

Stadt Graz

Geschäftsbericht

2009

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	2
<u>Vorwort</u>	3
<u>Wesentliche Kennzahlen 2009</u>	4
<u>Konsolidierte Haushaltsrechnung Haus Graz</u>	5
<u>Haushaltsdaten der Stadt Graz</u>	
Voranschlagsquerschnitt	6
Gebarungsübersichten	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
konsolidierte Bilanz und Erfolgs- und Finanzierungsrechnung der Beteiligungen und Eigenbetriebe	20
Graz AG	21
GBG	22
WB	23
GGZ	24
GPS	25
Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit	26
<u>Mehrfjahresentwicklungen</u>	
Kennzahlenübersicht	27
Budgetvolumen	28
Ertragsanteile und Gemeindeabgaben	29
Maastricht-Ergebnis	30
Saldo der laufenden Gebarung	31
Investitionen Haus Graz	32
Finanzschulden Haus Graz	33
<u>Bestätigungsvermerk</u>	34

Sehr geehrte Leserinnen und Leser!

Obwohl die globale Finanz- und Wirtschaftskrise 2009 auch im Haushalt der Stadt Graz ihre Spuren hinterlassen hat, konnte die Konsolidierungspolitik der Vorjahre auch im Jahr 2009 erfolgreich fortgesetzt werden. Der Saldo der laufenden Gebarung betrug minus 17 Mio Euro, das ist um 5 Mio Euro besser als budgetiert.

Verglichen mit dem Budget 2009 blieben vor allem die Ertragsanteile aus den gemeinschaftlichen Bundesabgaben ganz wesentlich hinter den Erwartungen zurück, was zum Teil aber durch rechtzeitig veranlasste Ausgabesperren wettgemacht werden konnte.

Die Gemeindeabgaben und sonstigen Einnahmen entwickelten sich hingegen weitgehend planmäßig, ebenso wie auf der Ausgabenseite die Personal- und Pensionskosten.

Sehr positiv wirkt sich das drastisch verringerte Marktzinsniveau auf die Finanzierungskosten aus, trotz Anstiegs des Anteils an fixverzinslichen Finanzierungen blieb der Zinsaufwand um ein Drittel unter dem Budgetansatz.

Im Detail ergibt sich zum budgetierten negativen Saldo der laufenden Gebarung 2009 folgende Überleitung (in Mio Euro):

Laufender Saldo gemäß Voranschlag 2009	-22
geringere Ertragsanteile	-10
weniger Zinsaufwand	6
Einsparungen durch nicht benötigte Verstärkungsmittel bzw Sparbücher	12
höhere Grundsteuer	1
Einsparungen Materialaufwand	2
sonstige Ämtereinsparungen und -mehrausgaben	-6
Laufender Saldo gemäß vorl. Rechnungsabschluss 2	-17

Der Umsetzungsgrad im Investitionsbereich ist auch im Jahre 2009 lediglich bei etwa 50% gewesen, wodurch die Aufnahme neuer Langfristschulden 2009 in der Stadt weitgehend unterbleiben konnte und der Schuldenstand des Magistrats weiter gesunken ist. Allerdings wurden Liquiditätsreserven abgebaut.

Auf konsolidierter Basis ergibt sich Ende 2009 ein Nettofinanzschuldenstand von 1.034 Mio Euro, das ist um 96 Mio Euro mehr als Ende 2008. Der Zuwachs enthält insbesondere die Investitionen Neue Straßenbahnen, Bad Eggenberg, Schulzubauten, Kindergärten und andere Immobilieninvestitionen.

Eine Reihe von großen Investitionsprojekten im "Haus Graz" wird in den nächsten Jahren finanzwirksam werden, sodass der in den letzten Jahren relativ stabile konsolidierte Schuldenstand künftig weiter in kontrolliertem Ausmaß steigen dürfte.

Entscheidend für die langfristige finanzielle Entwicklung der Stadt Graz wird aber zweifelsfrei die fortgesetzte Disziplin sein, die laufenden Ausgaben permanent an den gegebenen Einnahmemöglichkeiten zu orientieren, wozu auch verbesserte Finanzausgleichsmechanismen dringend notwendig erscheinen. Die aktuellen organisatorischen Umgestaltung im "Haus Graz" sollten jedenfalls intern eine gute Ausgangsbasis für eine fortgesetzt erfolgreiche Haushaltskonsolidierung der Stadt Graz darstellen.

Graz, im September 2010

Finanzstadtrat Univ.Doz. DI.Dr. Gerhard Rüsçh

Finanzdirektor Mag. Dr. Karl Kamper

Wesentliche Kennzahlen 2009

(mit Vergleich der Vorjahreszahlen in Mio €)

	2009 Mio EUR	2008 Mio EUR	Veränderung in %
<u>Budgetvolumen OH und AOH</u>	871,3	871,8	-0,1%
<u>Umsatz</u>			
Laufende Einnahmen im ordentlichen Haushalt (OH)	747,6	721,2	3,7%
Konsolidiert (inklusive Außenumsätze der Beteiligungen und Eigenbetriebe)	970,9	953,7	1,8%
<u>Vermögen</u>			
Gesamtvermögen Stadt Graz	1.385,8	1.010,0	37,2%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben)	2.622,9	2.284,7	14,8%
<u>MitarbeiterInnen</u>			
Stadt Graz	3.282	3.351	-2,1%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben)	7.233	7.288	-0,8%
Konsolidiert mit Pensionisten	11.457	11.537	-0,7%
<u>Personalaufwand (ohne Mandatäre)</u>			
Stadt Graz	136,6	131,2	4,1%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben)	336,5	328,5	2,4%
Konsolidiert mit Pensionisten	448,1	434,9	3,0%
<u>Investitionen</u>			
Stadt Graz (ohne Transfers an Tochtergesellschaften)	27,4	27,2	0,7%
Konsolidiert Haus Graz (Ohne EGG)	112,6	137,6	-18,2%
<u>Schuldenstand</u>			
Stadt Graz gem. Maastricht	269,9	294,1	-8,2%
Stadt Graz gesamt	411,9	440,4	-6,5%
Konsolidierte wirtschaftliche Gesamtverbindlichkeiten	1.034,5	938,1	10,3%

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.

Die Zusammenfassung der laufenden Haushaltszahlen der Stadtverwaltung mit den Ergebniszahlen der Unternehmen ergibt folgendes Bild:

1. Ergebnisrechnung:

	2009 Mio EUR	2008 Mio EUR
Laufende Einnahmen*)		
Städtische laufende Einnahmen (Steuern, Gebühren, Entgelte)	530,3	522,1
Unternehmen - Umsätze mit Dritten und sonstige betriebliche Erträge	440,6	431,5
	970,9	953,7
Laufende Ausgaben**)		
Aktives Personal (Stadt und Unternehmen)	-336,5	-328,5
Pensionen (Stadt Graz)	-111,6	-108,3
Sonstiger Sachaufwand (Stadt und Unternehmen)	-445,0	-448,6
	-893,1	-885,4
EBITDA (Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen)	77,8	68,3
Finanzierungssaldo		
Zinsen Stadt Graz	-13,9	-16,7
Zinsensaldo (Finanzergebnis) Konzern	-33,2	-35,3
	-47,1	-52,0
Laufender Cash-Flow aus dem Betrieb***)	30,7	16,3

*) Laufend wiederkehrende Einnahmen ohne Kostenersätze und empfangene Bedarfszuweisungen

**) Laufende Ausgaben saldiert mit empfangenen Kostenersätzen für Sozialleistungen und empfangenen Transfers (Bedarfszuweisungen)

***) Ohne Veränderungen Working/Capital

2. Vermögensrechnung

	2009 Mio EUR	2008 Mio EUR
Stadt Graz:		
Besitzstand an Liegenschaften, Gebäuden, Grundstücken	100,6	102,4
Beteiligungen (anteiliges Eigenkapital exkl. Investitions und Baukostenzuschüsse)	430,2	441,5
Öffentliches Gut (Neubewertung Straßen 2009!)	637,4	304,4
Übrige (Kassa, Forderungen, Vorräte)	217,6	161,6
	1.385,8	1.010,0
Beteiligungen:		
Anlagevermögen	1.404,7	1.365,7
Umlaufvermögen inkl Abgrenzungen	262,7	350,5
	1.667,3	1.716,2
Summe Vermögen (Beteiligungswert herauskonsolidiert)	2.622,9	2.284,7

