.871.843	94.675.443	87.211.354
Sonstiger Verkehr	57.286.572	25.361.459	26.627.432
Soziale Wohlfahrt	192.086.445	211.274.513	213.116.884
Staats- und Rechtssicherheit	22.969.635	24.744.137	24.827.749
Straßen	43.905.104	45.802.840	43.504.669
Wohnungsbau	2.316.997	2.294.572	2.311.658
Gesamt	834.882.819	861.702.496	866.433.695

Finanzierung der Außerordentlichen Gebarung 2011 (in Mio Euro)

	2009	2010	2011
Veräußerung v.unbeweglichem Vermögen	0,01	0,80	0
Kapitaltransferzahlungen	0,58	13,10	2,22
Rücklagenbehebungen	29,32	45,50	5,34
Aufnahme von Darlehen	6,11	4,10	84,84
Sonstige Einnahmen	0,40	34,90	36,87
Gesamt	36,42	98,4	129,27

Außerordentliche Gebarung 2010 nach Aufgabenbereichen (in Euro)

	2009	2010	2011
Allgemeine Verwaltung	2.762.714	3.239.687	2.668.631
Erziehung und Unterricht	4.732.383	3.704.194	4.143.086
Finanzwirtschaft	0	1.001	37.000.226
Forschung und Wissenschaft	292.674	0	1.542
Gesundheit	1.311.887	306.721	49.699
Industrie und Gewerbe	714.786	1.189.416	925.223
Kultus	555.000	515.000	419.769
Kunst	763.692	265.707	792.113
Land- und Forstwirtschaft	877.800	3.080.220	1.583.905
Landesverteidigung	0	0	0
Öffentliche Dienstleistungen	4.885.835	26.293.939	816.809
Private Dienstleistungen	12.671.499	13.867.525	12.291.013
Sonstiger Verkehr	1.764.421	36.994.216	57.688.397
Soziale Wohlfahrt	327.319	397.623	467.849
Staats- und Rechtssicherheit	32.430	971.404	461.562
Straßen	4.631.280	7.449.982	9.869.715
Wohnungsbau	98.281	114.913	89.176
Gesamt	36.422.002	98.391.548	129.268.715

Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz - Übersicht

18

Graz Holding

Holding Graz - Kommunale Dienstleistungen GmbH	100
SERVUS ABFALL DienstleistungsGmbH	51
SERVUS ABFALL DienstleistungsGmbH & Co KG	51
A.D. BioErde und Kompost GmbH	51
Ankünder GmbH	100
City-Light "Ankünder" GmbH	100
WERBE-UNION-PLAKATIERUNGS- und WERBEGESELLSCHAFT mbH	100
Plakat "Ankünder" GmbH	80
Europlakat d.o.o.	49
Metropolis Media d.o.o.	100
Fulltime d.o.o.	100
Europlakat d.o.o.	42
In-Reklam Progress d.o.o.	100
Madison d.o.o.	100
Plakaticanje d.o.o.	46
Svetlobne Vitrine d.o.o.	100
Metropolis Media d.o.o.	100
Interflash d.o.o.	100
Europlakat SH.P.K.	75
Plakaticanje d.o.o.	54
Bestattung der Grazer Stadtwerke GmbH	100
Citycom Telekommunikation GmbH	100
achtzigzehn Agentur für Marketing u Vertrieb GmbH	100
Energie Graz Holding GmbH	100
Energie Graz GmbH	49
Energie Graz gmbH & Co KG	49
Stromnetz Graz GmbH	100
Stromnetz Graz GmbH & CO KG	100
WDS Wärmedirektservice der Energie Graz GesmbH.	100
Solar Graz GmbH	100
emobility Graz GmbH	100
Grazer Energieagentur GmbH	48
ARGE Kraftwerk Puntigam	33
EXAA Energie Exchange Alpen Adria, Abwicklungsstelle für Energieprodukte AG	3
AGCS Gas Clearing and Settlement	n.a.
APCS Power Clearing and Settlement AG	n.a.
CISMO Clearing Integrated Services and Market Operations GmbH	n.a.
EGE-Einkaufsgenossenschaft österr. Elektrizitätswerke reg.Gen.mbH	n.a.
Flughafen Graz Betriebs GmbH	100
Flughafen Graz Bodenservices GmbH	63
AIRPORT PARKING GRAZ GmbH	85
Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH	8
Freizeit Graz GmbH	100
Grazer Schlepplbahn GmbH	93
Schöckl Seilbahn GmbH	100
STYRIAN AQUA SERVICE GmbH	100
Zentral-Wasserversorgung Hochschwab Süd Gesellschaft m.b.H.	71

Beteiligungsspiegel

19

Immobilien

GBG Gebäude- und Baumanagement Graz GmbH	100
Grazer Unternehmensfinanzierungs GmbH	100
Ostbahn House Projekt GmbH	100

Messe

MCG Graz e.gen.	80
Messe Congress Graz Betriebsgesellschaft m.b.H.	80
AMB Ausstellungsservice u. Messebau GmbH	80

