



GESCHÄFTSBERICHT 2008



INHALT

| | |
|--|-----------|
| Vorwort | 3 |
| Wesentliche Kennzahlen | 4 |
| Haushaltsdaten der Stadt Graz | 5 |
| Voranschlagsquerschnitt..... | 5 |
| Gebarungübersichten OG, AOG, Durchlaufende Gebarung..... | 8 |
| Vermögensrechnung ohne Eigenbetriebe | 11 |
| Schuldenstand und Schuldenarten | 12 |
| Gruppenübersicht der OG und AOG..... | 14 |
| Investitionen aus dem städtischen Budget..... | 15 |
| Finanzierung/Ausgabenbereiche der OG | 16 |
| Finanzierung/Ausgabenbereiche der AOG..... | 17 |
| Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz | 18 |
| Übersicht..... | 18 |
| Konsolidierte Erfolgs- und Finanzierungsrechnung..... | 19 |
| Graz AG | 20 |
| Grazer Bau- und Grünlandsicherungs GmbH (GBG) | 21 |
| Wirtschaftsbetriebe..... | 22 |
| GGZ | 22 |
| Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit..... | 23 |
| Mehrjahresübersichten | 24 |
| Budgetvolumen..... | 25 |
| Ertragsanteile und Gemeindeabgaben | 25 |
| Maastricht-Ergebnis | 26 |
| Saldo der laufenden Gebarung..... | 26 |
| Investitionen Haus Graz..... | 27 |
| Konsolidierte Finanzschulden Haus Graz..... | 27 |
| Bestätigungsvermerk | 28 |

Die Leistungsberichte 2008 der einzelnen Abteilungen sind abrufbar unter:
www.graz.at/leistungsbericht

VORWORT

Sehr geehrte Leserinnen und Leser!

Das Jahr 2008 ist aus finanzieller Sicht für die Stadt Graz besser gelaufen als noch im Zeitpunkt der Budgeterstellung im Mai 2008 erwartet worden war! Der Saldo der laufenden Gebarung war um 4 M Euro über Budget, die konsolidierten Finanzschulden bleiben gegenüber dem Vorjahr stabil.

Der Saldo der laufenden Gebarung wird im Rechnungsabschluss mit minus 33 M Euro ausgewiesen, gegenüber minus 37 M Euro im Voranschlag.

Die Einnahmen aus den gemeinschaftlichen Bundesabgaben (Ertragsanteile) und aus den Gemeindeabgaben lagen um 12 M Euro über Plan, die laufenden Ausgabenpositionen sind zwar teilweise erheblich höher gewesen als im Voranschlag, konnten aber in den meisten Bereichen auf sehr diszipliniertem Niveau gehalten werden.

Die Dividende der Graz AG wurde anders als im Voranschlag nicht in der laufenden Gebarung, sondern als Finanztransaktion verbucht, da sie nicht aus laufenden Gewinnen bezahlt werden konnte.

Bei den Investitionen ist auch 2008 wieder der traditionell geringe Umsetzungsgrad festzustellen gewesen, von budgetierten (inkl. Nachträge) 67 M Euro in der außerordentlichen Gebarung wurden letztlich 2008 nur 34 M Euro wirklich umgesetzt, die restliche Darlehensaufnahme wurde der Investitionsrücklage zugeführt und wird erst in den Folgejahren verausgabt werden.

Die konsolidierten Nettofinanzschulden des Hauses Graz betragen Ende 2008 938 M Euro gegenüber 950 M Euro Ende 2007 und sind damit im zweiten aufeinanderfolgenden Jahr rückläufig.

Unter den konsolidierten Nettofinanzschulden weist die Stadt Graz alle wesentlichen Finanzierungsverbindlichkeiten der Stadt und der Tochtergesellschaften aus, die mit einer städtischen Haftung verbunden oder aus dem städtischen Budget zu bedienen sind. Auch Leasing-schulden werden hier einbezogen, nicht hingegen die dem Working Capital zuzurechnenden normalen Lieferverbindlichkeiten.

Die Überleitung des Saldos der laufenden Gebarung zum Budget 2008 sieht im Detail wie folgt aus (in M Euro):

| | |
|--|-----|
| Laufender Saldo gemäß Voranschlag 2008:..... | -37 |
| höhere Ertragsanteile | 5 |
| höhere Kanalanschlussbeiträge | 4 |
| höhere Kommunalsteuer | 3 |
| besseres Zinsergebnis | 3 |
| höhere sonstige Einnahmen (Kostenbeiträge, Transfers, Strafen, Bauabgabe, etc) | 5 |
| höhere Sozialamtsausgaben | -3 |
| höhere Ausgabe Verkehrsfinanzierungsvertrag | -7 |
| höhere Ausgaben an Wirtschaftsbetriebe | -9 |
| Dividende Graz AG | -20 |
| Einsparungen durch nicht verwendete Sparbücher/Verstärkungsmittel | 12 |
| sonstige Ämtereinsparungen | 9 |
| restliche Positionen | 2 |
| Laufender Saldo gemäß Rechnungsabschluss 2008:..... | -33 |

Die Finanz- und Wirtschaftskrise wird auch auf den Haushalt der Stadt Graz in den kommenden Jahren einen negativen Einfluss haben. Der seit einigen Jahren verfolgte Kurs der Haushaltskonsolidierung wird aber deswegen keinesfalls verlassen, sondern konsequent weiterverfolgt. Mit der 2009 erfolgten Entscheidung zum "Haus Graz" wird eine viel intensivere Integration des Magistrats mit seinen Beteiligungen angestrebt, welche einen wesentlichen Beitrag zur Effizienzsteigerung und Kostenkontrolle erbringen wird und die Stadt Graz gestärkt aus Krisen hervorgehen lassen wird.