3. Finanzschuldenrechnung

	2009 Mio EUR	2008 Mio EUR
Konsolidierte Finanzschuld (ohne Pensionslast)	1.034,7	938,1

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

	RA 2009	RA 2008	VA 2009	VA 2010
QU Einnahmen der laufenden Gebarung				
10 Eigene Steuern	143.616,8	152.024,7	144.578,4	147.898,6
11 Ertragsanteile	246.367,3	238.381,9	256.287,7	234.924,0
12 Gebühren für die Benutzung von Gemeindevorrichtungen und -anlagen	65.327,3	59.080,9	65.050,0	65.953,0
13 Einnahmen aus Leistungen	166.992,4	148.708,6	154.016,7	168.870,3
14 Einnahmen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	22.397,9	21.624,7	21.180,2	17.871,3
15 Laufende Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	18.582,2	20.054,5	28.090,1	28.375,3
16 Sonstige laufende Transfereinnahmen	56.883,8	56.956,6	58.170,7	56.263,6
17 Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	20.507,5	18.921,8	21.445,4	18.326,4
18 Einnahmen aus Veräußerungen und sonstige Einnahmen	6.948,6	5.446,6	5.416,0	11.087,2
19 Summe 1 (laufende Einnahmen):	747.623,8	721.200,3	754.235,2	749.569,7
QU Ausgaben der laufenden Gebarung				
20 Leistungen für Personal	136.641,9	131.153,3	136.163,1	136.447,3
21 Pensionen und sonstige Ruhebezüge	111.621,6	108.326,4	111.932,8	113.014,1
22 Bezüge der gewählten Organe	3.421,6	3.430,3	3.475,8	3.429,1
23 Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	14.639,7	15.303,7	16.835,0	16.668,0
24 Verwaltungs- und Betriebsaufwand	307.897,0	294.464,2	310.790,7	331.734,4
25 Zinsen für Finanzschulden	13.901,1	16.688,0	19.516,5	17.326,1
26 Laufende Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	29.728,8	29.311,8	32.726,8	29.331,9
27 Sonstige laufende Transferausgaben	126.294,7	136.741,8	123.685,7	117.755,7
28 Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	20.507,5	18.921,8	21.445,4	18.351,1
29 Summe 2 (laufende Ausgaben):	764.653,9	754.341,3	776.571,8	784.057,7
91 Saldo 1: Ergebnis der laufenden Gebarung	-17.030,1	-33.141,0	-22.336,6	-34.488,0
QU Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen				
30 Veräußerung von unbeweglichem Vermögen	26.435,4	18.070,1	26.300,0	16.215,0
31 Veräußerung von beweglichem Vermögen	7,7	206,2	1,0	1,0
32 Veräußerung von aktivierungsfähigen Rechten	0,0	0,0	0,0	0,0
33 Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	18.144,5	21.204,3	18.847,5	34.280,3
34 Sonstige Kapitaltransfereinnahmen	2,9	1.148,3	72,0	64,0
39 Summe 3 (Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen):	44.590,4	40.628,9	45.220,5	50.560,3
QU Ausgaben der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen				
40 Erwerb von unbeweglichem Vermögen	17.390,6	19.807,4	33.832,0	36.259,2
41 Erwerb von beweglichem Vermögen	2.470,3	3.691,5	3.909,6	5.239,4
42 Erwerb von aktivierungsfähigen Rechten	733,9	553,9	876,4	522,7
43 Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	1.086,1	49,5	550,0	544,4
44 Sonstige Kapitaltransferausgaben	34.394,9	10.749,0	36.428,3	72.065,6
49 Summe 4 (Ausgaben der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen):	56.075,8	34.851,3	75.596,3	114.631,3
92 Saldo 2: Ergebnis der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen	-11.485,4	5.777,6	-30.375,8	-64.071,0

QU Einnahmen aus Finanztransaktionen					
50	Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren	36.000,0	20.000,0	37.075,0	36.000,0
51	Entnahmen aus Rücklagen	31.017,9	21.090,0	13.997,2	15.526,6
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	507,3	473,7	637,6	549,9
54	Aufnahme von Finanzschulden von Trägern des öffentlichen Rechts	4.569,2	3.534,9	4.646,9	3.989,5
55	Aufnahme von Finanzschulden von anderen	1.539,8	61.342,9	32.605,4	81.427,3
56	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) und der Gemeinde	4.765,3	2.718,5	3.781,6	3.299,0
59	Summe 5 (Einnahmen aus Finanztransaktionen):	78.399,4	109.160,0	92.743,7	140.792,3
QU Ausgaben aus Finanztransaktionen					
60	Erwerb von Beteiligungen und Wertpapieren	5,3	4,0	0,0	0,0
61	Zuführungen an Rücklagen	10.560,9	45.714,7	2.089,3	1.871,6
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	20,1	20,9	25,0	22,3
64	Rückzahlung von Finanzschulden bei Trägern des öffentlichen Rechts	1.700,8	1.407,4	2.016,0	2.113,9
65	Rückzahlung von Finanzschulden bei anderen	32.831,6	31.930,9	32.119,4	34.926,5
66	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) und der Gemeinde	4.765,3	2.718,5	3.781,6	3.299,0
69	Summe 6 (Ausgaben aus Finanztransaktionen):	49.884,0	81.796,4	40.031,3	42.233,3
93 Saldo 3: Ergebnis der Finanztransaktionen		28.515,4	27.363,6	52.712,4	98.559,0
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	-18.877,7	-19.337,7	-40.294,7	-87.182,0
71	Überrechnung Jahresergebnis A 85-89	-7.363,8	-4.605,7	-4.724,4	-5.223,8
95	Finanzierungssaldo ("Maastricht - Ergebnis")	-26.241,5	-23.943,4	-45.019,1	-92.405,8
3. Übersicht Gesamthaushalt					
QU					
		Summe OH + AOH			
80	Einnahmen der lfd. Gebarung, der Vermögensgebarung und aus Finanztransaktionen	870.613,6	870.989,2	892.199,4	940.922,3
81	Zuführungen aus dem o. Haushalt und Rückführungen aus dem ao. Haushalt	691,2	828,9	666,9	602,5
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):	871.304,8	871.818,1	892.866,3	941.524,8
QU					
84	Ausgaben der lfd. Gebarung, der Vermögensgebarung und aus Finanztransaktionen	870.613,6	870.989,2	892.199,4	940.922,3
85	Zuführungen an den ao. Haushalt und Rückführungen an den o. Haushalt	691,2	828,9	666,9	602,5
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):	871.304,8	871.818,1	892.866,3	941.524,8
99 Administratives Jahresergebnis		0,0	0,0	0,0	0,0

ORDENTLICHE GEBARUNG 2009**A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN**

	Einnahmen		Ausgaben	
Voranschlag 2009	€	845.388.300	€	845.388.300
Nachtragsbudget	€	10.501.300	€	10.501.300
Gesamtvoranschlag 2009	€	855.889.600	€	855.889.600

B. GEBARUNGSERFOLG

	Einnahmen		Ausgaben	
Gesamtvoranschlag 2009	€	855.889.600,00	€	855.889.600,00
Vorschreibung (Soll)	€	834.882.818,82	€	834.882.818,82
	€	21.006.781,18	€	21.006.781,18
Gebarungserfolg:	€		€	0,00

C. WIRTSCHAFTSERFOLG

Gesamtvorschreibung Einnahmen	€	834.882.818,82
Gesamtvorschreibung Ausgaben	€	834.882.818,82
Wirtschaftserfolg	€	0,00

D. KASSENERFOLG

Gesamtabstattung Einnahmen	€	845.026.443,46
Gesamtabstattung Ausgaben	€	832.773.041,20
Kassenerfolg	€	12.253.402,26

E. RÜCKSTÄNDE

	Stand 1.1.2009		Stand 31.12.2009	
1. Einnahmen	€	73.825.635,76	€	63.682.011,12
2. Ausgaben	€	40.169.354,50	€	42.279.132,12

F. KASSAREST

Stand 1.1.2009	€	-33.656.281,26
Stand 31.12.2009	€	-21.402.879,00

AUSSERORDENTLICHE GEBARUNG 2009**A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN**

	Einnahmen		Ausgaben	
Voranschlag 2009	€	47.478.000	€	47.478.000
Nachtragsbudget	€	21.931.300	€	21.931.300
Gesamtvoranschlag 2009	€	69.409.300	€	69.409.300