Kultur

Theaterholding Graz / Steiermark GmbH	50
Next Liberty Jugendtheater GmbH	50
Opernhaus Graz GmbH	50
Schauspielhaus Graz GmbH	50
Theaterservice Graz GmbH	50
Grazer Spielstätten Orpheum, Dom im Berg und Schloßbergbühne Kasematten GmbH	50
steirischer herbst festival gmbh	33
HLH Hallenverwaltung GmbH	33
KIMUS Kindermuseum Graz GmbH	100
Stadtmuseum Graz GmbH	100
Universalmuseum Joanneum GmbH	15

Diverse

Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH	66
Stadion Graz-Liebenau Vermögensverwertungs- u. Verwaltungs GmbH	100
Grazer Energieagentur Ges.m.b.H.	71
Creative Industries Styria GmbH	10
Umwelttechnik- Netzwerkbetriebs GmbH	15
FH Standort Graz GmbH	100
GPS Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH	100
Steiermärkische Landesdruckerei Gesellschaft m.b.H.	20
Waschbetriebe Stadt Graz GmbH	33
Graz 2003 - Kulturhauptstadt Europas Organisations GmbH.	100
Kunsthaus Graz GmbH	100
ITG Informationstechnik Graz GmbH	100

Eigenbetriebe

Geriatrische Gesundheitszentren der Stadt Graz	100
GPS Grazer Parkraum Service	100

konsolidierte Erfolgs- und Finanzierungsrechnung der Tochtergesellschaften

in Mio Euro

	2011	2010	Veränderung
Umsatz	403,6	372,6	31
Personalkosten	209,8	181,4	28,4
sonstige laufende Kosten	158,2	154,9	3,3
EBITDA	35,6	36,3	-0,7
Abschreibungen	53,4	51,6	1,8
EBIT	-17,8	-15,3	-2,5
Finanzergebnis	16	19,6	-3,6
EGT	-33,8	-34,9	1,1

konsolidierte Bilanz der Tochtergesellschaften

in Mio Euro

	31.12.2011	31.12.2010	Veränderung
Aktiva			
Anlagevermögen	1.405,0	1.370,0	35,0
Umlaufvermögen	283,7	230,3	53,4
	1.688,7	1.600,3	88,4
Passiva			
Eigenkapital	406,7	400,2	6,5
Fremdkapital	1.282,0	1.200,1	81,9
	1.688,7	1.600,3	88,4

Jahresbilanz und Jahres- Gewinn- und Verlustrechnung der der Holding Graz GmbH

	31.12.2011 Euro	31.12.2010 Euro
I. Bilanz		
<u>a. Aktiva</u>		
1. Anlagevermögen	661.573.793,01	606.522.672,48
2. Umlaufvermögen	83.927.361,71	75.801.036,37
3. Rechnungsabgrenzungsposten	50.089,20	365.040,35
	745.551.243,92	682.688.749,20
<u>b. Passiva</u>		
1. Eigenkapital	279.317.595,77	252.391.069,58
2. Subventionen und Zuschüsse	175.139.494,46	133.102.327,69
3. Rückstellungen	47.580.734,45	41.580.169,14
4. Verbindlichkeiten	241.194.106,27	252.984.539,40
5. Rechnungsabgrenzungsposten	2.319.312,97	2.630.643,39
	745.551.243,92	682.688.749,20
II. Gewinn- und Verlustrechnung	WJ 2011	WJ 2010
1. Umsatzerlöse, sonstige Erträge	193.179.439,51	121.552.860,91
2. Personalaufwand	-104.239.172,62	-67.567.061,35
3. Sachaufwand	-78.971.646,60	-47.920.563,98
EBDIT	9.968.620,29	6.065.235,58
4. Abschreibungen	-23.767.060,05	-20.110.591,64
EBIT	-13.798.439,76	-14.045.356,06
5. Finanzergebnis	-1.920.092,43	-25.075.736,76
6. A.o. Ergebnis		0,00
7. Steuern	2.254.107,42	1.147.359,89
JAHRESÜBERSCHUSS/FEHLBETRAG	-13.464.424,77	-37.973.732,93

Jahresbilanz und Jahres- Gewinn- und Verlustrechnung der Grazer Gebäude-und Baumanagement GmbH

