

Stadt Graz

Geschäftsbericht

2012

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	2
<u>Vorwort</u>	3
<u>Wesentliche Kennzahlen 2012</u>	4
<u>Konsolidierte Haushaltsrechnung Haus Graz</u>	5
<u>Haushaltsdaten der Stadt Graz</u>	
Voranschlagsquerschnitt	6
Gebarungübersichten	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!

Auch das Jahr 2012 konnte die Stadt Graz wieder - wie schon 2011 - mit einem deutlich positiven Saldo der laufenden Gebarung abschließen; mit 35 Mio Euro lag dieser um 13 Mio über dem budgetierten Wert.

Besser als erwartet haben sich 2012 insbesondere die eigenen Steuereinnahmen (Kommunalsteuer, Grundsteuer) und die Ertragsanteile aus den gemeinschaftlichen Bundesabgaben entwickelt; neben dem österreichweit relativ stabilen Konjunkturverlauf ist dafür vor allem auch das ungebrochene Bevölkerungswachstum der Stadt Graz und Umgebung verantwortlich. Die Einnahmen aus Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und Anlagen sind hingegen 2012 fast unverändert geblieben. Bei den Ausgaben haben Personal- und Pensionskosten die indexbedingten Steigerungsraten zu verzeichnen, der Verwaltungs- und Betriebsaufwand ist dafür (auch netto nach Berücksichtigung dafür geringerer Transfererlöse) zurückgegangen, die übrigen Ausgaben konnten weitgehend konstant gehalten werden.

Die Überleitung des erzielten zum budgetierten Saldo der laufenden Gebarung 2012 stellt sich wie folgt dar (in Mio €):

Laufender Saldo gemäß Voranschlag 2012	22
höhere Gemeindesteuern	6
höhere Ertragsanteile aus gemeinschaftlichen Bundesabgaben	5
höhere Personal- und Pensionskosten	-6
positive Zins- und Leasingeffekte	3
sonstiges (insbesondere Verwaltungs- und Betriebsaufwand, netto)	5
Laufender Saldo gem. Rechnungsabschluss 2012	35

Der Saldo der Vermögensgebarung lag mit minus 59 Mio Euro um 5 Mio Euro über dem Vorjahr, was insbesondere auf hohe Zuschüsse für Investitionen von Tochtergesellschaften zurückzuführen ist.

Gegenüber Budget 2012 ist die Vermögensgebarung um 22 Mio Euro besser, was traditionellerweise mit Investitionsverschiebungen zu begründen ist.

Der konsolidierte Nettofinanzschuldenstand der Stadt Graz betrug Ende 2012 1.089 Mio Euro.

Anstelle der im Budget 2012 vorgesehenen IFR Darlehensaufnahmen wurden weitgehend bestehende Rücklagen verwendet, sodass der Schuldenstand des Hauses Graz real praktisch seit 2009 nicht mehr gestiegen ist.

Das nach wie vor hohe Investitionsniveau wird seit einigen Jahren wieder zu einem wesentlichen Teil aus dem konsolidierten Cash Flow finanziert. Dieser betrug 2012 (vor Zinsen) rund 53,2 Mio EUR.

Graz geht auf der Basis dieses Rechnungsabschlusses 2012 gut gerüstet in die neue Gemeinderatsperiode 2013 bis 2017, für die in der neuen Stadtregierung der "Grazer Stabilitätspakt" als Finanzrahmen vereinbart wurde.

Methodisch hat die Stadt Graz mit der seit einigen Jahren fokussierten konsolidierten Betrachtungsweise die zu erwartenden regulatorischen Entwicklungen hinsichtlich Maastricht- bzw Stabilitätspakt-Kennzahlen inhaltlich schon vorweggenommen und die finanzielle Steuerung auf eine möglichst breite Basis gestellt.

Damit sollte die Neuverschuldung trotz hoher Zukunftsinvestitionen weiterhin gut unter Kontrolle gehalten werden können

Graz, im April 2013

Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüschi
Finanzstadtrat

Mag. Dr. Karl Kamper
Finanzdirektor

Wesentliche Kennzahlen 2012

(mit Vergleich der Vorjahreszahlen in Mio €)

	2012 Mio EUR	2011 Mio EUR	Veränderung in %
Budgetvolumen OH und AOH	971,9	995,7	-2,4%
Umsatz			
Laufende Einnahmen im ordentlichen Haushalt (OH)	829,0	829,5	-0,1%
Konsolidiert (städt. Einnahmen ohne Kostenersätze und BZ sowie Außenumsätze der Beteiligungen, ohne EGG)	864,0	849,1	1,8%
Vermögen			
Gesamtvermögen Stadt Graz	1.550,6	1.533,5	1,1%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben, ohne EGG)	2.520,7	2.545,3	-1,0%
MitarbeiterInnen (Vollzeitäquivalente)			
Stadt Graz inkl geschützte Arbeitnehmer u Lehrlinge	2.409	2.416	-0,3%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben, ohne EGG)	6.540	6.495	0,7%
Konsolidiert mit Pensionisten	10.656	10.644	0,1%
Personalaufwand (ohne Mandatäre)			
Stadt Graz	128,6	122,4	5,1%
Konsolidiert (mit Beteiligungen und Eigenbetrieben, ohne EGG)	347,4	332,2	4,6%
Konsolidiert mit Pensionisten	461,1	445,0	3,6%
Investitionen			
Stadt Graz (ohne Transfers an Tochtergesellschaften)	47,4	28,3	67,5%
Konsolidiert Haus Graz (Ohne EGG)	141,8	132,1	7,3%
Schuldenstand			
Stadt Graz gem. Maastricht	296,0	304,5	-2,8%
Stadt Graz gesamt	408,4	434,2	-5,9%
Nettofinanzschulden Haus Graz	1.089,0	1.059,0	2,8%

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 (ohne EGG) ergibt folgendes Bild:

1. Ergebnisrechnung:

	2012 Mio EUR	2011 Mio EUR
Laufende Einnahmen		
Städtische laufende Einnahmen (Steuern, Gebühren, Entgelte, ohne Kostenersätze und BZ)	600,8	594
Unternehmen - Umsätze mit Dritten und sonstige betriebliche Erträge	263,2	255,1
	864,0	849,1
Laufende Ausgaben		
Stadt Graz - Laufende Ausgaben (ohne Innen-Umsatz)	394,9	385,3
Unternehmen - Aufwendungen (vor Abschreibungen)	383,3	368
	778,2	753,3
EBITDA (Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen)	85,8	95,8
Finanzierungssaldo		
Zinsen Stadt Graz	14,2	17,7
Zinsensaldo (Finanzergebnis) Konzern	18,4	16
	32,6	33,7
Laufender Cash-Flow aus dem Betrieb*)	53,2	62,1

*) Ohne Veränderungen Working/Capital

2. Vermögensrechnung

	2012 Mio EUR	2011 Mio EUR
Stadt Graz:		
Besitzstand an Liegenschaften, Gebäuden, Grundstücken	93,1	93,5
Öffentliches Gut (Neubewertung Straßen 2009!)	608,7	613,8
Übrige (Kassa, Forderungen, Vorräte)	90,1	149,3
	791,9	856,6
Beteiligungen:		
Anlagevermögen	1428,6	1405
Umlaufvermögen inkl Abgrenzungen	300,1	283,7
	1728,7	1688,7
Summe Vermögen (Beteiligungswert herauskonsolidiert)	2.520,6	2.545,3