B. GEBARUNGSERFOLG

	Einnahmen		Ausgaben	
Gesamtvoranschlag 2009	€	69.409.300,00	€	69.409.300,00
Vorschreibung (Soll)	€	36.422.001,57	€	36.422.001,57
	€	32.987.298,43	€	32.987.298,43
Gebbarungserfolg:			€	0,00

C. WIRTSCHAFTSERFOLG

Gesamtvorschreibung Einnahmen	€	36.422.001,57
Gesamtvorschreibung Ausgaben	€	36.422.001,57
Wirtschaftserfolg	€	0,00

D. KASSENERFOLG

Gesamtabstattung Einnahmen	€	14.283.500,55
Gesamtabstattung Ausgaben	€	77.261.008,21
Kassenerfolg	€	-62.977.507,66

E. RÜCKSTÄNDE

	<u>Stand 1.1.2009</u>		<u>Stand 31.12.2009</u>	
1. Einnahmen	€	10.738.032,08	€	32.876.533,10
2. Ausgaben	€	47.450.074,36	€	6.611.067,72

F. KASSAREST

Stand 1.1.2009	€	36.712.042,28
Stand 31.12.2009	€	-26.265.465,38

DURCHLAUFENDE GEBARUNG 2009**A. VORSCHÜSSE**

	Einnahmen		Ausgaben	
Anfänglicher Rückstand	€	27.414.242,26	€	1.474.179,57
Vorschreibung (Soll)	€	204.698.888,55	€	204.698.888,55
Abstattung (Ist)	€	213.502.234,45	€	204.747.345,83
Schließlicher Rückstand	€	18.610.896,36	€	1.425.722,29

B. VERWAHRGELDER

	Einnahmen		Ausgaben	
Anfänglicher Rückstand	€	1.316.629,24		48.551.194,45
Vorschreibung (Soll)	€	453.018.115,08		453.018.115,08
Abstattung (Ist)	€	453.378.693,06		358.158.060,96
Schließlicher Rückstand	€	956.051,26	€	143.411.248,57

C. RÜCKSTÄNDE

	<u>Stand 1.1.2009</u>		<u>Stand 31.12.2009</u>	
<u>1. Einnahmen</u>				
Vorschüsse	€	27.414.242,26	€	18.610.896,36
Verwahrgelder	€	1.316.629,24	€	956.051,26
<u>2. Ausgaben</u>				
Vorschüsse	€	1.474.179,57	€	1.425.722,29
Verwahrgelder	€	48.551.194,45	€	143.411.248,57

D. KASSAREST

Stand 1.1.2009	€	21.294.502,52
Stand 31.12.2009	€	125.270.023,24

Vermögensrechnung ohne Eigenbetriebe 2009

A. Aktiva

	RA 2009	RA 2008
1. Finanzvermögen	725.081.673,56	682.224.566,75
a. Kassastand gesamt	77.601.678,66	24.350.263,54
b. Einnahmerückstände	116.125.491,84	113.294.539,34
c. Wertpapiere	0,00	0,00
d. Beteiligungen (Höhe Anteil, Eigenkapital exkl. Invest. u. Baukostenzuschüsse)	430.182.101,83	441.527.398,70
e. Noch nicht fällige Verwaltungsforderungen	2.271.812,21	2.331.109,15
f. Zinshäuser, Liegenschaften und Grundstücke	98.900.589,02	100.721.256,02
2. Verwaltungsvermögen	17.532.526,82	18.188.852,39
a. Fundus, Materialien und Vorräte	15.850.095,70	16.491.377,99
b. Amtsgebäude, Schulen usw.	1.682.431,12	1.697.474,40
3. Materialien und Vorräte (EW unter € 400,--)	5.684.782,20	5.134.074,24
4. Öffentliches Gut	637.387.575,04	304.445.180,35
Aktiva Gesamt	1.385.686.557,62	1.009.992.673,73

B. Passiva

1. Schulscheindarlehen (ohne Eigenbetriebe)	411.934.355,75	440.355.971,53
davon Maastrichtschulden	269.905.396,25	294.139.064,23
Schuldendienstabwicklung 2009		
Tilgung	34.532.429,46	33.338.304,21
Zinsen	13.751.571,71	15.991.150,92
	48.284.001,17	49.329.455,13
2. Verwaltungsschulden	231.386.300,73	182.644.996,25
a. Ausgabenrückstände	193.727.170,70	137.644.802,88
b. Noch nicht fällige Verwaltungsschulden	662.658,35	1.226.216,19
c. Leasingverpflichtungen (ohne Eigenbetriebe!)	36.996.471,68	43.773.977,18
3. Eigenvermögen	742.365.901,14	386.991.705,95
a. Rücklagen	94.996.342,17	115.453.273,19
b. Sonstiges Eigenvermögen	647.369.558,97	271.538.432,76
Passiva Gesamt	1.385.686.557,62	1.009.992.673,73

C. Verwahrgelder

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

392.456,47

367.415,97

D. Haftungen

Stand

369.723.618,89

408.951.210,01

Schuldenstand und Schuldenarten (ohne Eigenbetriebe) 2009

1. Darstellung nach Schuldenarten:

		Stand 1.1.2009	Zuzählung 2009	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Stand 31.12.2009	Ersätze
SA 1:	Schulden, deren Schuldendienst mehr als zur Hälfte aus allgemeinen Deckungsmitteln getragen wird.	331.462.321,58		11.599.717,45	26.812.792,33	304.649.529,40	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.	99.361.644,11	6.005.813,88	2.000.679,71	7.179.724,60	98.187.733,39	1.086.847,91
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.	9.532.001,78	105.003,80	151.174,53	539.912,55	9.097.092,96	603.675,07
		440.355.967,47	6.110.817,68	13.751.571,69	34.532.429,48	411.934.355,75	2.802.718,26

2. Darstellung Schuldenstand per 31.12.2009 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	366.344.139,12	96.438.742,87	269.905.396,25
b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen	3.946.044,69	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	41.354.391,75	29.322.209,23	
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	289.780,19	0,00	
b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen	0,00	0,00	
	411.934.355,75	125.760.952,10	269.905.396,25

**GRUPPENÜBERSICHT ÜBER DIE JAHRESRECHNUNG 2009 DER
ORDENTLICHEN GEBARUNG**

Gruppe	Einnahmen Soll €	Ausgaben Soll €	-Zuschuss Überschuss €
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	41.033.790,76	188.816.209,25	-147.782.418,49
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1.924.310,45	22.975.228,79	-21.050.918,34
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	20.479.819,34	90.423.782,47	-69.943.963,13
3 Kunst, Kultur und Kultus	3.757.199,69	41.000.576,85	-37.243.377,16
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	116.273.455,39	194.403.442,66	-78.129.987,27
5 Gesundheit	1.697.496,74	11.041.528,52	-9.344.031,78
6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr	3.868.969,76	101.691.836,11	-97.822.866,35
7 Wirtschaftsförderung	524.715,47	6.491.128,02	-5.966.412,55
8 Dienstleistungen	132.331.962,64	133.871.993,99	-1.540.031,35
9 Finanzwirtschaft	512.991.098,58	44.167.092,16	468.824.006,42
	<u>834.882.818,82</u>	<u>834.882.818,82</u>	0,00
Verwendeter Sollüberschuss 2007	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Gebarung	<u>834.882.818,82</u>	<u>834.882.818,82</u>	0,00
Soll-Ausgleich 2009			<u>0,00</u>

**GRUPPENÜBERSICHT ÜBER DIE JAHRESRECHNUNG 2009 DER
AUSSERORDENTLICHEN GEBARUNG**

Gruppe	Einnahmen Soll €	Ausgaben Soll €	-Zuschuß Überschuß €
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	2.762.714,45	2.762.714,45	0,00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	32.430,00	32.430,00	0,00
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	5.025.056,78	5.025.056,78	0,00
3 Kunst, Kultur und Kultus	1.318.691,62	1.318.691,62	0,00
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	425.600,01	425.600,01	0,00
5 Gesundheit	1.311.887,31	1.311.887,31	0,00
6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr	7.273.501,03	7.273.501,03	0,00
7 Wirtschaftsförderung	994.785,69	994.785,69	0,00
8 Dienstleistungen	17.277.334,68	17.277.334,68	0,00
9 Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00
	<u>36.422.001,57</u>	<u>36.422.001,57</u>	0,00
Verwendeter Sollüberschuss 2008	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Gebarung	<u>36.422.001,57</u>	<u>36.422.001,57</u>	
Soll-Ausgleich 2009			<u>0,00</u>