	31.12.2011 Euro	31.12.2010 Euro
I. Bilanz		
a. Aktiva		
1. Anlagevermögen	490.756.452,98	476.795.660,83
2. Umlaufvermögen	19.280.278,48	36.910.997,97
3. Rechnungsabgrenzungsposten	5.505,56	577.843,69
4. Treuhandvermögen	251.774,26	251.774,26
	510.294.011,28	514.536.276,75
b. Passiva		
1. Eigenkapital	47.624.132,31	85.376.577,38
2. Subventionen und Zuschüsse	4.438.122,00	3.257.174,08
3. Rückstellungen	5.801.096,88	6.071.780,01
4. Verbindlichkeiten	451.783.835,82	419.058.218,73
5. Rechnungsabgrenzungsposten	395.050,01	520.752,29
6. Treuhandverbindlichkeiten	251.774,26	251.774,26
	510.294.011,28	514.536.276,75
	WJ 2011	WJ 2010
II. Gewinn- und Verlustrechnung		
1. Umsatzerlöse, sonstige Erträge	42.124.479,31	23.855.155,03
2. Personalaufwand	-12.804.794,87	-1.396.058,03
3. Sachaufwand	-12.569.383,82	-8.069.446,95
EBDIT	16.750.300,62	14.389.650,05
4. Abschreibungen	-7.494.855,51	-6.501.347,90
EBIT	9.255.445,11	7.888.302,15
5. Finanzergebnis	-11.049.766,07	-6.464.320,68
6. Steuern	157.140,44	238.760,40
JAHRESFEHLBETRAG	-1.637.180,52	1.662.741,87

**Vermögensrechnung der Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit
bzw. der Eigenbetriebe**

Eigenbetrieb Geriatriische Gesundheitszentren

I. Umsatz laut ESVG. auf Basis der GuV

RA 2011 Euro	RA 2010 Euro
34.788.011,88	34.229.590,95

II. Bilanz

31.12.2011 31.12.2010

a. Aktiva

1. Anlagevermögen
2. Umlaufvermögen
3. Rechnungsabgrenzungsposten

52.775.752,83	53.265.149,01
33.637.614,28	31.437.756,09
165.131,76	159.443,59
86.578.498,87	84.862.348,69

b. Passiva

1. Eigenkapital
2. Subventionen und Zuschüsse
3. Rückstellungen
4. Verbindlichkeiten
5. Rechnungsabgrenzungsposten

24.216.013,83	21.188.230,59
12.137.422,81	12.764.797,01
10.643.252,67	8.553.289,71
39.581.809,56	42.348.031,38
	8.000,00
86.578.498,87	84.862.348,69

Anmerkung: die Eigenbetriebe sind in der Haushaltsrechnung der Stadt Graz nur mehr mit dem Zuschuss enthalten!

Vermögensrechnung der Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit**bzw. der Eigenbetriebe****Abwasser und Wohn- und Geschäftsgebäude****1. Umsatz**

- a. Betrieb der Abwasserbeseitigung
- b. Betrieb für Wohn- und Geschäftsgebäude

2. Vermögens- und Schuldennachweis**a. Aktiva**

- 1. Anlagevermögen
 - I. Unbewegliches Sachanlagevermögen
 - II. Bewegliches Sachanlagevermögen
 - III. Anlagen in Bau
- 2. Umlaufvermögen
 - I. Vorräte

b. Passiva

- 1. Rücklagen
- 2. Finanzschulden
 - I. Schulden beim Land
 - II. Schulden bei Unternehmungen
 - III. Schulden bei Finanzunternehmungen

RA 2011	RA 2010
Euro	Euro
42.389.042,70	44.148.784,50
16.249.752,70	15.193.040,30
267.451.173,00	271.692.600,13
11.845.837,00	14.939.427,52
9.199.342,00	5.635.097,56
0,00	455.812,49
30.557.888,00	32.211.754,57
32.082.608,72	30.663.537,00
423.805,00	
55.088.244,00	60.793.353,00

Kennzahlenübersicht (in Mio Euro)

1. Entwicklung des Budgetvolumens

	RA 2007	RA 2008	RA 2009	RA 2010	RA 2011
Ordentliche Gebarung (OG)	709,5	794,7	834,9	861,7	866,4
Außerordent. Gebarung (AOG)	50,8	77,1	36,4	98,4	129,3
	760,3	871,8	871,3	960,1	995,7

2. Entwicklung der Ertragsanteile und Gemeindeabgaben

	RA 2007	RA 2008	RA 2009	RA 2010	RA 2011
Ertragsanteile	213,1	238,4	246,4	243,1	267,7
Gemeindeabgaben	143,7	152,0	143,6	151,1	157,6
Kanalbenützungsgebühren	33,2	30,9	35,5	36,0	37,6
Müllgebühren	27,3	27,5	29,2	30,0	30,9
	417,3	448,8	454,7	460,2	493,7

3. Entwicklung Maastricht-Ergebnis

	2007	2008	2009	2010	2011
Voranschlag	-39,6	-46,6	-45,0	-92,4	-57,8
Rechnungsabschluss	-5,0	-23,9	-26,2	-43,1	-6,2

4. Entwicklung des Saldos der Laufenden Gebarung

	2007	2008	2009	2010	2011
Saldo der lfd. Gebarung	-9,4	-33,1	-17,0	-0,3	42,5

5. Umsatz und laufende Ausgab Haus Graz (ab 2010 ohne EGG)

	2007	2008	2009	2010	2011
Umsatz Haus Graz mit Dritten	896,4	953,7	970,9	803,5	849,1
(inkl Abgabeneinnahmen, ohne Kostenersätze und BZ)	843,2	885,4	893,1	754,0	753,3
lfd Ausgaben (ohne Kostenersätze und BZ)	44,5	52,0	47,1	33,1	33,7
Finanzierungskosten	8,7	16,3	30,7	16,4	62,1
konsolidierter Cash Flow aus dem Betrieb					