3. Finanzschuldenrechnung

	2012 Mio EUR	2011 Mio EUR
Konsolidierte Finanzschuld (ohne Pensionslast)	1.089,0	1.059,0

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

	RA 2012	RA 2011	VA 2011	VA 2012
QU Einnahmen der laufenden Gebarung				
10 Eigene Steuern	160.829,1	157.596,4	146.873,3	154.363,3
11 Ertragsanteile	279.387,3	267.682,8	259.712,4	274.912,9
12 Gebühren für die Benutzung von Gemeindevorrichtungen und -anlagen	70.870,8	69.154,7	68.215,0	70.762,0
13 Einnahmen aus Leistungen	186.782,6	183.986,6	186.277,9	188.979,2
14 Einnahmen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	17.655,0	17.680,7	17.701,6	18.074,5
15 Laufende Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	33.212,0	32.477,8	28.318,4	40.606,8
16 Sonstige laufende Transfereinnahmen	58.562,4	59.410,8	56.205,2	56.645,0
17 Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	10.948,7	19.602,2	17.989,6	20.596,4
18 Einnahmen aus Veräußerungen und sonstige Einnahmen	10.744,1	21.976,1	18.817,0	8.510,9
19 Summe 1 (laufende Einnahmen):	828.991,8	829.568,1	800.110,4	833.451,0
QU Ausgaben der laufenden Gebarung				
20 Leistungen für Personal	128.556,5	122.379,4	122.943,9	125.714,1
21 Pensionen und sonstige Ruhebezüge	113.671,8	112.765,1	114.046,2	110.469,6
22 Bezüge der gewählten Organe	3.422,8	3.416,0	3.446,4	3.562,0
23 Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	14.130,7	13.158,5	14.304,5	13.614,3
24 Verwaltungs- und Betriebsaufwand	346.301,1	343.815,8	352.543,1	363.582,0
25 Zinsen für Finanzschulden	14.183,0	17.671,2	18.846,9	17.198,4
26 Laufende Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	29.345,3	32.228,6	31.354,6	29.263,9
27 Sonstige laufende Transferausgaben	133.368,8	121.992,8	121.037,7	127.821,3
28 Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	10.948,7	19.602,2	17.989,6	20.596,4
29 Summe 2 (laufende Ausgaben):	793.928,7	787.029,6	796.512,9	811.822,0
91 Saldo 1: Ergebnis der laufenden Gebarung	35.063,1	42.538,5	3.597,5	21.629,0
QU Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen				
30 Veräußerung von unbeweglichem Vermögen	10.716,4	6.733,4	11.450,0	12.120,0
31 Veräußerung von beweglichem Vermögen	20,4	18,4	0,0	0,0
32 Veräußerung von aktivierungsfähigen Rechten	0,0	0,0	0,0	0,0
33 Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	28.564,5	21.214,6	19.215,3	18.544,4
34 Sonstige Kapitaltransfereinnahmen	3,3	3,4	3,0	3,0
39 Summe 3 (Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen):	39.304,6	27.969,8	30.668,3	30.667,4
QU Ausgaben der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen				
40 Erwerb von unbeweglichem Vermögen	35.583,5	20.798,6	54.900,5	68.735,0
41 Erwerb von beweglichem Vermögen	1.520,1	2.336,4	4.339,9	1.923,0
42 Erwerb von aktivierungsfähigen Rechten	127,7	134,8	133,0	405,2
43 Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	3.532,0	406,4	620,0	1.230,0
44 Sonstige Kapitaltransferausgaben	57.447,3	58.469,9	40.751,6	39.592,7
49 Summe 4 (Ausgaben der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen):	98.210,6	82.146,1	100.745,0	111.885,9
92 Saldo 2: Ergebnis der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen	-58.906,0	-54.176,3	-70.076,7	-81.218,5

Haushaltsdaten der Stadt Graz

Querschnitt - Fortsetzung

7

	RA 2012	RA 2011	VA 2011	VA 2012
QU Einnahmen aus Finanztransaktionen				
50 Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren	100,5	37.221,6	37.000,0	0,0
51 Entnahmen aus Rücklagen	54.625,3	7.940,8	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	601,3	548,3	534,2	541,4
54 Aufnahme von Finanzschulden von Trägern des öffentlichen Rechts	2.298,9	3.331,8	3.253,8	2.302,9
55 Aufnahme von Finanzschulden von anderen	26.028,1	81.509,1	85.405,5	99.884,9
56 Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) und der Gemeinde	9.772,9	7.103,3	3.032,2	3.040,7
59 Summe 5 (Einnahmen aus Finanztransaktionen):	93.427,1	137.654,9	144.634,7	117.847,2
QU Ausgaben aus Finanztransaktionen				
60 Erwerb von Beteiligungen und Wertpapieren	2,2	39.373,0	37.000,0	0,0
61 Zuführungen an Rücklagen	5.625,1	42.292,5	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	56,3	137,8	0,0	0,0
64 Rückzahlung von Finanzschulden bei Trägern des öffentlichen Rechts	2.262,8	2.042,2	2.063,0	2.291,9
65 Rückzahlung von Finanzschulden bei anderen	51.864,9	35.068,4	33.837,7	33.980,6
66 Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) und der Gemeinde	9.772,9	7.103,3	3.032,2	3.040,7
69 Summe 6 (Ausgaben aus Finanztransaktionen):	69.584,2	126.017,2	78.155,5	58.257,7
93 Saldo 3: Ergebnis der Finanztransaktionen	23.842,9	11.637,7	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	-24.064,3	-3.891,9	-52.739,9	-49.399,1
71 Überrechnung Jahresergebnis A 85-89	-2.313,8	-2.285,0	-5.041,0	-6.165,5
95 Finanzierungssaldo ("Maastricht - Ergebnis")	-26.378,1	-6.176,9	-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	961.723,5	995.192,8	975.413,4	981.965,6
81 Zuführungen aus dem o. Haushalt und Rückführungen aus dem ao. Haushalt	10.160,2	509,6	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):	971.883,7	995.702,4	975.927,2	982.373,5
QU				
84 Ausgaben der lfd. Gebarung, der Vermögensgebarung und aus Finanztransaktionen	961.723,5	995.192,8	975.413,4	981.965,6
85 Zuführungen an den ao. Haushalt und Rückführungen an den o. Haushalt	10.160,2	509,6	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):	971.883,7	995.702,4	975.927,2	982.373,5
99 Administratives Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0

ORDENTLICHE GEBARUNG 2012**A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN**

	Einnahmen		Ausgaben	
Voranschlag 2012	€	871.097.600	€	871.097.600
Nachtragsbudget	€	25.690.900	€	25.690.900
Gesamtvoranschlag 2012	€	896.788.500	€	896.788.500

B. GEBARUNGSERFOLG

	Einnahmen		Ausgaben	
Gesamtvoranschlag 2012	€	896.788.500,00	€	896.788.500,00
Vorschreibung (Soll)	€	873.919.831,05		873.919.831,05
	€	22.868.668,95	€	22.868.668,95
Gebarungserfolg:	€		€	0,00

C. WIRTSCHAFTSERFOLG

Gesamtverschreibung Einnahmen	€	873.919.831,05
Gesamtverschreibung Ausgaben	€	873.919.831,05
Wirtschaftserfolg	€	0,00

D. KASSENERFOLG

Gesamtabstattung Einnahmen	€	881.233.551,01
Gesamtabstattung Ausgaben	€	930.549.581,99
Kassenerfolg	€	-49.316.030,98

E. RÜCKSTÄNDE

	<u>Stand 1.1.2012</u>		<u>Stand 31.12.2012</u>	
1. Einnahmen	€	72.560.823,69	€	65.247.103,73
2. Ausgaben	€	93.263.801,84	€	36.634.050,90

F. KASSAREST

Stand 1.1.2012	€	20.702.978,15
Stand 31.12.2012	€	-28.613.052,83

AUSSERORDENTLICHE GEBARUNG 2012**A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN**

	Einnahmen		Ausgaben	
Voranschlag 2012	€	111.275.900	€	111.275.900
Nachtragsbudget	€	21.441.300	€	21.441.300
Gesamtvoranschlag 2012	€	132.717.200	€	132.717.200

B. GEBARUNGSERFOLG

	Einnahmen		Ausgaben	
Gesamtvoranschlag 2012	€	132.717.200,00	€	132.717.200,00
Vorschreibung (Soll)	€	97.963.843,72	€	97.963.843,72
	€	34.753.356,28	€	34.753.356,28
Gebbarungserfolg:	€		€	0,00

C. WIRTSCHAFTSERFOLG

Gesamtvorschreibung Einnahmen	€	97.963.843,72
Gesamtvorschreibung Ausgaben	€	97.963.843,72
Wirtschaftserfolg	€	0,00