Investitionen 2009 aus dem städtischen Budget

in Mio €

Öffentlicher Verkehr (Straßenbahnverlängerung, NVK Hauptbahnhof usw.)	23,8
Wohngebäude	5,6
Abwasserbeseitigung	4,6
Freibäder (Bad Eggenberg)	4,3
Straßen und Plätze	4,0
Umwelt	2,2
Liegenschaften	2,1
Kindergärten	1,8
Sportstätten	1,7
EDV	0,8
Schulen	0,6
Kirchliche Angelegenheiten	0,6
Straßenbeleuchtung und Ampeln	0,5
Sonstige Bereiche	3,6
	<u>56,1</u>
davon Transfers an Tochtergesellschaften	<u>28,7</u>
städtische Investitionen ohne Transfers an Tochtergesellschaften	27,4

Finanzierung der Ordentlichen Gebarung 2009 (in Mio Euro)

	2007	2008	2009
Ertragsanteile	213,07	238,38	246,37
Gemeindeabgaben	143,73	152,02	143,62
Gebühren	61,23	59,08	65,33
Leistungserlöse	136,31	148,71	166,99
Transferzahlungen Bund+Land	44,69	36,27	33,34
Gewinnentnahmen	17,68	18,92	20,51
Mieteinnahmen	14,77	15,63	15,72
Rücklagenentnahmen	6,72	13,42	1,70
Vermögensverkäufe	22,57	37,91	26,43
Sonstige Einnahmen	48,76	74,38	114,88
Gesamt	709,53	794,72	834,88

Ordentliche Gebarung 2009 nach Aufgabenbereichen (in Euro)

	2007	2008	2009
Allgemeine Verwaltung	165.577.043	184.447.730	188.816.209
Erziehung und Unterricht	75.637.927	79.768.514	82.541.908
Finanzwirtschaft	45.411.000	34.925.569	44.167.092
Forschung und Wissenschaft	7.128.108	7.199.295	7.881.875
Gesundheit	10.058.051	10.525.713	11.041.529
Industrie und Gewerbe	3.365.615	2.604.000	2.400.615
Kultus	557.122	486.563	485.963
Kunst	39.744.723	39.573.616	40.514.614
Land- und Forstwirtschaft	850.200	660.666	641.251
Landesverteidigung	6.686	19.300	5.593
Öffentliche Dienstleistungen	39.855.928	39.747.103	40.949.573
Private Dienstleistungen	98.117.169	89.987.823	96.871.843
Sonstiger Verkehr	9.435.410	57.649.181	57.286.572
Soziale Wohlfahrt	156.961.955	173.440.525	192.086.445
Staats- und Rechtssicherheit	20.208.967	21.579.904	22.969.635
Straßen	34.077.619	49.768.653	43.905.104
Wohnungsbau	2.539.542	2.340.049	2.316.997
Gesamt	709.533.065	794.724.203	834.882.819

Finanzierung der Außerordentlichen Gebarung 2009 (in Mio Euro)

	2007	2008	2009
Veräußerung v.unbeweglichem Vermögen	0,03	0,37	0,01
Kapitaltransferzahlungen	4,58	3,84	0,58
Rücklagenbehebungen	39,99	7,67	29,32
Aufnahme von Darlehen	4,89	64,88	6,11
Sonstige Einnahmen	1,26	0,33	0,4
Gesamt	50,75	77,09	36,42

**Außerordentliche Gebarung 2009 nach Aufgabenbereichen
(in Euro)**

	2007	2008	2009
Allgemeine Verwaltung	2.053.868	2.464.944	2.762.714
Erziehung und Unterricht	6.085.525	4.090.260	4.732.383
Finanzwirtschaft	58.747	42.390.390	0
Forschung und Wissenschaft	11.108	1.341	292.674
Gesundheit	343.848	125.696	1.311.887
Industrie und Gewerbe	606.537	286.930	714.786
Kultus	0	0	555.000
Kunst	460.658	159.535	763.692
Land- und Forstwirtschaft	230.404	718.165	877.800
Landesverteidigung	0	0	0
Öffentliche Dienstleistungen	817.171	656.033	4.885.835
Private Dienstleistungen	14.433.447	13.246.408	12.671.499
Sonstiger Verkehr	16.063.194	6.791.880	1.764.421
Soziale Wohlfahrt	1.340.099	234.402	327.319
Staats- und Rechtssicherheit	303.885	1.132.011	32.430
Straßen	7.852.092	4.733.472	4.631.280
Wohnungsbau	91.472	62.504	98.281
Gesamt	50.752.055	77.093.969	36.422.002

Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz - Übersicht

18

Graz Holding

Graz AG - Stadtwerke für kommunale Dienste	100
AEVG Abfall-Entsorgungs- und VerwertungsGmbH	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
GMK Gesellschaft für Marketing und Kommunikation mbH	66
GMK gesellschaft für Marketing und Kommunikation mbH&CoKG	51
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
Plakatiranje 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
Plakatiranje d.o.o.	54
Bestattung der Grazer Stadtwerke GmbH	100
Citycom Telekommunikation GmbH	100
Macron Software Entwicklungs- u Marketing GmbH	73
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
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
Flughafen Graz Sicherheitsdienste GmbH	49
Österr. Luftfahrtschule Aviation TRAINING CENTER Austria GmbH	40
Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH	8
Freizeit Graz GmbH	51
Grazer Schlepfbahn GmbH	93
Schöckl Seilbahn GmbH	100
STYRIAN AQUA SERVICE GmbH	100
Zentral-Wasserversorgung Hochschwab Süd Gesellschaft m.b.H.	72

Beteiligungsspiegel

	19
Immobilien	
Grazer Bau- und Grünlandsicherungsgesellschaft m.b.H.	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
Landesmuseum 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
Grazer Parkraummanagement 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
Eigenbetriebe	
Wirtschaftsbetriebe der Stadt Graz (Eigenbetrieb)	100
Geriatrische Gesundheitszentren der Stadt Graz (Eigenbetrieb)	100
GPS Grazer Parkraum Service (Eigenbetrieb)	100

konsolidierte Erfolgs- und Finanzierungsrechnung der Tochtergesellschaften

in Mio Euro

	2009	2008	Veränderung
Umsatz	570,7	561,5	9,2
Personalkosten	199,9	197,3	2,6
sonstige laufende Kosten	289,9	279,5	10,4
EBITDA	80,9	84,7	-3,8
Abschreibungen	68,1	64,7	3,4
EBIT	12,8	20,0	-7,2
Zinsen, Steuern, ao.Erg.	33,2	35,5	-2,3
Jahresfehlbetrag	-20,4	-15,5	-4,9
laufender Cash Flow	47,7	49,2	-1,5
Investitionen der Töchter	85,2	110,4	-25,2

konsolidierte Bilanz der Tochtergesellschaften

in Mio Euro

	31.12.2009	31.12.2008	Veränderung
Aktiva			
Anlagevermögen	1.404,7	1.365,7	39,0
Umlaufvermögen	262,6	350,5	- 87,9
	1.667,3	1.716,2	- 48,9
Passiva			
Eigenkapital	464,2	480,4	- 16,2
Fremdkapital	1.203,1	1.235,8	- 32,7
	1.667,3	1.716,2	- 48,9

Jahresbilanz und Jahres- Gewinn- und Verlustrechnung der Graz AG

	31.12.2009	31.12.2008
I. Bilanz		
a. Aktiva		
1. Anlagevermögen	€ 606.091.318,54	584.669.126,12
2. Umlaufvermögen	€ 83.930.014,54	49.194.847,59
3. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 202.175,95	1.195,29
	€ 690.223.509,03	633.865.169,00
b. Passiva		
1. Eigenkapital	€ 309.539.560,47	317.945.598,86
2. Subventionen und Zuschüsse	€ 101.278.776,73	83.730.407,56
3. Rückstellungen	€ 32.306.081,92	30.851.652,34
4. Verbindlichkeiten	€ 244.157.116,10	198.084.206,01
5. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 2.941.973,81	3.253.304,23
	€ 690.223.509,03	633.865.169,00
II. Gewinn- und Verlustrechnung	WJ 2009	WJ 2008
1. Umsatzerlöse, sonstige Erträge	€ 114.673.576,11	110.440.214,17
2. Personalaufwand	€ -64.649.598,52	-63.653.764,04
3. Sachaufwand	€ -36.572.657,44	-37.048.342,53
EBDIT	€ 13.451.320,15	9.738.107,60
4. Abschreibungen	€ -19.351.362,94	-19.384.093,39
EBIT	€ -5.900.042,79	-9.645.985,79
5. Finanzergebnis	€ 4.857.215,83	3.275.313,37
6. A.o. Ergebnis	€ 0,00	0,00
7. Steuern	€ 1.861.592,97	1.300.773,74
JAHRESÜBERSCHUSS/FEHLBETRAG	€ 818.766,01	-5.069.898,68