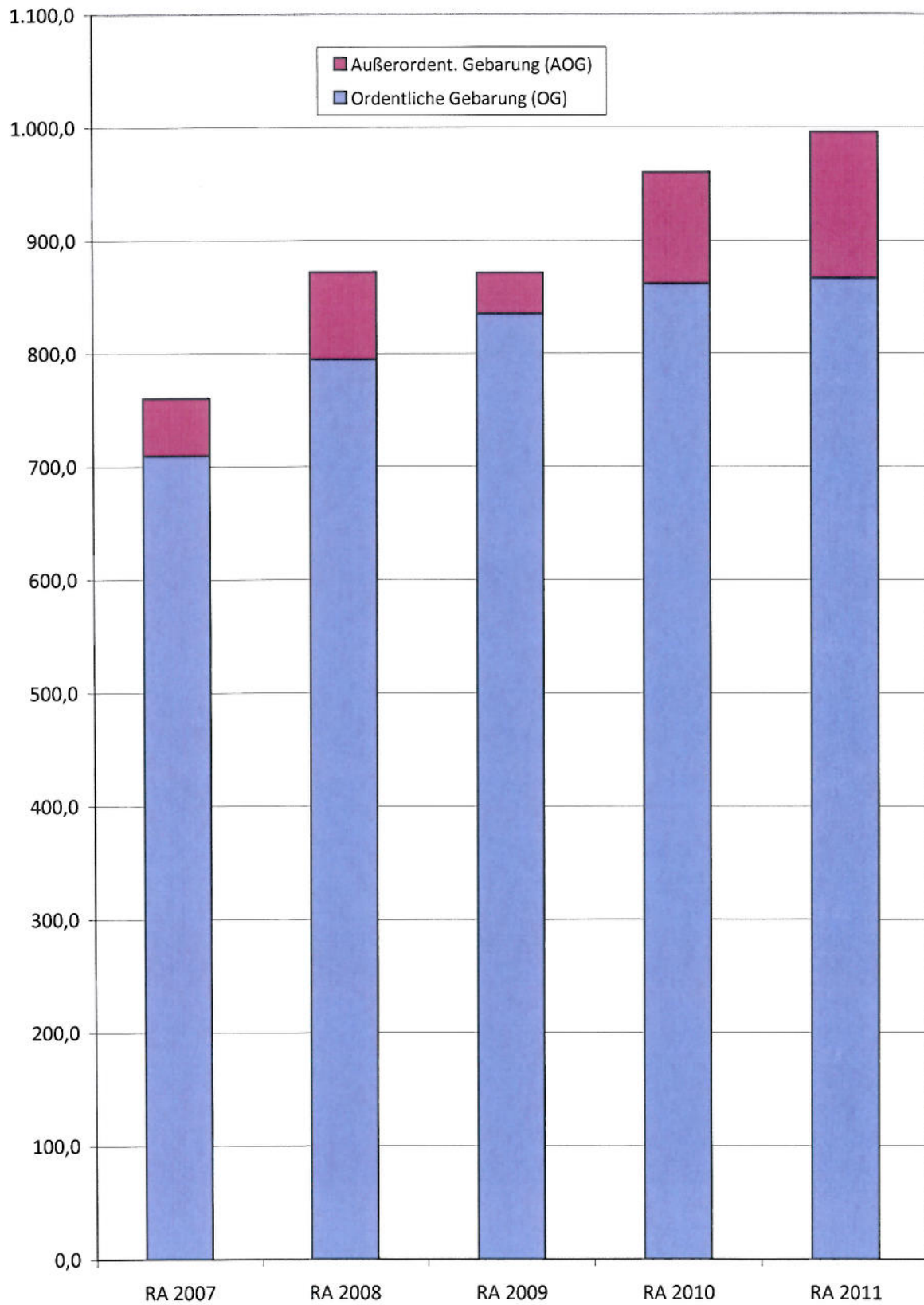
6. Entwicklung der Investitionen im Haus Graz (ohne EGG und Immobilientransaktionen)

	2007	2008	2009	2010	2011
städtische Investitionen (ohne Transfers)	32,1	27,2	27,4	32,0	28,3
Holding Graz GmbH Konzern	62,4	48,8	50,4	84,8	71,6
GBG (ohne Immobilientransaktionen)	20,1	17,7	10,1	9,1	22,0
Messe	15,9	29,4	2,3	1,7	1,5
sonstige	16,9	14,5	22,4	7,4	8,7
Summe	147,4	137,6	112,6	135,0	132,1