D. KASSENERFOLG

Gesamtabstattung Einnahmen	€	55.545.291,26
Gesamtabstattung Ausgaben	€	108.088.989,62
Kassenerfolg	€	-52.543.698,36

E. RÜCKSTÄNDE

	<u>Stand 1.1.2012</u>		<u>Stand 31.12.2012</u>	
1. Einnahmen	€	12.003.224,75	€	54.421.777,21
2. Ausgaben	€	13.999.029,88	€	3.873.883,98

F. KASSAREST

Stand 1.1.2012	€	1.995.805,13
Stand 31.12.2012	€	-50.547.893,23

DURCHLAUFENDE GEBARUNG 2012**A. VORSCHÜSSE**

	Einnahmen		Ausgaben	
Anfänglicher Rückstand	€	54.556.964,14	€	2.090.134,09
Vorschreibung (Soll)	€	266.175.472,30	€	266.175.472,30
Abstattung (Ist)	€	273.752.235,94	€	266.747.361,98
Schließlicher Rückstand	€	46.980.200,50	€	1.518.244,41

B. VERWAHRGELDER

	Einnahmen		Ausgaben	
Anfänglicher Rückstand	€	1.148.080,99	€	90.845.254,67
Vorschreibung (Soll)	€	481.593.000,69	€	481.593.000,69
Abstattung (Ist)	€	481.029.278,53	€	437.287.025,75
Schließlicher Rückstand	€	1.711.803,15	€	135.151.229,61

C. RÜCKSTÄNDE

	<u>Stand 1.1.2012</u>		<u>Stand 31.12.2012</u>	
<u>1. Einnahmen</u>				
Vorschüsse	€	54.556.964,14	€	46.980.200,50
Verwahrgelder	€	1.148.080,99	€	1.711.803,15
<u>2. Ausgaben</u>				
Vorschüsse	€	2.090.134,09	€	1.518.244,41
Verwahrgelder	€	90.845.254,67	€	135.151.229,61

D. KASSAREST

Stand 1.1.2012	€	37.230.343,63
Stand 31.12.2012	€	87.977.470,37

Vermögensrechnung ohne Eigenbetriebe 2012

A. Aktiva

	RA 2012	RA 2011
1. Finanzvermögen	919.419.894,90	896.724.463,10
a. Kassastand gesamt	8.816.524,31	59.929.126,91
b. Einnahmerrückstände	168.360.884,59	140.269.093,57
c. Wertpapiere	0,00	0,00
d. Beteiligungen (Höhe Anteil Eigenkapital inkl. Invest. u. Baukostenzuschüsse)	648.560.559,07	602.544.710,03
e. Noch nicht fällige Verwaltungsforderungen	2.400.612,46	2.385.796,49
f. Zinshäuser, Liegenschaften und Grundstücke	91.281.314,48	91.595.736,10
2. Verwaltungsvermögen	15.482.985,57	16.369.756,34
a. Fundus, Materialien und Vorräte	13.644.374,26	14.457.600,12
b. Amtsgebäude, Schulen usw.	1.838.611,31	1.912.156,22
3. Materialien und Vorräte (EW unter € 400,-)	6.961.241,71	6.635.205,16
4. Öffentliches Gut	608.751.556,28	613.797.659,28
Aktiva Gesamt	1.550.615.678,46	1.533.527.083,88

B. Passiva

1. Darlehen (ohne Eigenbetriebe)	408.387.082,88	434.182.352,74
davon Maastrichtschulden	296.007.596,20	304.469.721,56
Schuldendienstabwicklung		
Tilgung	54.127.742,08	37.110.620,73
Zinsen	7.926.493,39	7.734.269,55
	62.054.235,47	44.844.890,28
2. Verwaltungsschulden	200.714.255,68	225.814.375,34
a. Ausgabenrückstände	177.177.408,90	200.198.220,48
b. Noch nicht fällige Verwaltungsschulden	23.536.846,78	25.616.154,86
3. Eigenvermögen	941.514.339,90	873.530.355,80
a. Rücklagen	36.771.582,67	85.771.857,55
b. Sonstiges Eigenvermögen	904.742.757,23	787.758.498,25
Passiva Gesamt	1.550.615.678,46	1.533.527.083,88

C. Verwahrgelder

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

390.558,60

349.553,53

D. Haftungen

Stand

589.927.707,82

635.222.581,30

Schuldenstand und Schuldenarten (ohne Eigenbetriebe) 2012

1. Darstellung nach Schuldenarten:

		Stand 1.1.2012	Zuzählung 2012	Zinsen und Nebenkosten	Tilgung	Stand 31.12.2012	Ersätze
SA 1:	Schulden, deren Schuldendienst mehr als zur Hälfte aus allgemeinen Deckungsmitteln getragen wird.	333.427.519,50	25.000.000,00	6.675.529,74	39.526.130,94	318.901.388,68	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.	92.620.246,11	3.243.145,32	1.174.912,39	14.010.379,54	81.853.011,89	683.365,17
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.	8.134.587,13	89.326,89	76.051,26	591.231,60	7.632.682,31	573.790,06
		<u>434.182.352,74</u>	<u>28.332.472,21</u>	<u>7.926.493,39</u>	<u>54.127.742,08</u>	<u>408.387.082,88</u>	<u>2.369.350,51</u>

2. Darstellung Schuldenstand per 31.12.2012 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	361.245.093,34	65.237.497,14	296.007.596,20
b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen	3.074.340,28	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	43.811.844,93	32.303.912,27	
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	255.804,33	0,00	
b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen	0,00	0,00	
	<u>408.387.082,88</u>	<u>97.541.409,41</u>	<u>296.007.596,20</u>

**GRUPPENÜBERSICHT ÜBER DIE JAHRESRECHNUNG 2012 DER
ORDENTLICHEN GEBARUNG**

Gruppe	Einnahmen Soll €	Ausgaben Soll €	-Zuschuss Überschuss €
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	42.830.474,64	194.438.674,06	-151.608.199,42
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2.651.490,33	26.857.659,91	-24.206.169,58
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	25.502.762,94	107.543.833,23	-82.041.070,29
3 Kunst, Kultur und Kultus	1.425.989,12	40.191.741,73	-38.765.752,61
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	132.132.168,21	214.962.086,98	-82.829.918,77
5 Gesundheit	3.360.180,87	12.822.657,96	-9.462.477,09
6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr	9.550.743,94	79.192.393,43	-69.641.649,49
7 Wirtschaftsförderung	535.738,40	7.863.843,14	-7.328.104,74
8 Dienstleistungen	124.262.953,64	130.028.919,06	-5.765.965,42
9 Finanzwirtschaft	531.667.328,96	60.018.021,55	471.649.307,41
	<u>873.919.831,05</u>	<u>873.919.831,05</u>	0,00
Verwendeter Sollüberschuss 2010	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Gebarung	<u>873.919.831,05</u>	<u>873.919.831,05</u>	
Soll-Ausgleich 2012			<u>0,00</u>

**GRUPPENÜBERSICHT ÜBER DIE JAHRESRECHNUNG 2012 DER
AUSSERORDENTLICHEN GEBARUNG**

Gruppe	Einnahmen Soll €	Ausgaben Soll €	-Zuschuß Überschuß €
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	1.726.860,32	1.726.860,32	0,00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	107.063,79	107.063,79	0,00
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	4.167.347,98	4.167.347,98	0,00
3 Kunst, Kultur und Kultus	2.717.962,50	2.717.962,50	0,00
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	373.444,85	373.444,85	0,00
5 Gesundheit	86.332,90	86.332,90	0,00
6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr	58.931.716,85	58.931.716,85	0,00
7 Wirtschaftsförderung	794.745,63	794.745,63	0,00
8 Dienstleistungen	29.058.368,90	29.058.368,90	0,00
9 Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00
	<u>97.963.843,72</u>	<u>97.963.843,72</u>	0,00
Verwendeter Sollüberschuss 2011	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Gebarung	<u>97.963.843,72</u>	<u>97.963.843,72</u>	
Soll-Ausgleich 2012			<u><u>0,00</u></u>