Jahresbilanz und Jahres- Gewinn- und Verlustrechnung der Grazer Bau- und Grünlandsicherungs GmbH

	31.12.2009	31.12.2008
I. Bilanz		
a. Aktiva		
1. Anlagevermögen	€ 529.655.553,52	501.034.132,87
2. Umlaufvermögen	€ 12.361.052,66	16.115.062,06
3. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 8.940,10	12.940,92
4. Treuhandvermögen	€ 251.774,26	251.774,26
	€ 542.277.320,54	517.413.910,11
b. Passiva		
1. Eigenkapital	€ 81.313.835,51	82.073.275,00
2. Subventionen und Zuschüsse	€ 2.537.516,11	2.645.293,00
3. Rückstellungen	€ 6.021.012,50	4.924.429,92
4. Verbindlichkeiten	€ 451.630.694,86	427.432.388,06
5. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 522.487,30	86.749,87
6. Treuhandverbindlichkeiten	€ 251.774,26	251.774,26
	€ 542.277.320,54	517.413.910,11
II. Gewinn- und Verlustrechnung		
	WJ 2009	WJ 2008
1. Umsatzerlöse, sonstige Erträge	€ 23.594.785,31	28.065.978,62
2. Personalaufwand	€ -1.435.650,16	-1.174.017,84
3. Sachaufwand	€ -6.340.250,90	-6.756.582,08
EBDIT	€ 15.818.884,25	20.135.378,70
4. Abschreibungen	€ -5.638.827,65	-5.186.984,71
EBIT	€ 10.180.056,60	14.948.393,99
5. Finanzergebnis	€ -11.226.781,15	-15.828.374,19
6. Steuern	€ 287.285,06	867.465,70
JAHRESFEHLBETRAG	€ -759.439,49	-12.514,50

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

Eigenbetrieb Wirtschaftsbetriebe	RA 2009	RA 2008
I. Umsatz laut ESVG. auf Basis der GuV	€ 58.927.725,75	63.237.457,05
	31.12.2009	31.12.2008
II. Bilanz		
a. 1. Anlagevermögen	€ 28.302.656,71	27.775.921,85
2. Umlaufvermögen	€ 14.821.613,04	16.315.722,28
3. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 26.633,93	34.795,14
	€ 43.150.903,68	44.126.439,27
b. 1. Eigenkapital	€ 24.119.740,39	24.995.062,32
2. Rückstellungen	€ 6.488.357,00	7.012.161,00
3. Verbindlichkeiten	12.542.806,29	12.119.215,95
4. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 0,00	0,00
	€ 43.150.903,68	44.126.439,27

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**

Eigenbetrieb Geriatrische Gesundheitszentren	RA 2009	RA 2008
I. Umsatz laut ESVG. auf Basis der GuV	€ 33.366.040,73	28.561.689,51
II. Bilanz	31.12.2009	31.12.2008
a. Aktiva		
1. Anlagevermögen	€ 55.526.143,68	56.442.674,03
2. Umlaufvermögen	€ 31.591.549,33	38.766.078,65
3. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 101.215,74	104.231,49
	€ 87.218.908,75	95.312.984,17
b. Passiva		
1. Eigenkapital	€ 14.627.989,48	26.275.261,56
2. Subventionen und Zuschüsse	€ 13.107.607,93	13.512.611,87
3. Rückstellungen	€ 8.567.980,14	7.154.421,16
4. Verbindlichkeiten	€ 47.757.090,20	48.370.689,58
5. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 3.158.241,00	0,00
	€ 87.218.908,75	95.312.984,17

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**

Eigenbetrieb GPS Grazer Parkraumservice

	RA 2009
I. Umsatz laut ESVG. auf Basis der GuV	€ 4.765.630,17
II. Bilanz	
<u>a. Aktiva</u>	
1. Anlagevermögen	€ 508.376,35
2. Umlaufvermögen	€ 658.622,16
3. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 902,01
	€ 1.167.900,52
<u>b. Passiva</u>	
1. Eigenkapital	€ 0,00
2. Subventionen und Zuschüsse	€ 0,00
3. Rückstellungen	€ 6.080,00
4. Verbindlichkeiten	€ 1.160.570,52
5. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 1.250,00
	€ 1.167.900,52

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**

	RA 2009	RA 2008
1. Umsatz		
a. <u>Betrieb der Abwasserbeseitigung</u>	€ 41.788.796,74	42.378.292,07
b. <u>Betrieb für Wohn- und Geschäftsgebäude</u>	€ 12.621.170,24	14.349.241,04
2. Vermögens- und Schuldennachweis		
a. <u>Aktiva</u>		
1. Anlagevermögen		
I. Unbewegliches Sachanlagevermögen	€ 270.056.855,19	269.157.302,87
II. Bewegliches Sachanlagevermögen	€ 16.674.906,69	18.843.608,65
III. Anlagen in Bau	€ 4.845.781,37	4.196.540,20
2. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	€ 470.662,59	539.803,62
b. <u>Passiva</u>		
1. Rücklagen	€ 35.446.365,00	36.634.663,00
2. Finanzschulden		
I. Schulden beim Land	€ 29.322.209,23	26.198.977,03
II. Schulden bei sonstigen Träger des öffentlichen Rechtes	€	
III. Schulden bei Finanzunternehmungen	€ 63.150.941,16	66.829.067,58

Kennzahlenübersicht (in Mio Euro)

1. Entwicklung des Budgetvolumens

	RA 2005	RA 2006	RA 2007	RA 2008	RA 2009
Ordentliche Gebarung (OG)	756,7	692,8	709,5	794,7	834,9
Außerordent. Gebarung (AOG)	54,4	44,5	50,8	77,1	36,4
	811,1	737,3	760,3	871,8	871,3

2. Entwicklung der Ertragsanteile und Gemeindeabgaben

	RA 2005	RA 2006	RA 2007	RA 2008	RA 2009
Ertragsanteile	185,4	197,4	213,1	238,4	246,4
Gemeindeabgaben	137,0	134,6	143,7	152,0	143,6
Kanalanschluss- und Kanalbenützungsgebühren	42,6	37,4	41,4	41,3	40,6
Müllgebühren	24,6	25,9	27,3	27,5	29,2
	389,6	395,3	425,5	459,2	459,7

3. Entwicklung Maastricht-Ergebnis

	2005	2006	2007	2008	2009
Voranschlag	-0,6	-0,1	-39,6	-46,6	-45,0
Rechnungsabschluss	0,8	18,9	-5,0	-23,9	-26,2

4. Entwicklung des Saldos der Laufenden Gebarung

	2005	2006	2007	2008	2009
Saldo der lfd. Gebarung	-55,9	-38,9	-9,4	-33,1	-17,0

5. Umsatz und laufende Ausgaben Haus Graz

	2005	2006	2007	2008	2009
Umsatz Haus Graz mit Dritten (inkl Abgabeneinnahmen, ohne Kostenersätze)	831,9	867,0	896,4	953,7	970,9
Sachkosten	420,2	421,6	434,1	445,1	445,0
Personalkosten	402,9	414,4	409,1	440,3	448,1
Finanzierungskosten	21,9	36,8	44,5	52,0	47,1
konsolidierter Cash Flow aus dem Betrieb	-13,1	-5,8	8,7	16,3	30,7