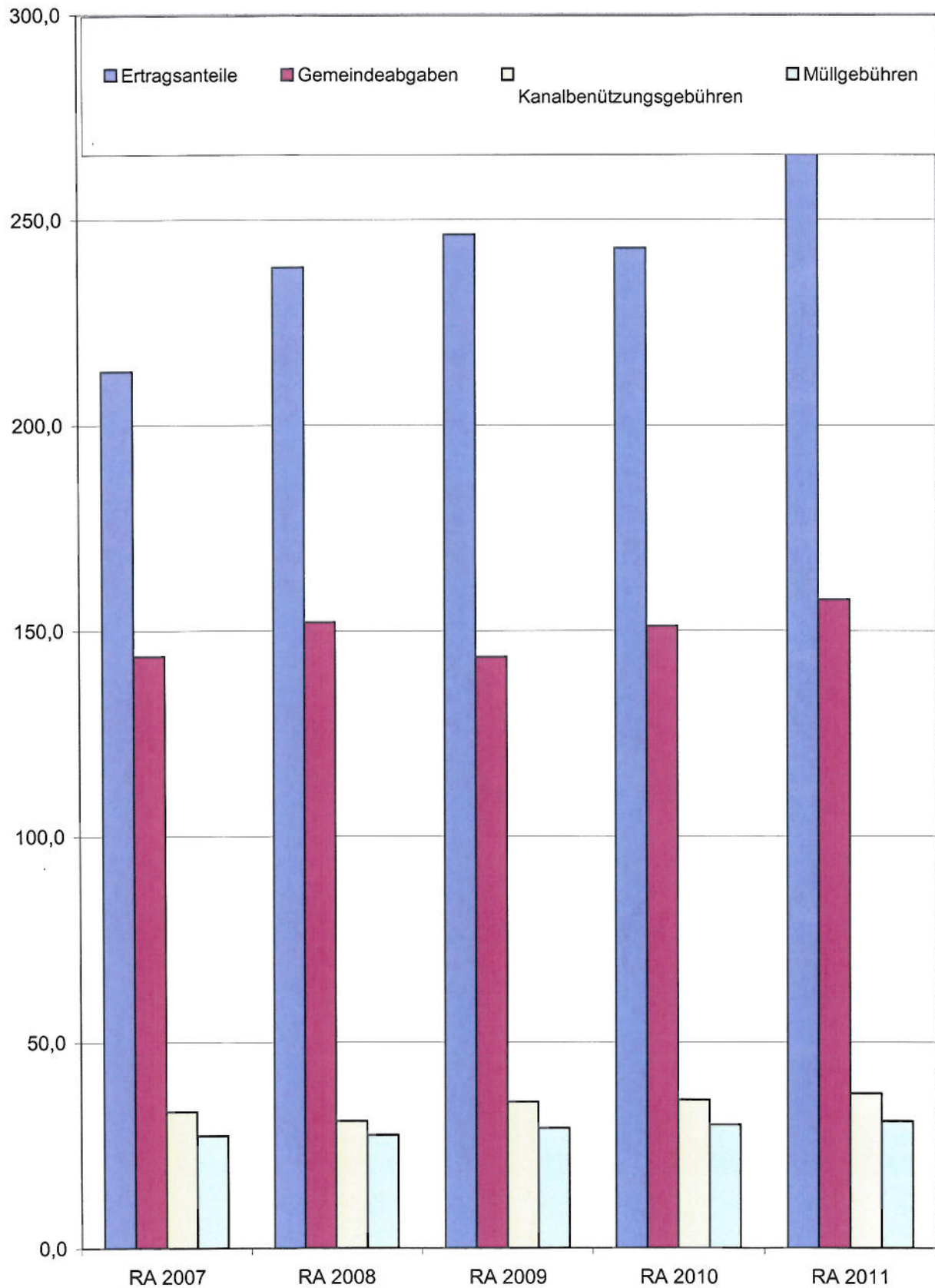
7. Entwicklung der konsolidierten Finanzschulden