Investitionen 2012 aus dem städtischen Budget

in Mio €

Öffentlicher Verkehr (Straßenbahnverlängerung, NVK Hauptbahnhof usw.)	49,5
Liegenschaften	15,4
Straßen und Plätze	7,5
Abwasserbeseitigung	6,6
Wohngebäude	4,2
Sportstätten	2,7
Sonstige Wasserbauten (Hochwasserschutz)	2,6
Umwelt	1,8
Kirchliche Angelegenheiten	1,6
Kindergärten	1,0
Sonstige Bereiche	5,3
	<hr/>
	98,2
davon Transfers an Tochtergesellschaften	50,8
städtische Investitionen ohne Transfers an Tochtergesellschaften	47,4

Finanzierung der Ordentlichen Gebarung 2012 (in Mio Euro)

	2010	2011	2012
Ertragsanteile	243,10	267,68	279,39
Gemeindeabgaben	151,10	157,60	160,83
Gebühren	66,80	69,15	70,87
Leistungserlöse	182,40	183,99	186,78
Transferzahlungen Bund+Land	46,70	49,23	52,16
Gewinnentnahmen	20,00	19,60	10,95
Mieteinnahmen	16,20	16,72	17,25
Rücklagenentnahmen	1,50	2,60	2,29
Vermögensverkäufe	19,50	6,75	10,79
Sonstige Einnahmen	114,40	93,11	82,61
Gesamt	861,70	866,43	873,92

Ordentliche Gebarung 2012 nach Aufgabenbereichen (in Euro)

	2010	2011	2012
Allgemeine Verwaltung	191.960.267	188.601.720	195.912.188
Erziehung und Unterricht	85.966.655	93.001.381	99.823.123
Finanzwirtschaft	77.409.372	81.270.367	60.018.022
Forschung und Wissenschaft	7.872.617	10.032.834	7.720.710
Gesundheit	10.973.491	12.133.071	12.822.658
Industrie und Gewerbe	2.403.247	1.074.784	2.509.012
Kultus	492.884	290.494	273.649
Kunst	39.804.499	40.580.669	39.918.093
Land- und Forstwirtschaft	646.352	571.174	583.999
Landesverteidigung	5.895	6.363	4.915
Öffentliche Dienstleistungen	40.014.253	41.271.093	41.191.275
Private Dienstleistungen	94.675.443	87.211.354	92.573.662
Sonstiger Verkehr	25.361.459	26.627.432	30.908.337
Soziale Wohlfahrt	211.274.513	213.116.884	212.602.277
Staats- und Rechtssicherheit	24.744.137	24.827.749	26.852.745
Straßen	45.802.840	43.504.669	47.845.357
Wohnungsbau	2.294.572	2.311.658	2.359.810
Gesamt	861.702.496	866.433.695	873.919.831

Finanzierung der Außerordentlichen Gebarung 2012 (in Mio Euro)

	2010	2011	2012
Veräußerung v.unbeweglichem Vermögen	0,80	0,00	0,04
Kapitaltransferzahlungen	13,10	2,22	7,1
Rücklagenbehebungen	45,50	5,34	52,33
Aufnahme von Darlehen	4,10	84,84	28,33
Sonstige Einnahmen	34,90	36,87	10,16
Gesamt	98,4	129,27	97,96

Außerordentliche Gebarung 2012 nach Aufgabenbereichen (in Euro)

	2010	2011	2012
Allgemeine Verwaltung	3.239.687	2.668.631	1.776.860
Erziehung und Unterricht	3.704.194	4.143.086	4.167.348
Finanzwirtschaft	1.001	37.000.226	0
Forschung und Wissenschaft	0	1.542	0
Gesundheit	306.721	49.699	86.333
Industrie und Gewerbe	1.189.416	925.223	744.746
Kultus	515.000	419.769	1.712.901
Kunst	265.707	792.113	1.005.062
Land- und Forstwirtschaft	3.080.220	1.583.905	3.433.463
Landesverteidigung	0	0	
Öffentliche Dienstleistungen	26.293.939	816.809	2.740.619
Private Dienstleistungen	13.867.525	12.291.013	26.317.750
Sonstiger Verkehr	36.994.216	57.688.397	47.543.622
Soziale Wohlfahrt	397.623	467.849	293.496
Staats- und Rechtssicherheit	971.404	461.562	107.064
Straßen	7.449.982	9.869.715	7.954.632
Wohnungsbau	114.913	89.176	79.949
Gesamt	98.391.548	129.268.715	97.963.844

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
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
Waschbetriebe Graz 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 Schlepfbahn GmbH	93
Schöckl Seilbahn GmbH	100
STYRIAN AQUA SERVICE GmbH	100
Zentral-Wasserversorgung Hochschwab Süd Gesellschaft m.b.H.	71

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
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
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

	2012	2011	Veränderung
Umsatz	419,9	403,6	16,3
Personalkosten	218,8	209,8	9
sonstige laufende Kosten	164,6	158,2	6,4
EBITDA	36,5	35,6	0,9
Abschreibungen	54,8	53,4	1,4
EBIT	-18,3	-17,8	-0,5
Finanzergebnis	18,4	16	2,4
EGT	-36,7	-33,8	-2,9

konsolidierte Bilanz der Tochtergesellschaften

in Mio Euro

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung
Aktiva			
Anlagevermögen	1.428,6	1.405,0	23,6
Umlaufvermögen	300,1	283,7	16,4
	1.728,7	1.688,7	40,0
Passiva			
Eigenkapital	393,2	406,7	- 13,5
Fremdkapital	1.335,5	1.282,0	53,5
	1.728,7	1.688,7	40,0

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

	31.12.2012 Euro	31.12.2011 Euro
I. Bilanz		
<u>a. Aktiva</u>		
1. Anlagevermögen	699.654.651,04	661.573.793,01
2. Umlaufvermögen	120.821.329,24	83.927.361,71
3. Rechnungsabgrenzungsposten	86.668,18	50.089,20
	820.562.648,46	745.551.243,92
<u>b. Passiva</u>		
1. Eigenkapital	275.194.164,90	279.317.595,77
2. Subventionen und Zuschüsse	220.307.994,32	175.139.494,46
3. Rückstellungen	54.530.001,66	47.580.734,45
4. Verbindlichkeiten	268.522.505,03	241.194.106,27
5. Rechnungsabgrenzungsposten	2.007.982,55	2.319.312,97
	820.562.648,46	745.551.243,92
II. Gewinn- und Verlustrechnung	WJ 2012	WJ 2011
1. Umsatzerlöse, sonstige Erträge	188.897.180,94	193.179.439,51
2. Personalaufwand	-102.657.373,68	-104.239.172,62
3. Sachaufwand	-79.507.020,89	-78.971.646,60
EBDIT	6.732.786,37	9.968.620,29
4. Abschreibungen	-21.643.726,55	-23.767.060,05
EBIT	-14.910.940,18	-13.798.439,76
5. Finanzergebnis	874.230,54	-1.920.092,43
6. A.o. Ergebnis		
7. Steuern	4.142.723,54	2.254.107,42
JAHRESÜBERSCHUSS/FEHLBETRAG	-9.893.986,10	-13.464.424,77