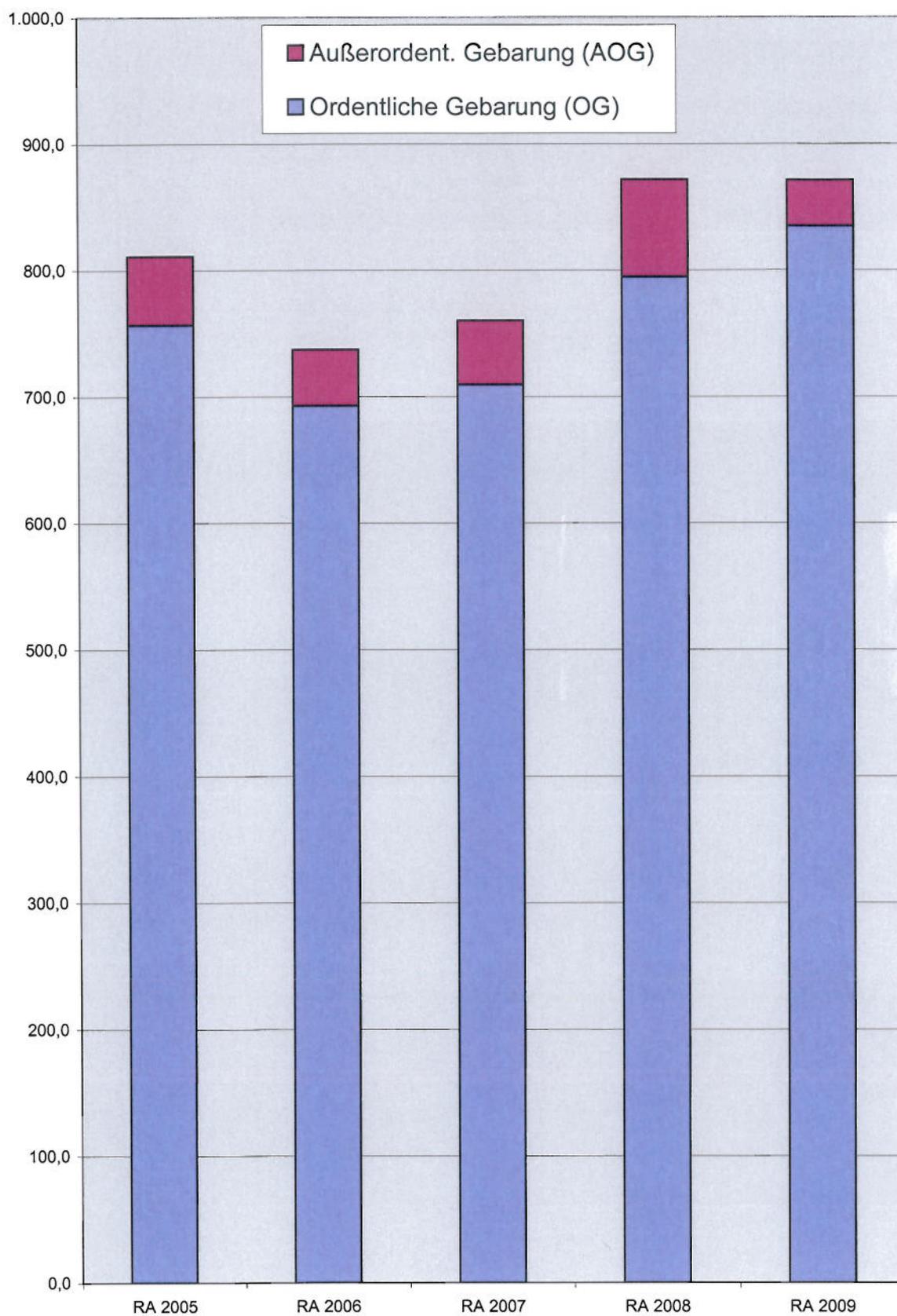
6. Entwicklung der Investitionen im Haus Graz (ohne EGG und Immobilientransaktionen)

	2005	2006	2007	2008	2009
städtische Investitionen (ohne Transfers)	45,5	32,3	32,1	27,2	27,4
Graz AG Konzern	58,5	52,3	62,4	48,8	50,4
GBG (ohne Immobilientransaktionen)	4,8	16,8	20,1	17,7	10,1
Messe	4,9	5,0	15,9	29,4	2,3
sonstige	11,3	16,0	16,9	14,5	22,4
Summe	125,0	122,4	147,4	137,6	112,6

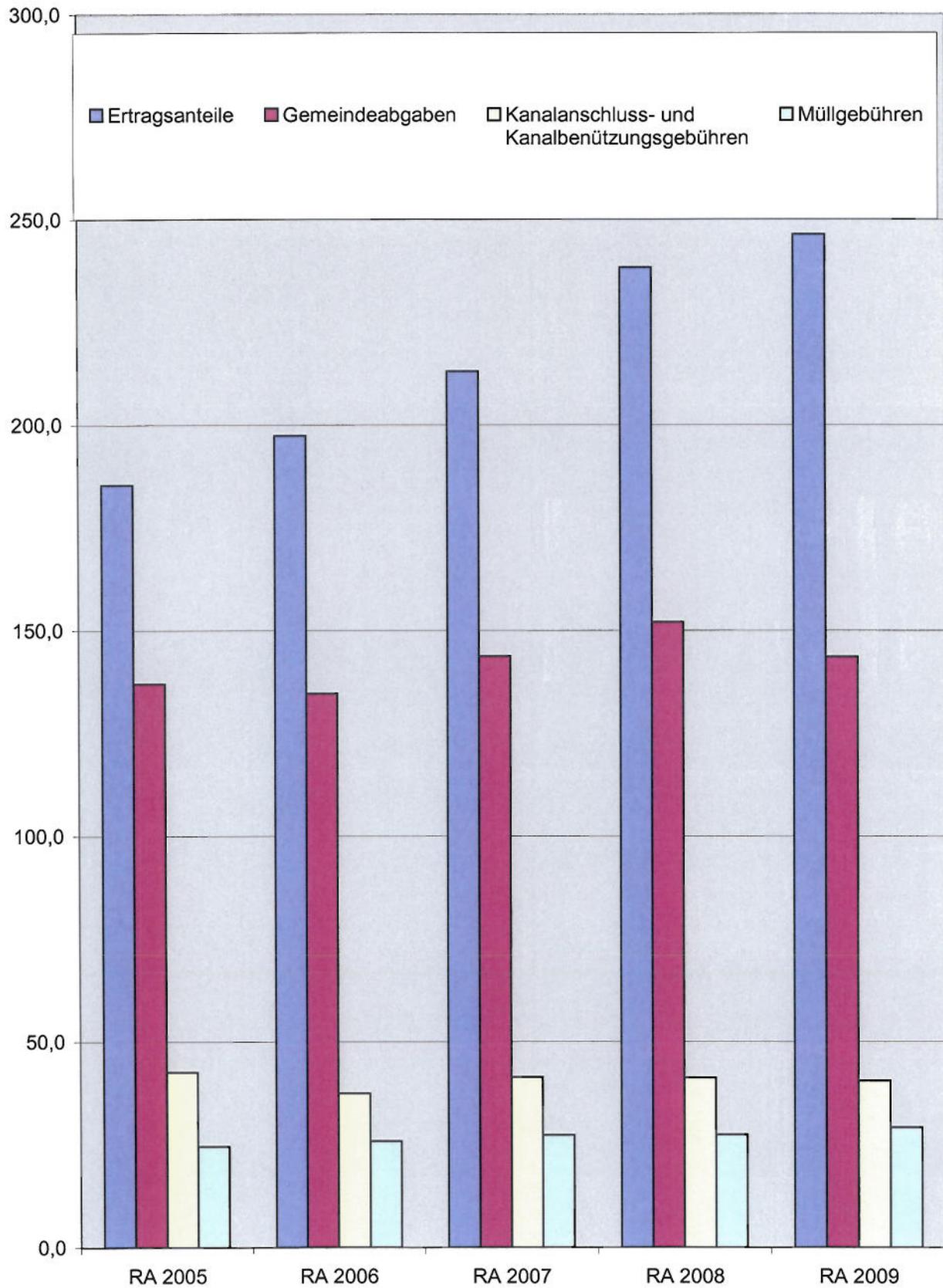
7. Entwicklung der konsolidierten Finanzschulden

	2005	2006	2007	2008	2009
Nettofinanzschulden Haus Graz	814,2	962,0	949,9	938,1	1.034,5