Univ. Doz D.I. Dr. Gerhard Rüschi
Finanzstadtrat

Mag. Dr. Karl Kamper
Finanzdirektor

WESENTLICHE KENNZAHLEN 2008 (mit Vergleich der Vorjahreszahlen in Mio EURO)

| BUDGETVOLUMEN O. UND A.O. HAUSHALT | 2008 | 2007 | Veränderung in % |
|---|----------|----------|------------------|
| | 871,8 | 760,3 | 15 % |
| UMSATZ | | | |
| Laufende Einnahmen im ordentlichen Haushalt (OH) | 721,2 | 626,1 | 15 % |
| Konsolidiert Haus Graz (Außenumsatz ohne Kostenersatz) | 953,7 | 896,4 | 6 % |
| VERMÖGEN | | | |
| Gesamtvermögen Stadt Graz | 1.014,3 | 1.022,6 | -1 % |
| Konsolidiert Haus Graz | 2.289,0 | 2.349,2 | -3 % |
| MITARBEITERINNEN | | | |
| Stadt Graz | 3.351,0 | 3.256,0 | 3 % |
| Konsolidiert Haus Graz | 7.288,0 | 7.132,0 | 2 % |
| Konsolidiert mit Pensionisten | 11.537,0 | 11.406,0 | 1 % |
| PERSONALAUFWAND (OHNE MANDATARE) | | | |
| Stadt Graz | 131,2 | 123,1 | 7 % |
| Konsolidiert Haus Graz | 328,5 | 310,5 | 6 % |
| Konsolidiert mit Pensionisten | 434,9 | 403,7 | 8 % |
| INVESTITIONEN | | | |
| Stadt Graz (ohne Transfers an Tochtergesellschaften) | 27,2 | 32,1 | -15 % |
| Konsolidiert Haus Graz (ohne EGG) | 137,6 | 147,4 | -7 % |
| SCHULDENSTAND | | | |
| Stadt Graz gem Maastricht | 294,1 | 257,4 | 14 % |
| Stadt Graz gesamt | 440,4 | 408,7 | 8 % |
| Konsolidierte Nettofinanzverbindlichkeiten | 938,1 | 949,9 | -1 % |

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 doppelischen Ansätze der Beteiligungen und Eigenbetriebe, bereinigt um Intercompany-Positionen.

VORANSCHLAGSQUERSCHNITT

GEMÄSS ANLAGE 5B.VRV (in 1000 EURO)

1. QUERSCHNITT

| QU | EINNAHMEN DER LAUFENDEN GEBARUNG | RA 2008 | RA 2007 | VA 2008 | VA 2009 |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 10 | Eigene Steuern | 152.024,7 | 143.732,0 | 144.242,2 | 144.578,4 |
| 11 | Ertragsanteile | 238.381,9 | 213.072,8 | 233.710,9 | 256.287,7 |
| 12 | Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und -anlagen | 59.080,9 | 61.226,8 | 59.077,0 | 65.050,0 |
| 13 | Einnahmen aus Leistungen | 148.708,6 | 136.313,2 | 145.847,5 | 154.016,7 |
| 14 | Einnahmen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 21.624,7 | 20.845,7 | 40.767,4 | 21.180,2 |
| 15 | Laufende Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 20.054,5 | 29.528,0 | 18.962,6 | 28.090,1 |
| 16 | Sonstige laufende Transfereinnahmen | 56.956,6 | 22.421,9 | 55.605,6 | 58.170,7 |
| 17 | Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) | 18.921,8 | 17.677,3 | 14.750,1 | 21.445,4 |
| 18 | Einnahmen aus Veräußerungen und sonstige Einnahmen | 5.446,6 | 3.687,7 | 6.644,7 | 5.416,0 |
| 19 | Summe 1 (laufende Einnahmen): | 721.200,4 | 648.505,4 | 719.608,0 | 754.235,2 |
| QU | AUSGABEN DER LAUFENDEN GEBARUNG | | | | |
| 20 | Leistungen für Personal | 131.153,3 | 123.143,9 | 130.252,4 | 136.163,1 |
| 21 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 108.326,4 | 95.301,5 | 108.888,8 | 111.932,8 |
| 22 | Bezüge der gewählten Organe | 3.430,3 | 3.294,9 | 3.469,0 | 3.475,8 |
| 23 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 15.303,7 | 15.660,7 | 16.461,1 | 16.835,0 |
| 24 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 294.464,2 | 261.672,8 | 303.168,6 | 310.790,7 |
| 25 | Zinsen für Finanzschulden | 16.688,0 | 17.354,6 | 19.136,9 | 19.516,5 |
| 26 | Laufende Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 29.311,8 | 28.964,2 | 29.033,2 | 32.726,8 |
| 27 | Sonstige laufende Transferausgaben | 136.741,8 | 94.799,3 | 131.166,6 | 123.685,7 |
| 28 | Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) | 18.921,8 | 17.677,3 | 14.750,1 | 21.445,4 |
| 29 | Summe 2 (laufende Ausgaben): | 754.341,5 | 657.869,2 | 756.326,7 | 776.571,8 |
| 91 | Saldo 1: Ergebnis der laufenden Gebarung | -33.141,1 | -9.363,8 | -36.718,7 | -22.336,6 |
| QU | EINNAHMEN DER VERMÖGENSGEBARUNG OHNE FINANZTRANSAKTIONEN | | | | |
| 30 | Veräußerung von unbeweglichem Vermögen | 18.070,1 | 17.463,2 | 21.890,0 | 26.300,0 |
| 31 | Veräußerung von beweglichem Vermögen | 206,2 | 3,2 | 1,0 | 1,0 |
| 32 | Veräußerung von aktivierungsfähigen Rechten | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 33 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 21.204,3 | 22.625,6 | 20.929,4 | 18.847,5 |
| 34 | Sonstige Kapitaltransfereinnahmen | 1.148,3 | 45,2 | 733,7 | 72,0 |
| 39 | Summe 3 (Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen): | 40.628,8 | 40.137,2 | 43.554,1 | 45.220,5 |
| QU | AUSGABEN DER VERMÖGENSGEBARUNG OHNE FINANZTRANSAKTIONEN | | | | |
| 40 | Erwerb von unbeweglichem Vermögen | 19.807,4 | 21.084,5 | 42.624,8 | 33.832,0 |
| 41 | Erwerb von beweglichem Vermögen | 3.691,5 | 2.860,1 | 5.904,1 | 3.909,6 |
| 42 | Erwerb von aktivierungsfähigen Rechten | 553,9 | 408,6 | 619,7 | 876,4 |
| 43 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 49,5 | 431,8 | 813,6 | 550,0 |
| 44 | Sonstige Kapitaltransferausgaben | 10.749,0 | 25.491,4 | 14.713,9 | 36.428,3 |
| 49 | Summe 4 (Ausgaben der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen): | 34.851,3 | 50.276,4 | 64.676,1 | 75.596,3 |
| 92 | Saldo 2: Ergebnis der Vermögensgebarung ohne Finanztransakt. | 5.777,5 | -10.139,2 | -21.122,0 | -30.375,8 |