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

	31.12.2012 Euro	31.12.2011 Euro
I. Bilanz		
<u>a. Aktiva</u>		
1. Anlagevermögen	496.317.746,07	490.756.452,98
2. Umlaufvermögen	17.302.614,47	19.280.278,48
3. Rechnungsabgrenzungsposten	4.932,70	5.505,56
4. Treuhandvermögen	251.774,26	251.774,26
	513.877.067,50	510.294.011,28
<u>b. Passiva</u>		
1. Eigenkapital	47.560.343,85	47.624.132,31
2. Subventionen und Zuschüsse	4.272.084,00	4.438.122,00
3. Rückstellungen	6.611.361,92	5.801.096,88
4. Verbindlichkeiten	453.427.437,29	451.783.835,82
5. Rechnungsabgrenzungsposten	1.754.066,18	395.050,01
6. Treuhandverbindlichkeiten	251.774,26	251.774,26
	513.877.067,50	510.294.011,28
	WJ 2012	WJ 2011
II. Gewinn- und Verlustrechnung		
1. Umsatzerlöse, sonstige Erträge	45.948.239,45	42.124.479,31
2. Personalaufwand	-13.246.351,99	-12.804.794,87
3. Sachaufwand	-14.173.857,15	-12.569.383,82
EBDIT	18.528.030,31	16.750.300,62
4. Abschreibungen	-8.589.833,92	-7.494.855,51
EBIT	9.938.196,39	9.255.445,11
5. Finanzergebnis	-10.695.755,62	-11.049.766,07
6. Steuern	245.922,09	157.140,44
JAHRESFEHLBETRAG	-511.637,14	-1.637.180,52

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

Eigenbetrieb Geriatrische Gesundheitszentren

I. Umsatz laut ESVG. auf Basis der GuV

II. Bilanz

a. Aktiva

1. Anlagevermögen
2. Umlaufvermögen
3. Rechnungsabgrenzungsposten

b. Passiva

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

	31.12.2012 Euro	31.12.2011 Euro
I. Umsatz laut ESVG. auf Basis der GuV	35.953.255,15	34.788.011,88
II. Bilanz	31.12.2012	31.12.2011
<u>a. Aktiva</u>		
1. Anlagevermögen	52.580.843,42	52.775.752,83
2. Umlaufvermögen	33.630.252,44	33.637.614,28
3. Rechnungsabgrenzungsposten	100.856,08	165.131,76
	86.311.951,94	86.578.498,87
<u>b. Passiva</u>		
1. Eigenkapital	24.748.221,60	24.216.013,83
2. Subventionen und Zuschüsse	11.551.363,55	12.137.422,81
3. Rückstellungen	11.651.482,00	10.643.252,67
4. Verbindlichkeiten	38.360.549,80	39.581.809,56
5. Rechnungsabgrenzungsposten	334,99	
	86.311.951,94	86.578.498,87

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

I. Umsatz laut ESVG. auf Basis der GuV

II. Bilanz

a. Aktiva

- 1. Anlagevermögen
- 2. Umlaufvermögen
- 3. Rechnungsabgrenzungsposten

b. Passiva

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

	31.12.2012 Euro	31.12.2011 Euro
I. Umsatz laut ESVG. auf Basis der GuV	7.164.702,78	6.717.280,46
II. Bilanz		
<u>a. Aktiva</u>		
1. Anlagevermögen	341.918,57	379.866,93
2. Umlaufvermögen	981.586,46	912.875,35
3. Rechnungsabgrenzungsposten	308,46	8.901,00
	1.323.813,49	1.301.643,28
<u>b. Passiva</u>		
1. Eigenkapital		
2. Subventionen und Zuschüsse		
3. Rückstellungen	6.818,00	5.640,00
4. Verbindlichkeiten	1.316.995,49	1.296.003,28
5. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	1.323.813,49	1.301.643,28

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 2012 Euro	RA 2011 Euro
a. Betrieb der Abwasserbeseitigung	44.841.928,26	42.389.042,70
b. Betrieb für Wohn- und Geschäftsgebäude	17.557.874,82	16.249.752,70
1. Anlagevermögen		
I. Unbewegliches Sachanlagevermögen	274.490.370,00	267.451.173,00
II. Bewegliches Sachanlagevermögen	9.457.314,76	11.845.837,00
III. Anlagen in Bau	9.021.383,06	9.199.342,00
2. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	0,00	0,00
b. Passiva		
1. Rücklagen	27.149.042,64	30.557.888,00
2. Finanzschulden		
I. Schulden beim Land	32.303.912,02	32.082.608,72
II. Schulden bei Unternehmungen	423.804,97	423.805,00
III. Schulden bei Finanzunternehmungen	44.045.444,06	55.088.244,00

Kennzahlenübersicht (in Mio Euro)

1. Entwicklung des Budgetvolumens

	RA 2008	RA 2009	RA 2010	RA 2011	RA 2012
Ordentliche Gebarung (OG)	794,7	834,9	861,7	866,4	873,9
Außerordent. Gebarung (AOG)	77,1	36,4	98,4	129,3	98,0
	871,8	871,3	960,1	995,7	971,9

2. Entwicklung der Ertragsanteile und Gemeindeabgaben

	RA 2008	RA 2009	RA 2010	RA 2011	RA 2012
Ertragsanteile	238,4	246,4	243,1	267,7	279,4
Gemeindeabgaben	152,0	143,6	151,1	157,6	160,8
Kanalbenützungsgebühren	30,9	35,5	36,0	37,6	39,1
Müllgebühren	27,5	29,2	30,0	30,9	31,1
	448,8	454,7	460,2	493,7	510,4

3. Entwicklung Maastricht-Ergebnis

	2008	2009	2010	2011	2012
Voranschlag	-46,6	-45,0	-92,4	-57,8	-55,6
Rechnungsabschluss	-23,9	-26,2	-43,1	-6,2	-26,4

4. Entwicklung des Saldos der Laufenden Gebarung

	2008	2009	2010	2011	2012
Saldo der lfd. Gebarung	-33,1	-17,0	-0,3	42,5	35,1

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

	2008	2009	2010	2011	2012
Umsatz Haus Graz mit Dritten (inkl Abgabeneinnahmen, ohne Kostenersätze und BZ)	953,7	970,9	803,5	849,1	864,0
lfd Ausgaben (ohne Kostenersätze und BZ)	885,4	893,1	754,0	753,3	778,2
Finanzierungskosten	52,0	47,1	33,1	33,7	32,6
konsolidierter Cash Flow aus dem Betrieb	16,3	30,7	16,4	62,1	53,2

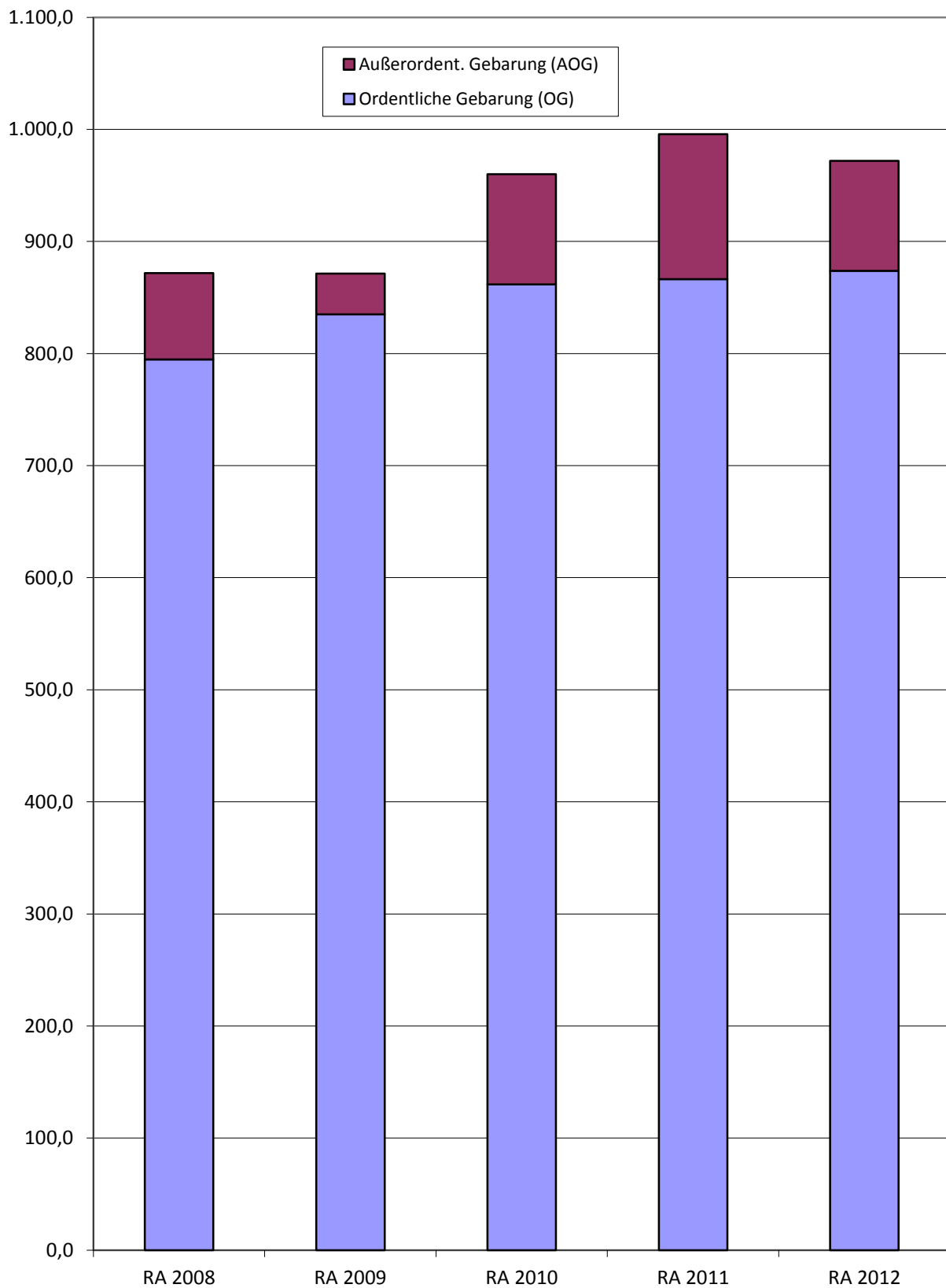
6. Entwicklung der Investitionen im Haus Graz (ohne EGG und Immobilientransaktionen)