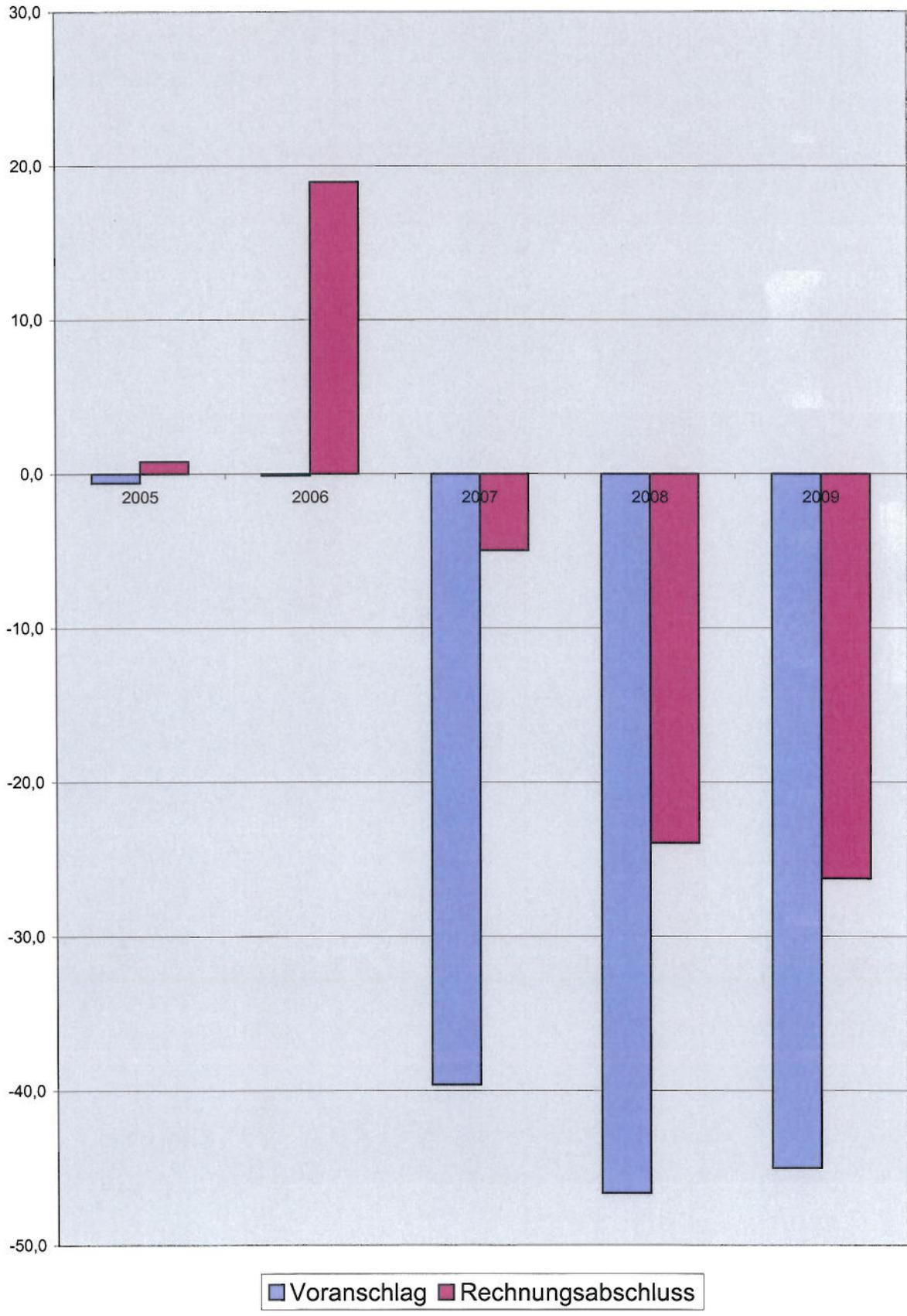
Entwicklung des Budgetvolumens (in 1.000 €)