| QU | EINNAHMEN AUS FINANZTRANSAKTIONEN | RA 2008 | RA 2007 | VA 2008 | VA 2009 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 50 | Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren | 20.000,0 | 5.128,7 | 0,0 | 37.075,0 |
| 51 | Entnahmen aus Rücklagen | 21.090,0 | 46.714,2 | 43.315,7 | 13.997,2 |
| 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 | 473,7 | 552,7 | 591,3 | 637,6 |
| 54 | Aufnahme von Finanzschulden von Trägern des öffentlichen Rechts | 3.534,9 | 3.757,1 | 4.591,3 | 4.646,9 |
| 55 | Aufnahme von Finanzschulden von anderen | 61.342,9 | 1.132,3 | 45.130,3 | 32.605,4 |
| 56 | Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) und der Gemeinde | 2.718,5 | 13.486,3 | 3.826,7 | 3.781,6 |
| 59 | Summe 5 (Einnahmen aus Finanztransaktionen): | 109.160,0 | 70.771,3 | 97.455,3 | 92.743,7 |
| QU | AUSGABEN AUS FINANZTRANSAKTIONEN | | | | |
| 60 | Erwerb von Beteiligungen und Wertpapieren | 4,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 61 | Zuführungen an Rücklagen | 45.714,7 | 3.716,9 | 1.984,4 | 2.089,3 |
| 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 | 20,9 | 13,6 | 25,0 | 25,0 |
| 64 | Rückzahlung von Finanzschulden bei Trägern des öffentlichen Rechts | 1.407,4 | 1.254,3 | 1.668,6 | 2.016,0 |
| 65 | Rückzahlung von Finanzschulden bei anderen | 31.930,9 | 32.797,0 | 32.109,9 | 32.119,4 |
| 66 | Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89) und der Gemeinde | 2.718,5 | 13.486,3 | 3.826,7 | 3.781,6 |
| 69 | Summe 6 (Ausgaben aus Finanztransaktionen): | 81.796,4 | 51.268,1 | 39.614,6 | 40.031,3 |
| 93 | Saldo 3: Ergebnis der Finanztransaktionen | 27.363,6 | 19.503,2 | 57.840,7 | 52.712,4 |
| 94 | "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 | -19.337,7 | 1.436,6 | -41.021,6 | -40.294,7 |
| 71 | Überrechnung Jahresergebnis A 85-89 | -4.605,7 | -6.410,8 | -5.599,1 | -4.724,4 |
| 95 | Finanzierungssaldo ("Maastricht - Ergebnis") | -23.943,4 | -4.974,2 | -46.620,7 | -45.019,1 |

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 | 870.989,2 | 759.414,0 | 860.617,4 | 892.199,4 |
| 81 | Zuführungen aus dem o. Haushalt und Rückführungen aus dem ao. Haushalt | 828,9 | 871,1 | 819,3 | 666,9 |
| 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): | 871.818,1 | 760.285,1 | 861.436,7 | 892.866,3 |

| QU | | | | | |
|-----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 84 | Ausgaben der lfd. Gebarung, der Vermögensgebarung und aus Finanztransaktionen | 870.989,2 | 759.414,0 | 860.617,4 | 892.199,4 |
| 85 | Zuführungen an den ao. Haushalt und Rückführungen an den o. Haushalt | 828,9 | 871,1 | 819,3 | 666,9 |
| 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): | 871.818,1 | 760.285,1 | 861.436,7 | 892.866,3 |
| 99 | Administratives Jahresergebnis | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

ORDENTLICHE GEBARUNG (in Euro)

| A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Einnahmen | Ausgaben |
| Voranschlag 2008 | 796.491.800,00 | 796.491.800,00 |
| Nachtragskredite | 2.384.600,00 | 3.437.700,00 |
| Ansatzverminderungen | 0,00 | -1.053.100,00 |
| Gesamtvoranschlag 2008 | 798.876.400,00 | 798.876.400,00 |
| B. GEBARUNGSERFOLG | | |
| | Einnahmen | Ausgaben |
| Gesamtvoranschlag 2008 | 798.876.400,00 | 798.876.400,00 |
| Vorschreibung (Soll) | 794.724.203,35 | 794.724.203,35 |
| | 4.152.196,65 | 4.152.196,65 |
| Gebarungserfolg | | 0,00 |
| C. WIRTSCHAFTSERFOLG | | |
| | | |
| Gesamtvorschreibung Einnahmen | | 794.724.203,35 |
| Gesamtvorschreibung Ausgaben | | 794.724.203,35 |
| Wirtschaftserfolg | | 0,00 |
| D. KASSENERFOLG | | |
| | | |
| Gesamtabstättung Einnahmen | | 783.134.159,83 |
| Gesamtabstättung Ausgaben | | 786.057.671,37 |
| Kassenerfolg | | -2.923.511,54 |
| E. RÜCKSTÄNDE | | |
| | Stand 1.1.2008 | Stand 31.12.2008 |
| 1. Einnahmen | 62.235.592,24 | 73.825.635,76 |
| 2. Ausgaben | 31.502.822,52 | 40.169.354,50 |
| F. KASSAREST | | |
| | | |
| Stand 1.1.2008 | | -30.732.769,72 |
| Stand 31.12.2008 | | -33.656.281,26 |