	2008	2009	2010	2011	2012
städtische Investitionen (ohne Transfers an Töchter)	27,2	27,4	32,0	28,3	47,4
Holding Graz GmbH Konzern	48,8	50,4	84,8	71,6	71,9
GBG (ohne Immobilientransaktionen)	17,7	10,1	9,1	22,0	8,1
Messe	29,4	2,3	1,7	1,5	1,8
sonstige	14,5	22,4	7,4	8,7	12,7
Summe	137,6	112,6	135,0	132,1	141,8

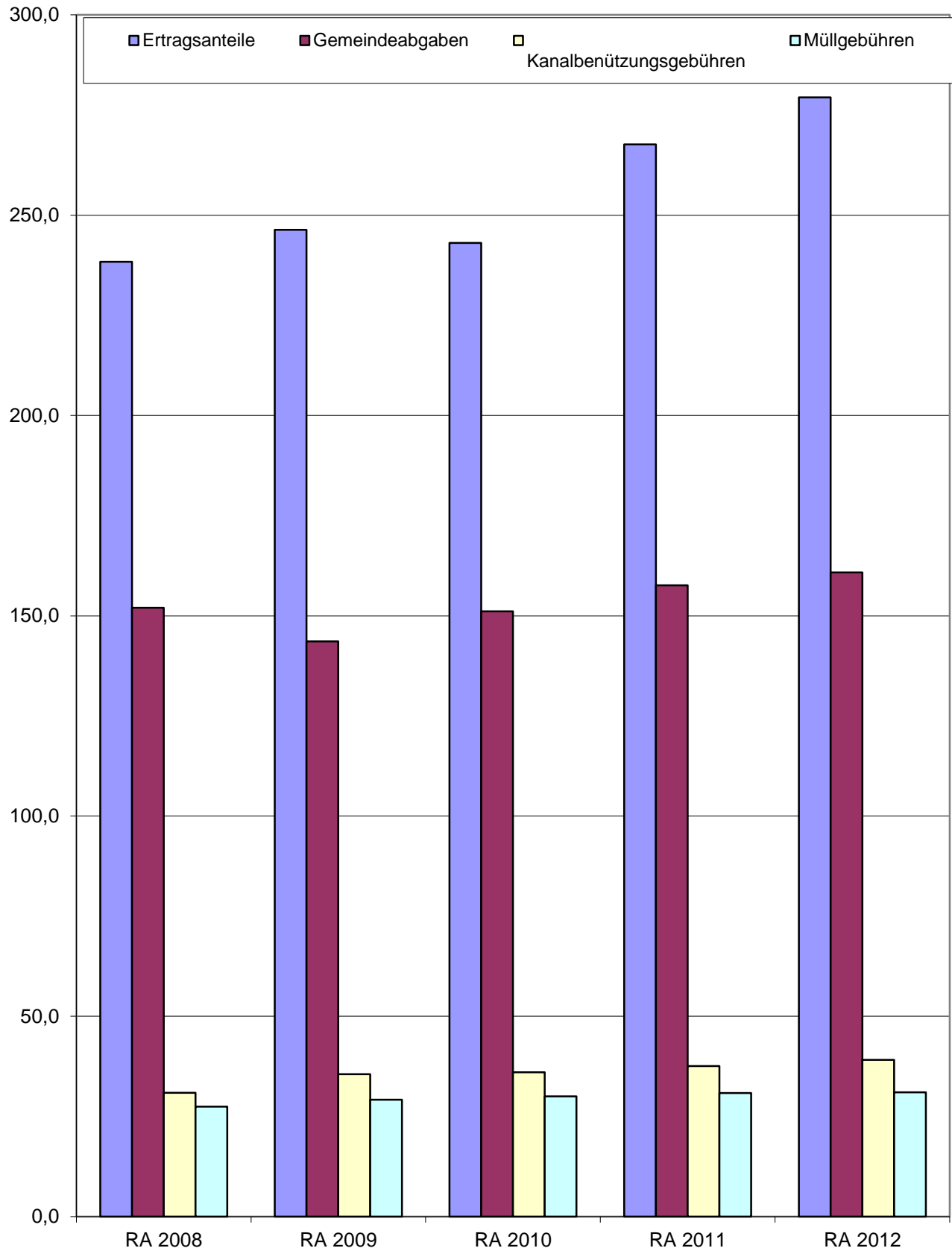
7. Entwicklung der konsolidierten Finanzschulden