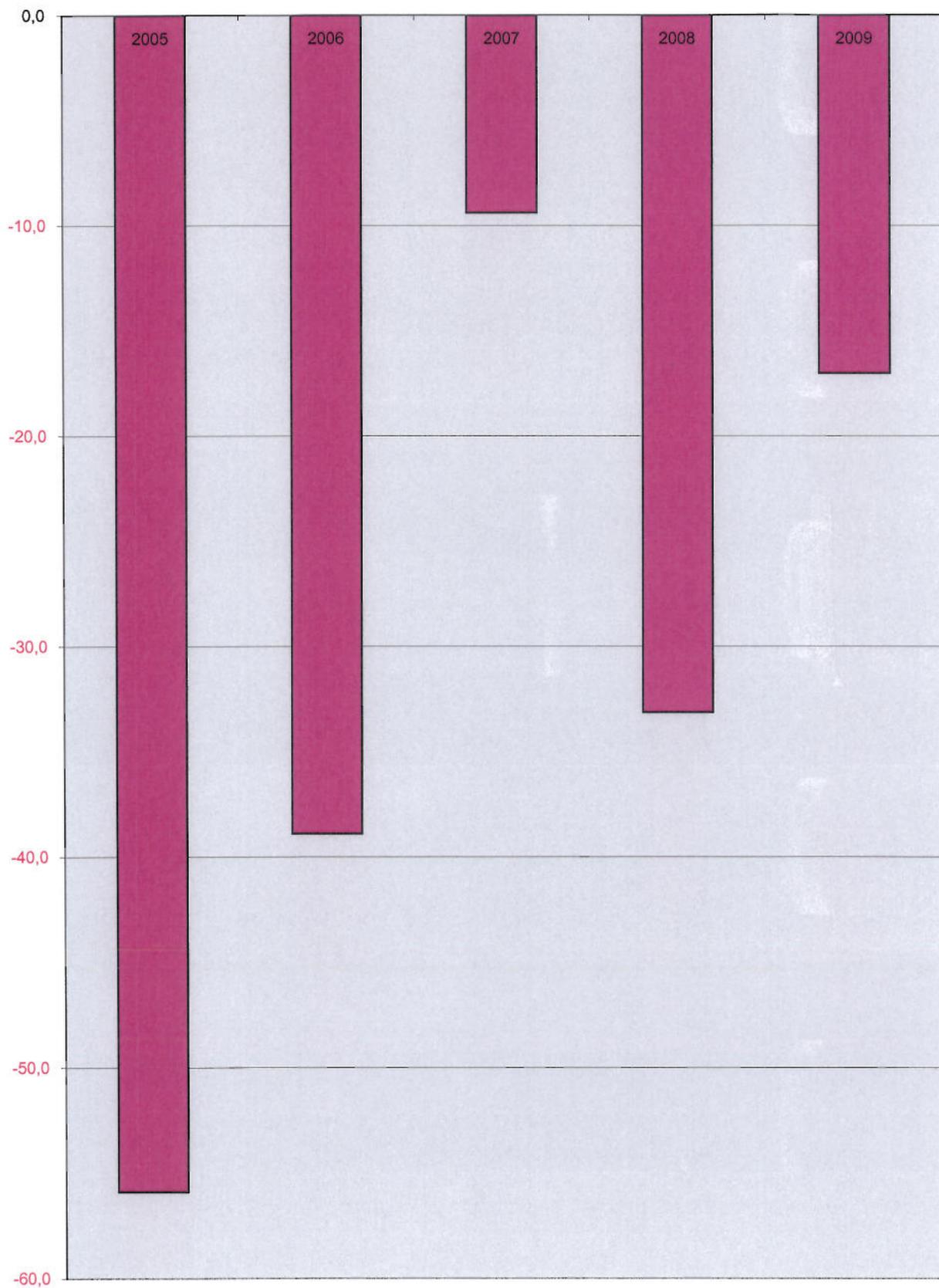


**Entwicklung der Ertragsanteile, Gemeindeabgaben und Gebühren
(in 1.000 €)**

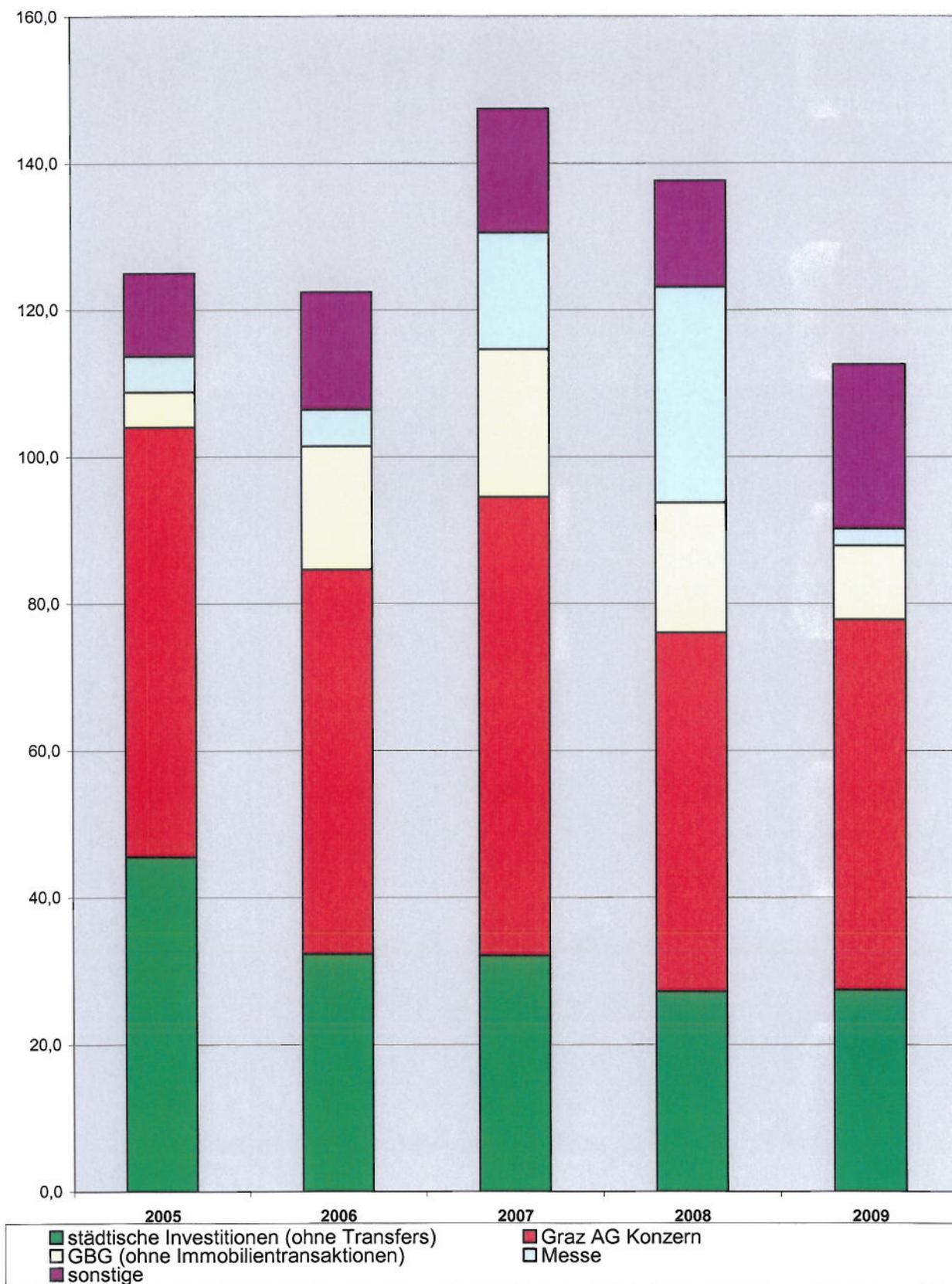


Entwicklung Maastricht-Ergebnis (in 1.000 €)

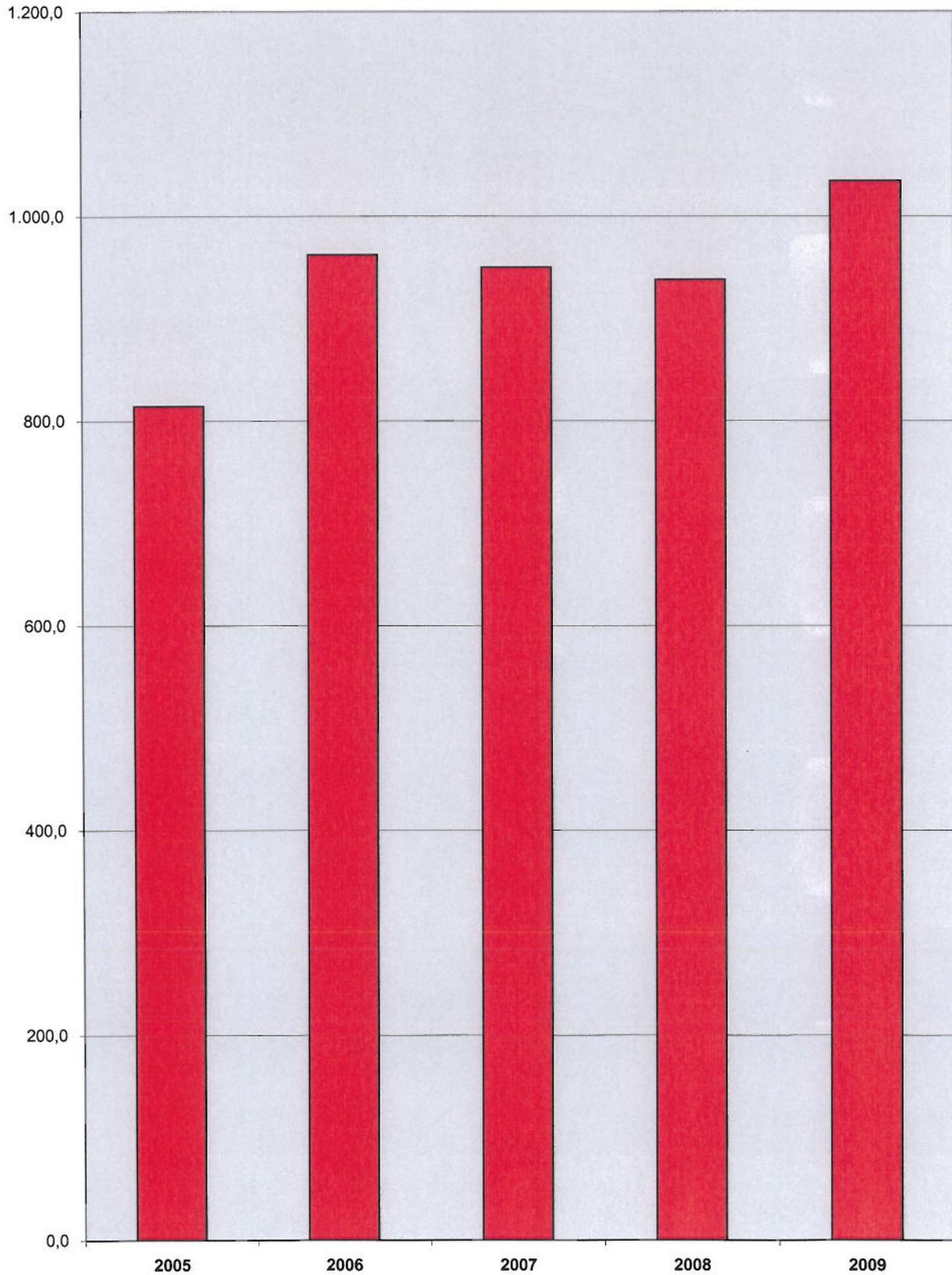


Entwicklung des Saldos der Laufenden Gebarung

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 2009 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 21. Oktober 2010 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 2009 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 lagen 2009 bei rd 971 Mio EUR und sind gegenüber 2008 um rd 1,8% gestiegen.
- Die konsolidierten laufenden Ausgaben (ohne Zinsen) stiegen gegenüber 2008 um nur 0,8 %.
- Der konsolidierte laufende Cash-Flow betrug 2009 rd 31 Mio EUR, das sind rd 3,2% der laufenden Einnahmen.
- Die städtisch koordinierte Finanzschuld liegt bei 107% der laufenden konsolidierten Einnahmen.
- Die Schuldentilgungsdauer aus dem laufenden Cash-Flow liegt jenseits von 30 Jahren.
- Die Finanzschuld ist – was sich aus den Daten erschließen lässt – hauptsächlich auf die rege Investitionstätigkeit des letzten Jahrzehnts zurück zu führen.

Conclusio daraus:

- Sowohl die aufgezeigte Schuldentilgungsdauer aus dem Cash-Flow, als auch die Relation zwischen Finanzschuld und laufenden Einnahmen zeigen, dass weiterhin eine angespannte Finanzlage besteht,
- Eine weitere Neuverschuldung ist nur zu verantworten, wenn weiterhin signifikante Ergebnisverbesserungen im laufenden Cash-Flow erzielt werden.

Der Stadtrechnungshofdirektor:
Dr. Günter Riegler

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