AUSSERORDENTLICHE GEBARUNG (in Euro)

| A. VORANSCHLAG UND ÄNDERUNGEN | | |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Einnahmen | Ausgaben |
| Voranschlag 2008 | 64.944.900,00 | 64.944.900,00 |
| Nachtragskredite | 2.304.700,00 | 2.669.700,00 |
| Ansatzverminderungen | 0,00 | -365.000,00 |
| Gesamtvoranschlag 2008 | 67.249.600,00 | 67.249.600,00 |

| B. GEBARUNGSERFOLG | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| | Einnahmen | Ausgaben |
| Gesamtvoranschlag 2008 | 67.249.600,00 | 67.249.600,00 |
| Vorschreibung (Soll) | 77.093.969,36 | 77.093.969,36 |
| | -9.844.369,36 | -9.844.369,36 |
| Gebarungserfolg | | 0,00 |

| C. WIRTSCHAFTSERFOLG | | |
|-------------------------------|--|---------------|
| | | |
| Gesamtvorschreibung Einnahmen | | 77.093.969,36 |
| Gesamtvorschreibung Ausgaben | | 77.093.969,36 |
| Wirtschaftserfolg | | 0,00 |

| D. KASSENERFOLG | | |
|----------------------------|--|----------------------|
| | | |
| Gesamtabstattung Einnahmen | | 110.023.745,75 |
| Gesamtabstattung Ausgaben | | 34.664.460,00 |
| Kassenerfolg | | 75.359.285,75 |

| E. RÜCKSTÄNDE | | |
|---------------|----------------|------------------|
| | Stand 1.1.2008 | Stand 31.12.2008 |
| 1. Einnahmen | 43.667.808,47 | 10.738.032,08 |
| 2. Ausgaben | 5.020.565,00 | 47.450.074,36 |

| F. KASSAREST | | |
|------------------|--|----------------|
| | | |
| Stand 1.1.2008 | | -38.647.243,47 |
| Stand 31.12.2008 | | 36.712.042,28 |

DURCHLAUFENDE GEBARUNG (in Euro)

| A. VORSCHÜSSE | | Einnahmen | Ausgaben |
|------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Anfänglicher Rückstand | 13.377.427,16 | 1.098.020,87 |
| | Vorschreibung (Soll) | 203.905.360,10 | 203.905.360,10 |
| | Abstattung (Ist) | 189.868.545,00 | 203.529.201,40 |
| | Schließlicher Rückstand | 27.414.242,26 | 1.474.179,57 |
| B. VERWAHRGELDER | | Einnahmen | Ausgaben |
| | Anfänglicher Rückstand | 1.911.519,55 | 91.536.242,88 |
| | Vorschreibung (Soll) | 424.153.551,28 | 424.153.551,28 |
| | Abstattung (Ist) | 424.748.441,59 | 467.138.599,71 |
| | Schließlicher Rückstand | 1.316.629,24 | 48.551.194,45 |
| C. RÜCKSTÄNDE | | Stand 1.1.2008 | Stand 31.12.2008 |
| 1. Einnahmen | | | |
| | Vorschüsse | 13.377.427,16 | 27.414.242,26 |
| | Verwahrgelder | 1.911.519,55 | 1.316.629,24 |
| 2. Ausgaben | | | |
| | Vorschüsse | 1.098.020,87 | 1.474.179,57 |
| | Verwahrgelder | 91.536.242,88 | 48.551.194,45 |
| D. KASSAREST | | | |
| | Stand 1.1.2008 | | 77.345.317,04 |
| | Stand 31.12.2008 | | 21.294.502,52 |

VERMÖGENSRECHNUNG OHNE EIGENBETRIEBE (in Euro)

A. AKTIVA

RA 2008

| | |
|---|-------------------------|
| 1. FINANZVERMÖGEN | 682.224.566,75 |
| a. Kassastand gesamt | 24.350.263,54 |
| b. Einnahmerückstände | 113.294.539,34 |
| c. Wertpapiere | 0,00 |
| d. Beteiligungen (Höhe Anteil Eigenkapital exkl. Invest. u. Baukostenzuschüsse) | 441.527.398,70 |
| e. Noch nicht fällige Verwaltungsforderungen | 2.331.109,15 |
| f. Zinshäuser, Liegenschaften und Grundstücke | 100.721.256,02 |
| 2. VERWALTUNGSVERMÖGEN | 18.188.852,39 |
| a. Fundus, Materialien und Vorräte | 16.491.377,99 |
| b. Amtsgebäude, Schulen usw. | 1.697.474,40 |
| 3. MATERIALIEN UND VORRÄTE (EW UNTER € 400,-) | 5.134.074,24 |
| 4. ÖFFENTLICHES GUT | 304.445.180,35 |
| Aktiva Gesamt | 1.009.992.673,73 |

B. PASSIVA

| | |
|---|-------------------------|
| 1. SCHULDSCHEINDARLEHEN (OHNE EIGENBETRIEBE) | 440.355.971,53 |
| davon Maastrichtschulden | 294.139.064,23 |
| Schuldendienstabwicklung 2008 | |
| Tilgung | 33.338.304,21 |
| Zinsen | 15.991.150,92 |
| | 49.329.455,13 |
| 2. VERWALTUNGSSCHULDEN | 182.644.996,25 |
| a. Ausgabenrückstände | 137.644.802,88 |
| b. Noch nicht fällige Verwaltungsschulden | 1.226.216,19 |
| c. Leasingverpflichtungen | 43.773.977,18 |
| 3. EIGENVERMÖGEN | 386.991.705,95 |
| a. Rücklagen | 115.453.273,19 |
| b. Sonstiges Eigenvermögen | 271.538.432,76 |
| Passiva Gesamt | 1.009.992.673,73 |

C. VERWAHRGELDER

| | |
|---|------------|
| Fremdes Eigentum in Verwahrung (Mündelgelder, Kautionen, Haftgelder u.ä.) | 367.415,97 |
|---|------------|

D. HAFTUNGEN

| | |
|-------|----------------|
| Stand | 408.951.210,01 |
|-------|----------------|