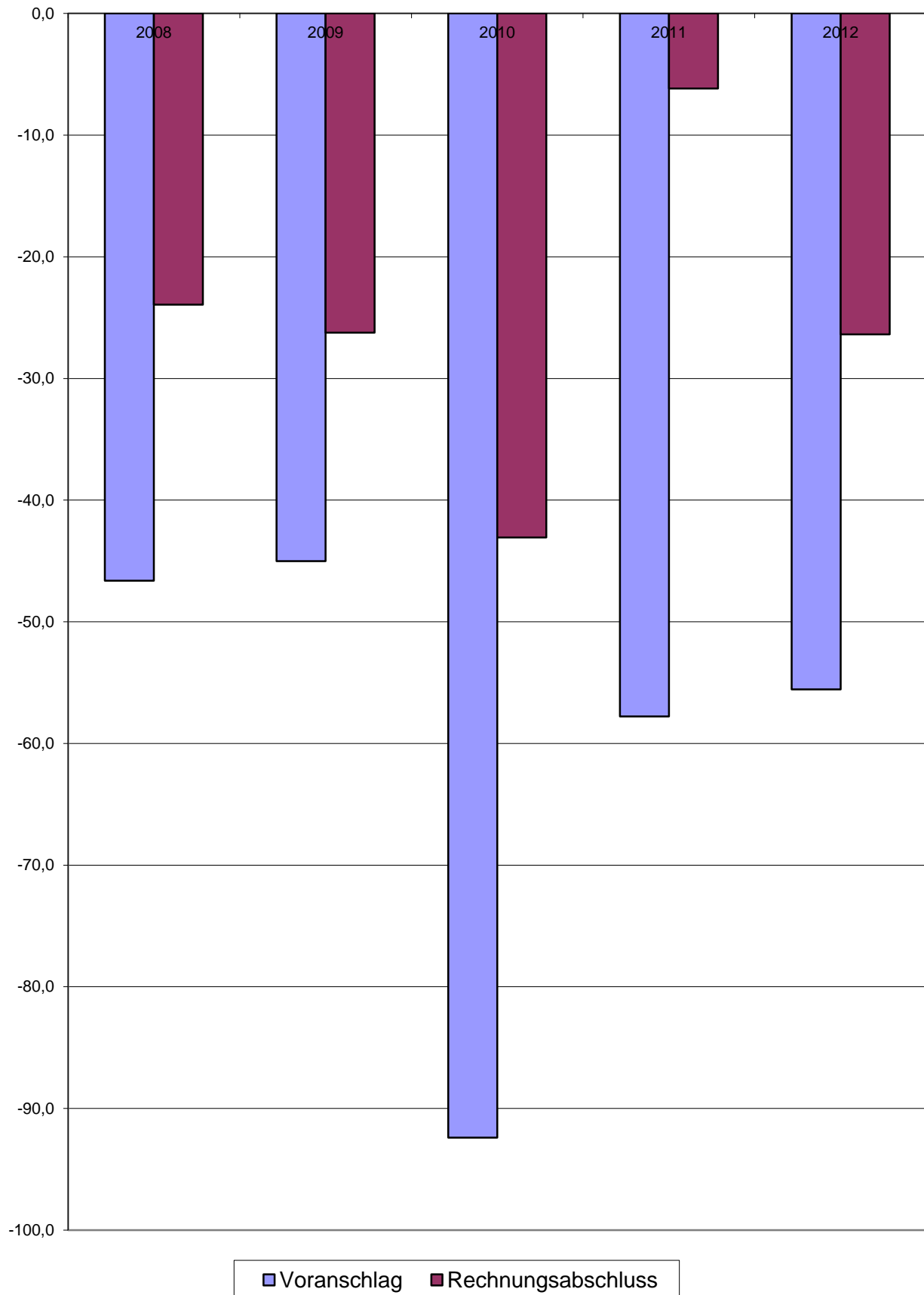
	2008	2009	2010	2011	2012
Nettofinanzschulden Haus Graz	938,1	1.034,5	1.042,9	1.059,0	1.089,0

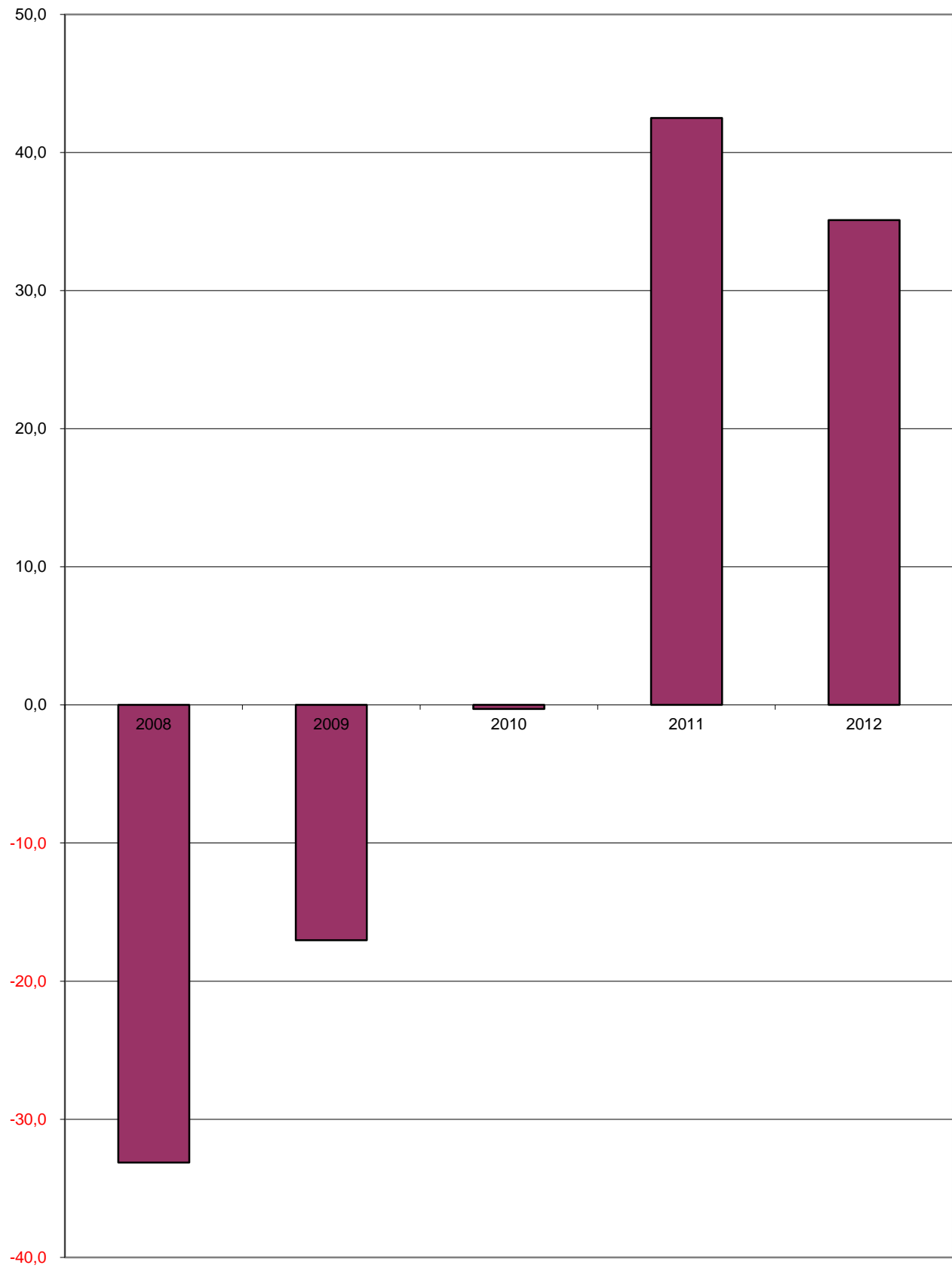
Entwicklung des Budgetvolumens (In 1.000 €)



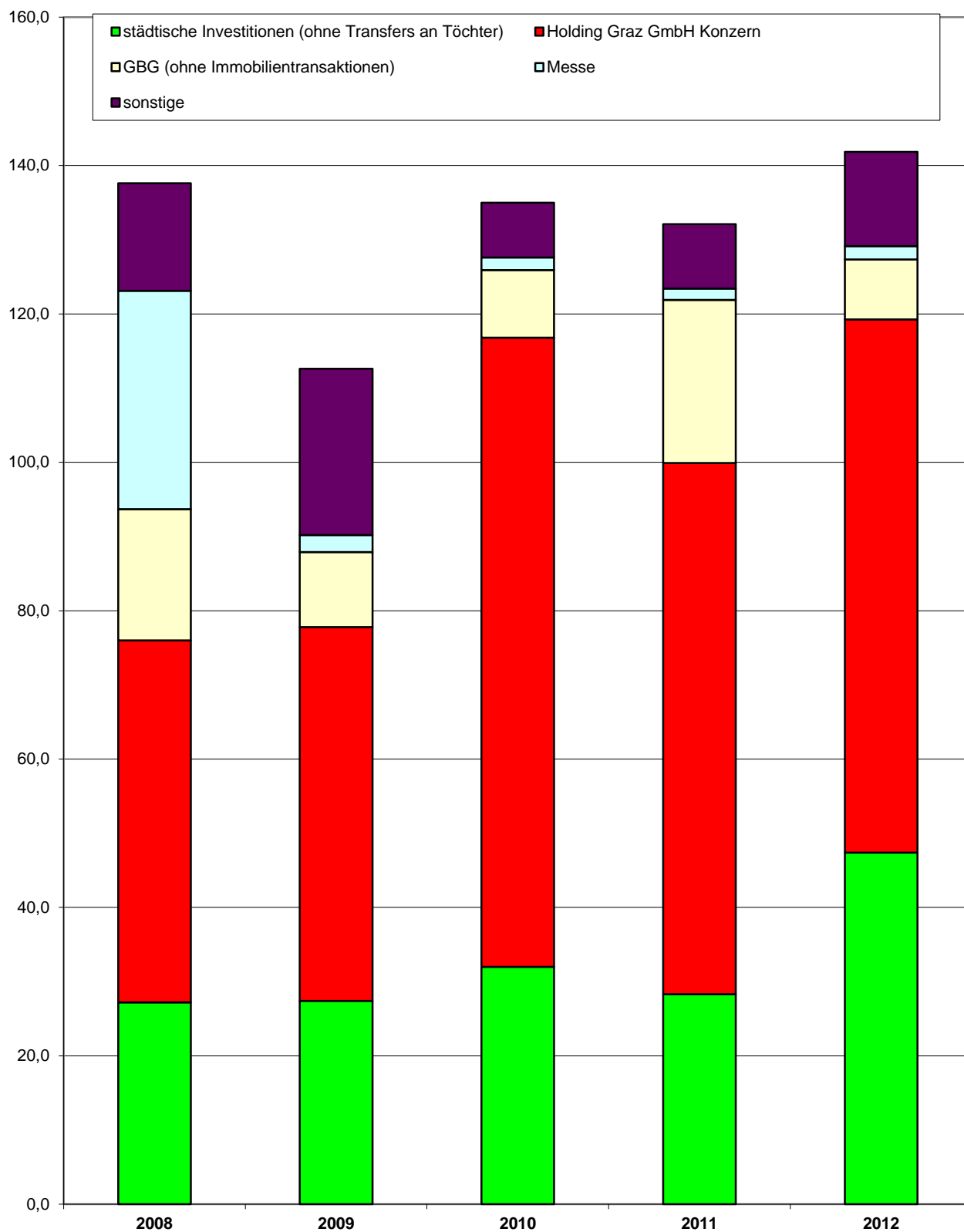
Entwicklung der Ertragsanteile, Gemeindeabgaben und Gebühren
(in 1.000 €)