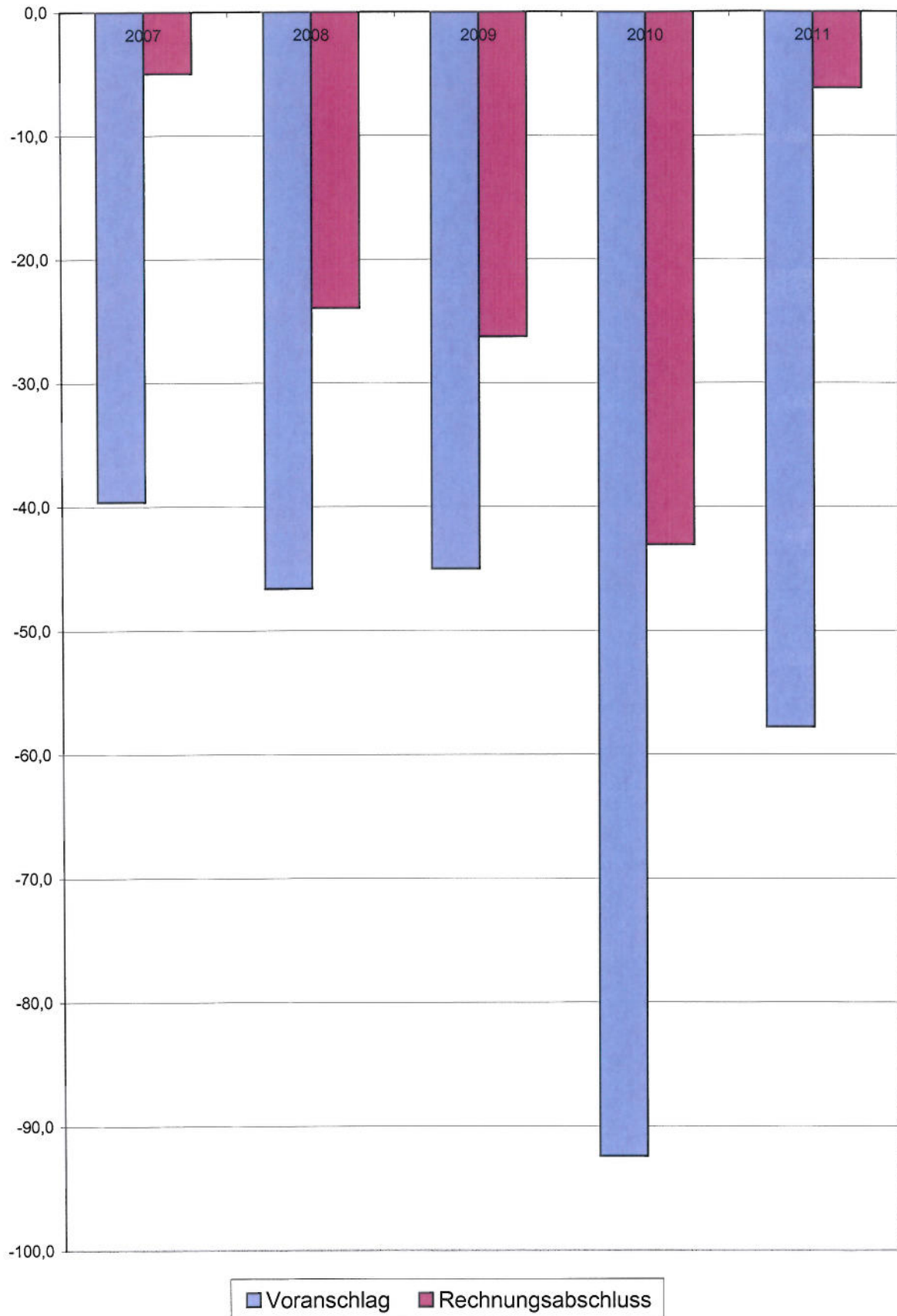
	2007	2008	2009	2010	2011
Nettofinanzschulden Haus Graz	949,9	938,1	1.034,5	1.042,9	1.059,2

Entwicklung des Budgetvolumens (In 1.000 €)



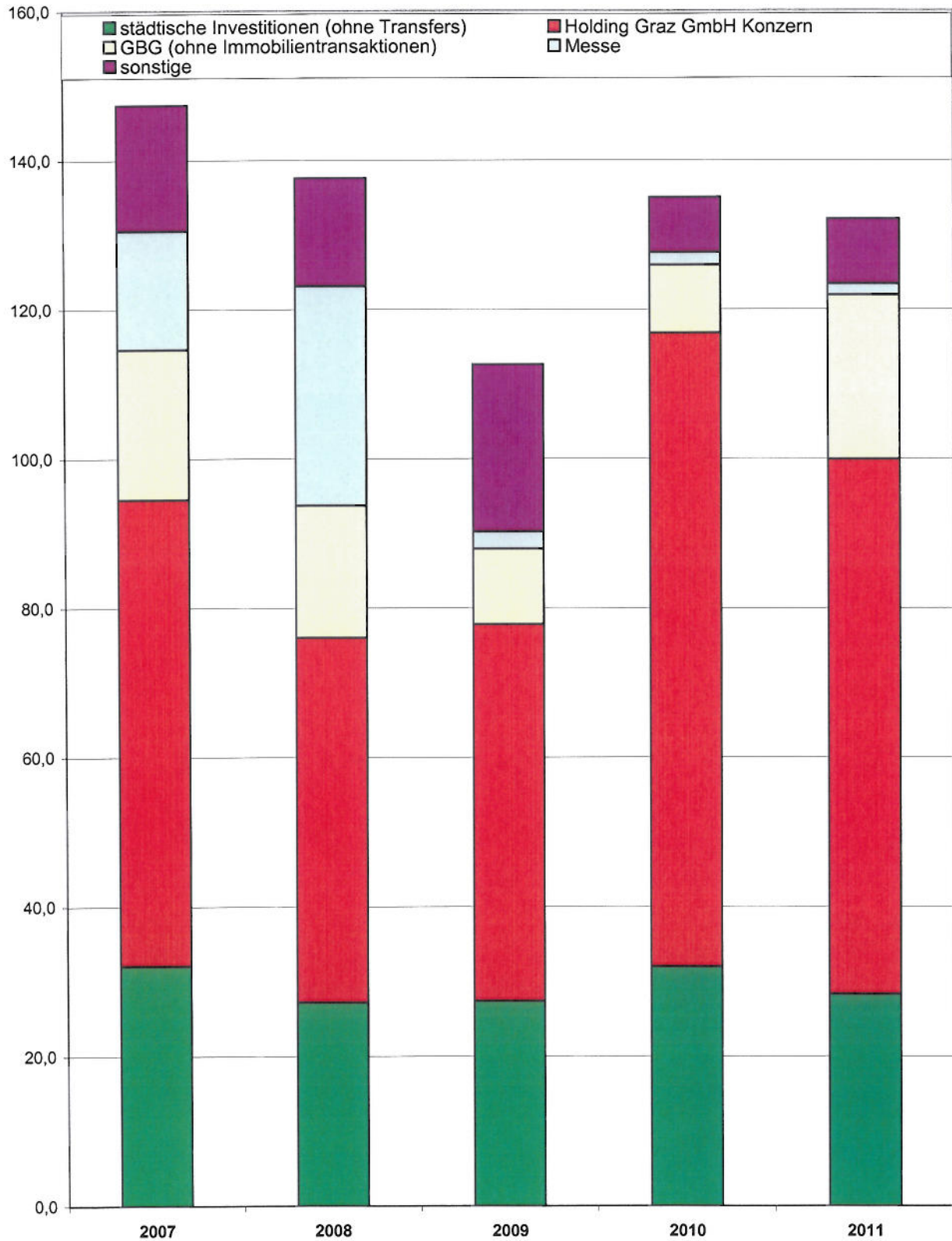
Entwicklung der Ertragsanteile, Gemeindeabgaben und Gebühren
(in 1.000 €)