SCHULDENSTAND UND SCHULDENARTEN (ohne Eigenbetriebe in Euro)

1. DARSTELLUNG NACH SCHULDENARTEN:

| | Stand 1.1.2008 | Zuzählung 2008 | "Zinsen und Nebenkosten" | Tilgung | Stand 31.12.2008 | Ersätze |
|---|-----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| SA 1: "Schulden, deren Schuldendienst mehr als zur Hälfte aus allgemeinen Deckungsmitteln getragen wird." | 297.459.381,07 | 60.000.000,00 | 12.671.250,44 | 25.997.059,50 | 331.462.321,58 | 2.224.390,56 |
| SA 2: "Schulden für Einrichtungen der Gebietskörperschaft, bei denen jährlich ordentliche Einnahmen in der Höhe von mindestens 50% der ordentlichen Einnahmen erzielt werden." | 101.301.207,65 | 4.890.684,29 | 3.109.119,90 | 6.830.243,77 | 99.361.648,17 | 1.239.402,93 |
| 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." | 9.932.976,89 | 110.025,83 | 210.780,58 | 511.000,94 | 9.532.001,78 | 632.891,09 |
| | 408.693.565,61 | 65.000.710,12 | 15.991.150,92 | 33.338.304,21 | 440.355.971,53 | 4.096.684,58 |

2. DARSTELLUNG SCHULDENSTAND PER 31.12.2008 NACH GLÄUBIGERN:

| | Gesamthaushalt | Abschnitte 85-89 | Maastricht - Schuldenstand |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Finanzschulden aus Auslandsanleihen und Darlehen bei ausländischen Finanzunternehmungen und sonstigen Unternehmungen | | | |
| 1. | | | |
| a.) für den eigenen Haushalt | 0,00 | 0,00 | |
| b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen | 0,00 | 0,00 | |
| Finanzschulden aus Inlandsanleihen und Darlehen bei inländischen Finanzunternehmungen und sonstigen Unternehmungen | | | |
| 2. | | | |
| a.) für den eigenen Haushalt | 397.383.373,43 | 103.244.309,20 | 294.139.064,23 |
| b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen | 4.198.685,48 | 0,00 | |
| Finanzschulden aus Darlehen von Gebietskörperschaften | | | |
| 3. | | | |
| a.) Finanzschulden aus Darlehen von Bund, Bundesfonds u. -kammern | 0,00 | 0,00 | |
| b.) Finanzschulden aus Darlehen von Ländern, Landesfonds u. -kammern | 38.472.919,64 | 26.198.977,03 | |
| c.) Finanzschulden aus Darlehen von Gemeinden, Gemeindeverbände und -fonds | 0,00 | 0,00 | |
| d.) Finanzschulden aus Darlehen von Sozialversicherungsträgern | 0,00 | 0,00 | |
| Finanzschulden aus Darlehen von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts | | | |
| 4. | | | |
| a.) für den eigenen Haushalt | 300.992,98 | 0,00 | |
| b.) aus weitergegebenen Anleihen und Darlehen | 0,00 | 0,00 | |
| | 440.355.971,53 | 129.443.286,23 | 294.139.064,23 |

GRUPPENÜBERSICHT ÜBER DIE JAHRESRECHNUNG 2008 DER ORDENTLICHEN GEBARUNG (in Euro)

| Gruppe | Einnahmen Soll | Ausgaben Soll | -Zuschuss Überschuss |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung | 40.348.748,43 | 184.664.576,83 | -144.315.828,40 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 1.506.547,62 | 21.599.204,26 | -20.092.656,64 |
| 2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft | 16.830.261,40 | 86.967.809,06 | -70.137.547,66 |
| 3 Kunst, Kultur und Kultus | 4.245.455,53 | 40.060.179,40 | -35.814.723,87 |
| 4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 104.197.762,36 | 175.780.573,77 | -71.582.811,41 |
| 5 Gesundheit | 1.895.538,19 | 10.525.712,97 | -8.630.174,78 |
| 6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr | 6.020.155,46 | 107.708.273,00 | -101.688.117,54 |
| 7 Wirtschaftsförderung | 629.629,03 | 6.627.511,18 | -5.997.882,15 |
| 8 Dienstleistungen | 117.739.167,67 | 125.864.793,44 | -8.125.625,77 |
| 9 Finanzwirtschaft | 501.310.937,66 | 34.925.569,44 | 466.385.368,22 |
| | 794.724.203,35 | 794.724.203,35 | 0,00 |
| Verwendeter | | | |
| Sollüberschuss 2006 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ordentliche Gebarung | 794.724.203,35 | 794.724.203,35 | |
| Soll-Ausgleich 2008 | | | 0,00 |

GRUPPENÜBERSICHT ÜBER DIE JAHRESRECHNUNG 2008 DER AUSSERORDENTLICHEN GEBARUNG (in Euro)

| Gruppe | Einnahmen Soll | Ausgaben Soll | -Zuschuss Überschuss |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung | 2.464.944,42 | 2.464.944,42 | 0,00 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 1.132.011,02 | 1.132.011,02 | 0,00 |
| 2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft | 4.091.600,73 | 4.091.600,73 | 0,00 |
| 3 Kunst, Kultur und Kultus | 159.534,52 | 159.534,52 | 0,00 |
| 4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 296.905,01 | 296.905,01 | 0,00 |
| 5 Gesundheit | 125.696,49 | 125.696,49 | 0,00 |
| 6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr | 12.243.517,02 | 12.243.517,02 | 0,00 |
| 7 Wirtschaftsförderung | 286.929,61 | 286.929,61 | 0,00 |
| 8 Dienstleistungen | 13.902.440,66 | 13.902.440,66 | 0,00 |
| 9 Finanzwirtschaft | 42.390.389,88 | 42.390.389,88 | 0,00 |
| | 77.093.969,36 | 77.093.969,36 | 0,00 |
| Verwendeter | | | |
| Sollüberschuss 2007 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ordentliche Gebarung | 77.093.969,36 | 77.093.969,36 | |
| Soll-Ausgleich 2008 | | | 0,00 |