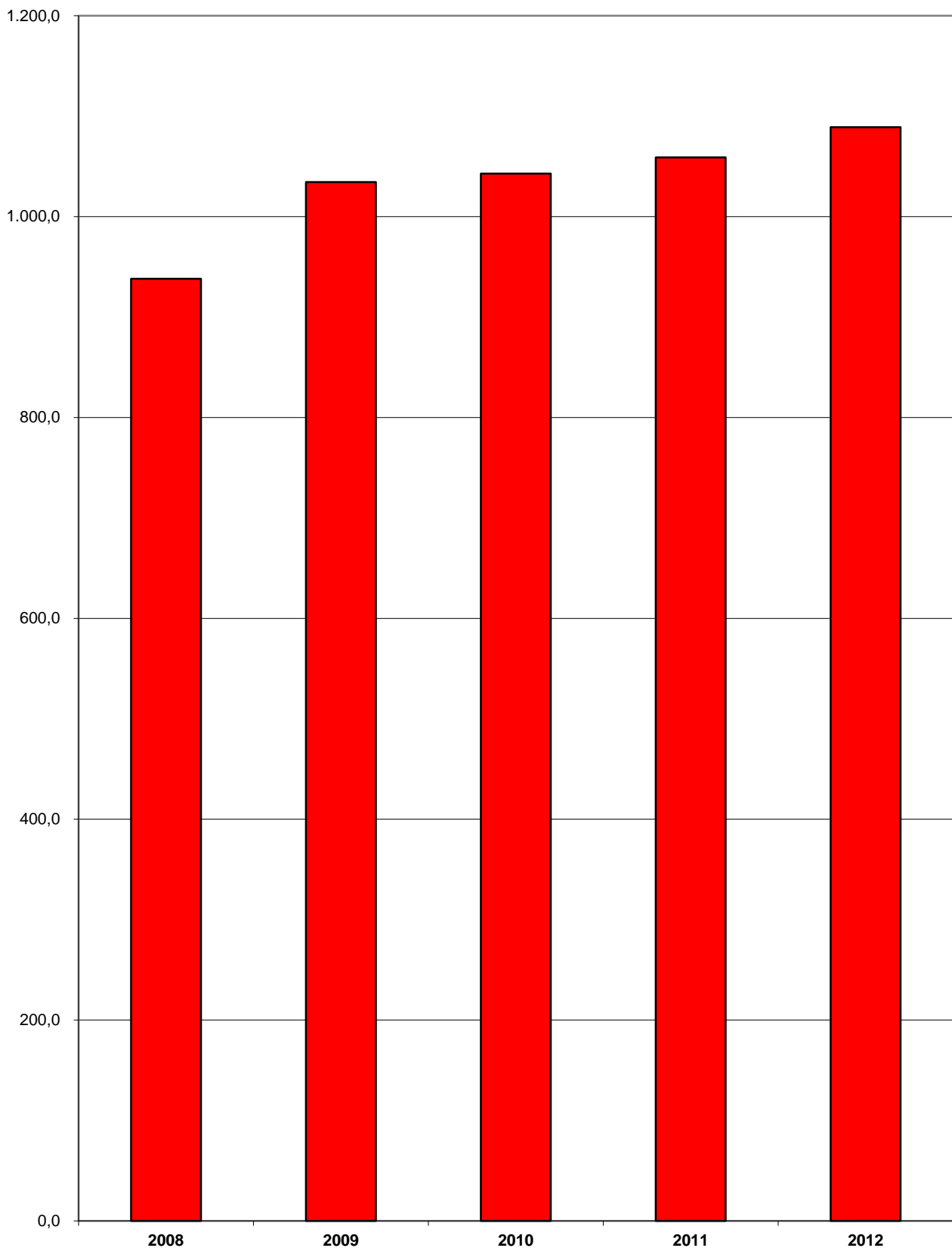
Entwicklung Maastricht-Ergebnis (in 1.000 €)

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 2012 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 werden im Prüfungsbericht sowie im Bericht an den Gemeinderat ausführlich erläutert; diese sind bzgl der Stadt am 16. Mai 2013 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. Bzgl Beteiligungen bzw konsolidierter Ziffern ergehen die nachfolgenden Zusatzfeststellungen.

Finanzielle Entwicklung

Der Stadtrechnungshof hat - wie schon in früheren Jahren - in Zusammenarbeit mit der Finanzdirektion konsolidierte Kennzahlen ("Konsolidierte Finanzschuld" und "Konsolidierte Erfolgsrechnung") ermittelt.

Der konsolidierte laufende Haushalt zeigte 2012 (wie schon 2011) einen Überschuss in der laufenden Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit. Die Zuwächse bei den Einnahmen kompensierten in den letzten Jahren, teils konjunkturell bedingt, teils bedingt durch Sparprogramme, die Zunahme der laufenden Ausgaben über, woraus sich bis 2011 ein positiver Trend ergab. Dieser Trend setzte sich von 2011 auf 2012 nicht fort: Die Zunahme der Einnahmen (rd. 15 Mio. EURO) lag unter der Zunahme der Ausgaben (rd. 25 Mio. EURO).

Nach Investitionen (unter Berücksichtigung von empfangenen Transfers anderer Gebietskörperschaften) ergab sich ein Wachstum der Verschuldung, das von 2011 auf 2012 moderat war; dies einerseits bedingt durch Abbau von Liquidität, andererseits durch empfangene Transfers und letztlich auch durch positive Cash-Flows im laufenden Betrieb.

Zur Überleitung des von der Finanzdirektion angegebenen Schuldenstands (1.089 Mio. EURO) zum Schuldenstand des Stadtrechnungshofes (1.074 Mio. EURO):

Die liquiden Mittel der GGZ (gemäß Bilanz: 20,3 Mio. EURO) wurden vom StRH zur Gänze in Abzug gebracht. Seitens der Finanzdirektion wurden nur die liquiden CashPool-Mittel der GGZ in Abzug gebracht.

Transfers der Stadt Graz an Dritte (rd. 10 Mio. EURO) wurden vom Stadtrechnungshof - im Gegensatz zur Finanzdirektion - nicht als Investitionen der Stadt dargestellt.

Graz, im November 2013

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.