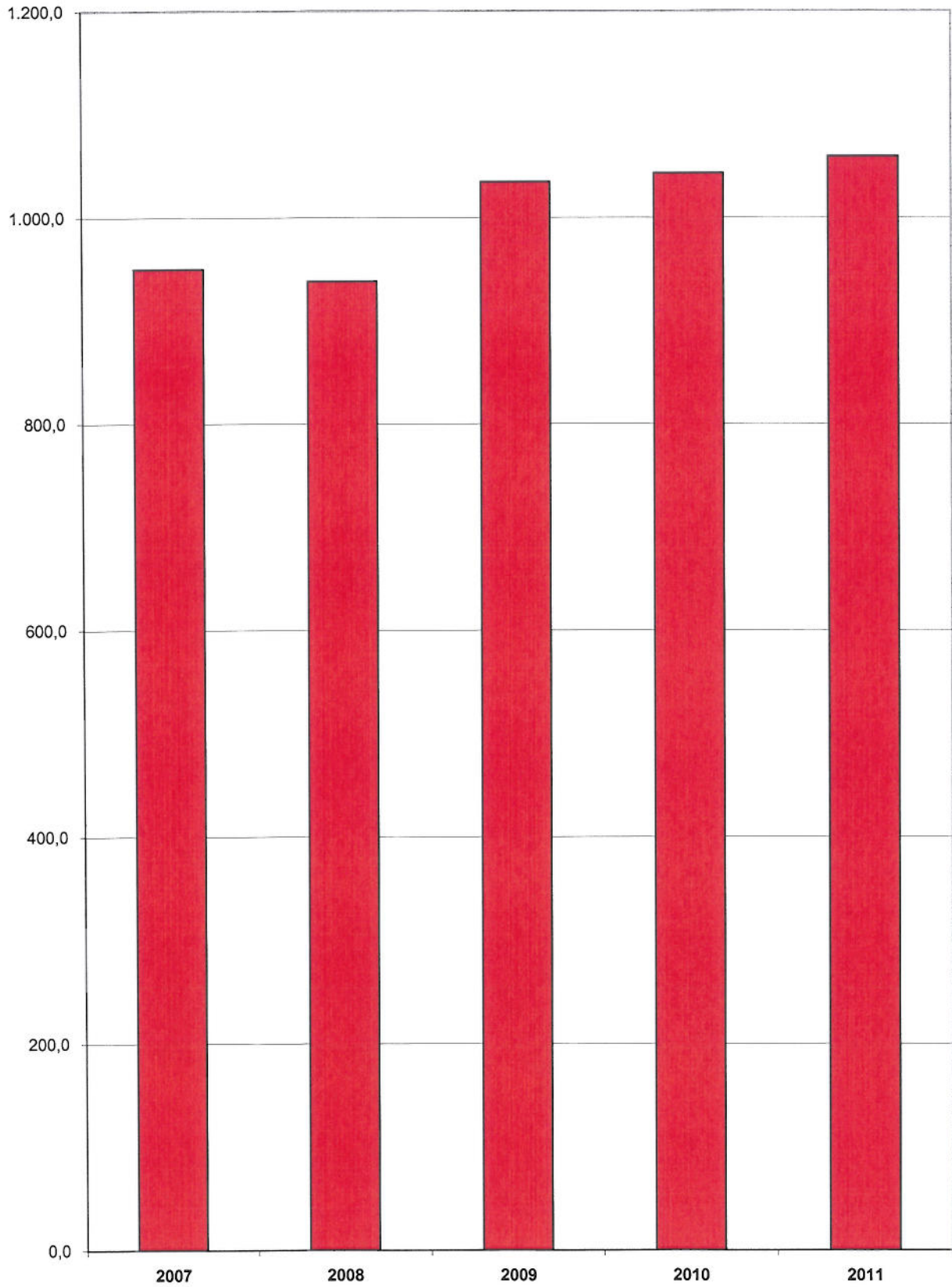
Entwicklung Maastricht-Ergebnis (in 1.000 €)