INVESTITIONEN 2008 AUS DEM STÄDTISCHEN BUDGET (in Mio Euro)

AUFTEILUNG AUF BEREICHE

| | |
|---|-------------|
| Abwasserbeseitigung | 7,5 |
| Öffentlicher Verkehr (Straßenbahnverlängerung, NVK Hauptbahnhof usw.) | 6,7 |
| Wohngebäude | 4,2 |
| Straßen und Plätze | 4,0 |
| Kindergärten | 1,7 |
| Umwelt | 1,6 |
| Liegenschaften | 1,6 |
| Feuerwehr | 1,4 |
| Schulen | 1,0 |
| EDV | 1,0 |
| Sportstätten | 0,9 |
| Straßenbeleuchtung und Ampeln | 0,8 |
| Hochwasserschutz und Mufufersanierung | 0,7 |
| Sonstige Bereiche | 1,9 |
| Summe Stadt ohne Eigenbetriebe | 34,9 |



FINANZIERUNG DER ORDENTLICHEN GEBARUNG (in Mio Euro)

| | 2006 | 2007 | 2008 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Ertragsanteile | 197,41 | 213,07 | 238,38 |
| Gemeindeabgaben | 134,63 | 143,73 | 152,02 |
| Gebühren | 57,65 | 61,23 | 59,08 |
| Leistungserlöse | 123,80 | 136,31 | 148,71 |
| Transferzahlungen Bund+Land | 41,60 | 44,69 | 36,27 |
| Gewinnentnahmen | 0,00 | 17,68 | 18,92 |
| Mieteinnahmen | 14,19 | 14,77 | 15,63 |
| Rücklagenentnahmen | 0,99 | 6,72 | 13,42 |
| Vermögensverkäufe | 82,88 | 22,57 | 37,91 |
| Sonstige Einnahmen | 39,62 | 48,76 | 74,38 |
| Gesamt | 692,77 | 709,53 | 794,72 |

ORDENTLICHE GEBARUNG NACH AUFGABENBEREICHEN
(in Euro)

| | 2006 | 2007 | 2008 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Allgemeine Verwaltung | 162.293.327,00 | 165.577.043,00 | 184.447.730,00 |
| Erziehung und Unterricht | 70.398.658,00 | 75.637.927,00 | 79.768.514,00 |
| Finanzwirtschaft | 46.861.869,00 | 45.411.000,00 | 34.925.569,00 |
| Forschung und Wissenschaft | 7.702.204,00 | 7.128.108,00 | 7.199.295,00 |
| Gesundheit | 9.487.431,00 | 10.058.051,00 | 10.525.713,00 |
| Industrie und Gewerbe | 3.297.469,00 | 3.365.615,00 | 2.604.000,00 |
| Kultus | 434.007,00 | 557.122,00 | 486.563,00 |
| Kunst | 38.766.453,00 | 39.744.723,00 | 39.573.616,00 |
| Land- und Forstwirtschaft | 508.409,00 | 850.200,00 | 660.666,00 |
| Landesverteidigung | 5.700,00 | 6.686,00 | 19.300,00 |
| Öffentliche Dienstleistungen | 32.690.140,00 | 39.855.928,00 | 39.747.103,00 |
| Private Dienstleistungen | 108.052.523,00 | 98.117.169,00 | 89.987.823,00 |
| Sonstiger Verkehr | 12.963.636,00 | 9.435.410,00 | 57.649.181,00 |
| Soziale Wohlfahrt | 138.964.377,00 | 156.961.955,00 | 173.440.525,00 |
| Staats- und Rechtssicherheit | 19.591.019,00 | 20.208.967,00 | 21.579.904,00 |
| Straßen | 38.077.224,00 | 34.077.619,00 | 49.768.653,00 |
| Wohnungsbau | 2.671.313,00 | 2.539.542,00 | 2.340.049,00 |
| Gesamt | 692.765.761,00 | 709.533.065,00 | 794.724.203,00 |

FINANZIERUNG DER AUSSERORDENTLICHEN GEBARUNG

(in Mio Euro)

| | 2006 | 2007 | 2008 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Veräußerung v.unbeweglichem Vermögen | 1,13 | 0,03 | 0,37 |
| Kapitaltransferzahlungen | 7,11 | 4,58 | 3,84 |
| Rücklagenbehebungen | 19,73 | 39,99 | 7,67 |
| Aufnahme von Darlehen | 15,81 | 4,89 | 64,88 |
| Sonstige Einnahmen | 0,72 | 1,26 | 0,33 |
| Gesamt | 44,50 | 50,75 | 77,09 |

AUSSERORDENTLICHE GEBARUNG NACH AUFGABENBEREICHEN

(in Euro)

| | 2006 | 2007 | 2008 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Allgemeine Verwaltung | 2.420.389,21 | 2.053.867,64 | 2.464.944,42 |
| Erziehung und Unterricht | 2.220.193,40 | 6.085.525,18 | 4.090.260,09 |
| Finanzwirtschaft | 103.987,20 | 58.746,95 | 42.390.389,88 |
| Forschung und Wissenschaft | 0,00 | 11.108,16 | 1.340,64 |
| Gesundheit | 357.358,88 | 343.848,07 | 125.696,49 |
| Industrie und Gewerbe | 276.014,93 | 606.536,70 | 286.929,61 |
| Kultus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kunst | 539.044,97 | 460.658,36 | 159.534,52 |
| Land- und Forstwirtschaft | 124.926,20 | 230.404,27 | 718.164,94 |
| Landesverteidigung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Öffentliche Dienstleistungen | 1.691.863,43 | 817.170,70 | 656.032,83 |
| Private Dienstleistungen | 18.154.270,85 | 14.433.447,22 | 13.246.407,83 |
| Sonstiger Verkehr | 8.933.515,16 | 16.063.194,18 | 6.791.880,45 |
| Soziale Wohlfahrt | 266.461,61 | 1.340.098,70 | 234.401,51 |
| Staats- und Rechtssicherheit | 271.800,00 | 303.884,58 | 1.132.011,02 |
| Straßen | 9.002.928,55 | 7.852.091,91 | 4.733.471,63 |
| Wohnungsbau | 133.896,34 | 91.472,23 | 62.503,50 |
| Gesamt | 44.496.650,73 | 50.752.054,85 | 77.093.969,36 |

Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz

ÜBERSICHT ÜBER DIE WICHTIGSTEN (direkten und indirekten) BETEILIGUNGEN DER STADT GRAZ

| STAND: 31. DEZEMBER 2008 | Anteile in % |
|---|--------------|
| Graz AG - Stadtwerke für kommunale Dienste | 100,00 |
| Grazer Bau- und Grünlandsicherungsges.m.b.H. | 100,00 |
| MCG Graz e.gen. | 80,00 |
| Messe Congress Graz BetriebsgmbH | 80,00 |
| Flughafen Graz Betriebs GmbH | 100,00 |
| Energie Graz-GmbH & Co KG | 51,00 |
| AEVG Abfall-Entsorgungs- u.Verwertungsges.m.b.H. | 100,00 |
| Graz Tourismus und Stadtmarketing Gesellschaft m.b.H. | 66,40 |
| Grazer Unternehmensfinanzierungs GmbH | 100,00 |
| Wirtschaftsbetriebe der Stadt Graz (Eigenbetrieb) | 100,00 |
| Geriatrische Gesundheitszentren der Stadt Graz (Eigenbetrieb) | 100,00 |
| Freizeit Graz GmbH | 100,00 |
| Schöckelseilbahn AG | 99,97 |
| Stadion Graz Liebenau Vermögensverwertungs- u. Verwaltungs GmbH | 100,00 |
| Ankünder GmbH | 100,00 |
| Grazer Energieagentur Ges.m.b.H. | 70,53 |
| Bestattung der Grazer Stadtwerke GmbH | 100,00 |
| Citycom Telekommunikations GmbH | 100,00 |
| Graz 2003 - Kulturhauptstadt Europas Organisations GmbH. | 100,00 |
| Kunsthhaus Graz GmbH | 100,00 |
| City-Light "Ankünder" GmbH | 100,00 |
| KIMUS Kindermuseum GmbH. | 100,00 |
| Stadtmuseum Graz GmbH | 100,00 |
| Zentral-Wasserversorgung Hochschwab Süd GmbH | 71,50 |
| Styrian Auqa Service GmbH | 100,00 |
| GPS Grazer Parkraum Service (Eigenbetrieb) | 100,00 |
| Theaterholding Graz/Steiermark GmbH | 50,00 |
| Next Liberty Kinder- und Jugendtheater GmbH | 50,00 |
| Opernhaus Graz GmbH | 50,00 |
| Schauspielhaus Graz GmbH | 50,00 |
| Theaterservice Graz GmbH | 50,00 |
| Waschbetriebe Stadt Graz GmbH. | 33,00 |
| Innovationspark Graz-Puchstraße GmbH | 49,00 |
| FH Standort Graz GmbH | 100,00 |
| SH-KulturveranstaltungsGmbH | 33,00 |
| Grazer Schlepfbahn Ges.m.b.H. | 93,40 |
| Steirischer Herbst Veranstaltungs GmbH | 33,00 |
| Steiermärkische Landesdruckerei Ges.m.b.H. | 20,00 |
| Medienfabrik Graz Verlags- und VertriebsGmbH | 20,00 |
| Landesmuseum Joanneum GmbH | 15,00 |

Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz

KONSOLIDIERTE ERFOLGS- UND FINANZIERUNGSRECHNUNG DER TOCHTERGESELLSCHAFTEN (in Mio Euro)

| | 2008 | 2007 | Veränderung |
|---------------------------------|-------|-------|-------------|
| UMSATZ | 561,5 | 515,9 | 45,6 |
| PERSONALKOSTEN | 197,3 | 187,4 | 9,9 |
| sonstige laufende Kosten | 279,5 | 256,3 | 23,2 |
| EBITDA | 84,7 | 72,2 | 12,5 |
| ABSCHREIBUNGEN | 64,7 | 65,9 | -1,2 |
| EBIT | 20,0 | 6,3 | 13,7 |
| ZINSEN, STEUERN, AO.ERG. | 35,5 | 63,9 | -28,4 |
| Jahresfehlbetrag | -15,5 | -57,6 | 42,1 |
| LAUFENDER CASH FLOW | 49,2 | 8,3 | 40,9 |
| INVESTITIONEN (OHNE EGG) | 137,6 | 147,4 | -9,8 |

KONSOLIDIERTE BILANZ DER TOCHTERGESELLSCHAFTEN

(in Mio Euro)

| AKTIVA | 31.12.2008 | 31.12.2007 | Veränderung |
|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Anlagevermögen | 1.365,7 | 1.337,9 | 27,8 |
| Umlaufvermögen | 350,5 | 439,4 | -88,9 |
| | 1.716,2 | 1.777,3 | -61,1 |
| PASSIVA | | | |
| Eigenkapital | 480,4 | 443,4 | 37,0 |
| Fremdkapital | 1.235,8 | 1.333,9 | -98,1 |
| | 1.716,2 | 1.777,3 | -61,1 |