Entwicklung des Saldos der Laufenden Gebarung

Entwicklung der Investitionen im Haus Graz
(In Mio. € - ohne EGG und Immobilientransaktionen)



Entwicklung der konsolidierten Finanzschulden
(in Mio. €)



Bestätigungsvermerk

Der Stadtrechnungshof hat die vorliegenden Rechnungsabschlüsse 2011 der Landeshauptstadt Graz statutengemäß geprüft und gibt folgende zusammenfassende Beurteilung ab:

Ordnungsmäßigkeit

Die vorgelegten Unterlagen und Rechnungsabschlüsse sind ordnungsgemäß zusammengestellt und geben die Finanzlage der Stadt Graz sowie die Lage des Vermögens in aussagekräftiger Form wieder. Die Vorschriften der Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung wurden eingehalten. Die Prüfung der städtischen Beteiligungsgesellschaften erfolgte in Form einer kritischen Durchsicht und Plausibilisierung der Jahresabschlüsse und Prüfungsberichte externer Wirtschaftsprüfer. Nach unserer pflichtgemäßen Prüfung entsprechen die Jahres- und Konzernabschlüsse der Tochterunternehmen den einschlägigen unternehmensrechtlichen Vorschriften.

Die Prüfungsfeststellungen des Stadtrechnungshofes sind im Prüfungsbericht sowie im Bericht an den Gemeinderat ausführlich erläutert; diese sind am 18. Oktober 2012 im Gemeinderat in öffentlicher Sitzung zur Kenntnis genommen worden. Der Kontrollausschuss des Gemeinderates hat sich in mehreren Sitzungen statutenkonform mit dem Zahlenwerk befasst und hat sich den Feststellungen des Stadtrechnungshofes angeschlossen.

Finanzielle Entwicklung

Der Stadtrechnungshof hat - wie schon in früheren Jahren - in Zusammenarbeit mit der Finanzdirektion konsolidierte Kennzahlen ("Konsolidierte Finanzschuld" und "Konsolidierte Erfolgsrechnung") ermittelt. Im Mehrjahresvergleich der Jahre 2005 bis 2011 zeigt sich, dass die Entwicklung dieser konsolidierten Kennzahlen im betrachteten Zeitraum stabil war bzw eine leichte Verbesserungstendenz erkennbar geworden ist.

Folgende wichtige Aussagen zur konsolidierten Finanz- und Ertragslage:

- Die konsolidierten laufenden Einnahmen (ohne Transfers u BZ) lagen 2011 bei rd 849 Mio EUR und sind gegenüber dem Vorjahr um 5,7% gestiegen.
- Die konsolidierten laufenden Ausgaben (ohne Zinsen) sind gegenüber 2010 in etwa gleich geblieben
- Der konsolidierte laufende Cash-Flow betrug 2011 rd 62 Mio Euro, das sind rund 7,3% der laufenden Einnahmen exklusive Transfers und BZ (im Vorjahr 2,0%).
- Die städtisch koordinierte Finanzschuld liegt bei 124,7% der laufenden konsolidierten Einnahmen (exkl Transfers/BZ)
- Die fiktive Schuldentilgungsdauer aus dem laufenden Cash-Flow ist gegenüber dem Vorjahr von 63 auf 17 Jahre zurückgegangen.
- Die Finanzschuld hat sich trotz positiver laufender Entwicklung noch nicht verringert, was auf die fortgesetzt hohe Investitionstätigkeit vor allem bei den Beteiligungen zurück zu führen ist.

Conclusio daraus:

- Eine spürbare Verringerung der Finanzschulden kann nur gelingen, wenn das konsolidierte Investitionsniveau unter dem laufenden Cash Flow gehalten werden kann. Dazu sind weitere Verbesserungen im laufenden Cash Flow und strikte Investitionsrahmenbeschränkungen erforderlich.

Graz, im Oktober 2012

Der Stadtrechnungshofdirektor:
Mag. Hans-Georg Windhaber, MBA

Der Bericht über die Prüfung kann auf der Website des Stadtrechnungshofes unter <http://stadtrechnungshof.graz.at> abgerufen werden.