KONZERNBILANZ UND KONZERNGEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG DER GRAZ AG (in Euro)

| I. BILANZ | 31.12.2007 | 31.12.2008 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a. Aktiva | | |
| 1. Anlagevermögen | 615.350.488,63 | 584.669.126,12 |
| 2. Umlaufvermögen | 116.448.353,69 | 49.194.847,59 |
| 3. Rechnungsabgrenzungsposten | 19.119,03 | 1.195,29 |
| | 731.817.961,35 | 633.865.169,00 |
| b. Passiva | | |
| 1. Rücklagen Eigenkapital | 318.024.628,02 | 317.945.598,86 |
| 2. Subventionen und Zuschüsse | 63.975.024,70 | 83.730.407,56 |
| 3. Rückstellungen | 27.300.175,29 | 30.851.652,34 |
| 4. Verbindlichkeiten | 319.093.390,61 | 198.084.206,01 |
| 5. Rechnungsabgrenzungsposten | 3.424.742,73 | 3.253.304,23 |
| | 731.817.961,35 | 633.865.169,00 |
| II. GEWINN-UND VERLUSTRECHNUNG | WJ 2007 | WJ 2008 |
| 1. Umsatzerlöse, sonstige Erträge | 103.145.959,87 | 110.440.214,17 |
| 2. Personalaufwand | -64.672.041,80 | -63.653.764,04 |
| 3. Sachaufwand | -36.564.469,91 | -37.048.342,53 |
| EBDIT | 1.909.448,16 | 9.738.107,60 |
| 4. Abschreibungen | -18.122.220,17 | -19.384.093,39 |
| EBIT | -16.212.772,01 | -9.645.985,79 |
| 5. Finanzergebnis | 6.989.261,47 | 3.275.313,37 |
| 6. A.o. Ergebnis | -27.075.841,48 | 0,00 |
| 7. Steuern | 97.285,63 | 1.300.773,74 |
| JAHRESFEHLBETRAG | -36.202.066,39 | -5.069.898,68 |

Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz

JAHRESBILANZ UND JAHRES- GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG DER GRAZER BAU- UND GRÜNLANDSICHERUNGS GMBH (in Euro)

| I. BILANZ | 31.12.2007 | 31.12.2008 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a. Aktiva | | |
| 1. Anlagevermögen | 472.799.793,16 | 501.034.132,87 |
| 2. Umlaufvermögen | 29.409.034,10 | 16.115.062,06 |
| 3. Rechnungsabgrenzungsposten | 13.473,59 | 251.774,26 |
| 4. Treuhandvermögen | 251.774,26 | 251.774,26 |
| | 502.474.075,11 | 517.413.910,11 |
| b. Passiva | | |
| 1. Rücklagen Eigenkapital | 81.592.714,50 | 82.073.275,00 |
| 2. Subventionen und Zuschüsse | 2.730.186,66 | 2.645.293,00 |
| 3. Rückstellungen | 6.219.690,84 | 4.924.429,92 |
| 4. Verbindlichkeiten | 411.632.013,80 | 427.432.388,06 |
| 5. Rechnungsabgrenzungsposten | 47.695,05 | 86.749,87 |
| 6. Treuhandverbindlichkeiten | 251.774,26 | 251.774,26 |
| | 502.474.075,11 | 517.413.910,11 |
| II. GEWINN-UND VERLUSTRECHNUNG | WJ 2007 | WJ 2008 |
| 1. Umsatzerlöse, sonstige Erträge | 20.058.639,22 | 28.065.978,62 |
| 2. Personalaufwand | -871.827,23 | -1.174.017,84 |
| 3. Sachaufwand | -7.635.309,15 | -6.756.582,08 |
| EBDIT | 11.551.502,84 | 20.135.378,70 |
| 4. Abschreibungen | -5.274.476,39 | -5.186.984,71 |
| EBIT | 6.277.026,45 | 14.948.393,99 |
| 5. Finanzergebnis | -14.464.722,08 | -15.828.374,19 |
| 6. Steuern | 773.999,31 | 867.465,70 |
| JAHRESFEHLBETRAG | -7.413.696,32 | -12.514,50 |

Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz

VERMÖGENSRECHNUNG DER BETRIEBE MIT MARKTBESTIMMTER TÄTIGKEIT BZW. DER EIGENBETRIEBE

(in Euro)

EIGENBETRIEB WIRTSCHAFTSBETRIEBE

| | RA 2007 | RA 2008 |
|---|----------------------|----------------------|
| I. UMSATZ LAUT ESVG. AUF BASIS DER GUV | 52.763.377,48 | 63.237.457,05 |
| II. BILANZ | 31.12.2007 | 31.12.2008 |
| a. Aktiva | | |
| 1. Anlagevermögen | 27.195.207,05 | 27.775.921,85 |
| 2. Umlaufvermögen | 13.347.497,54 | 16.315.722,28 |
| 3. Rechnungsabgrenzungsposten | 33.661,31 | 34.795,14 |
| | 40.576.365,90 | 44.126.439,27 |
| b. Passiva | | |
| 1. Rücklagen Eigenkapital | 21.074.383,41 | 24.995.062,32 |
| 2. Rückstellungen | 5.939.479,00 | 7.012.161,00 |
| 3. Verbindlichkeiten | 13.562.503,49 | 12.119.215,95 |
| 4. Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 0,00 |
| | 40.576.365,90 | 44.126.439,27 |

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

EIGENBETRIEB GERIATRISCHE GESUNDHEITZENTREN

| | RA 2007 | RA 2008 |
|---|----------------------|----------------------|
| I. UMSATZ LAUT ESVG. AUF BASIS DER GUV | 26.000.381,98 | 28.561.689,51 |
| II. BILANZ | 31.12.2007 | 31.12.2008 |
| a. Aktiva | | |
| 1. Anlagevermögen | 52.469.622,22 | 56.442.674,03 |
| 2. Umlaufvermögen | 30.838.238,27 | 38.766.078,65 |
| 3. Rechnungsabgrenzungsposten | 105.187,20 | 104.231,49 |
| | 83.413.047,69 | 95.312.984,17 |
| b. Passiva | | |
| 1. Rücklagen Eigenkapital | 20.468.204,22 | 26.275.261,56 |
| 2. Subventionen und Zuschüsse | 3.079.188,14 | 13.512.611,87 |
| 3. Rückstellungen | 5.889.834,73 | 7.154.421,16 |
| 4. Verbindlichkeiten | 53.975.820,60 | 48.370.689,58 |
| 5. Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 0,00 |
| | 83.413.047,69 | 95.312.984,17 |

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

Beteiligungen und Betriebe der Stadt Graz

VERMÖGENSRECHNUNG DER BETRIEBE MIT MARKTBESTIMMTER TÄTIGKEIT BZW. DER EIGENBETRIEBE

(in Euro)

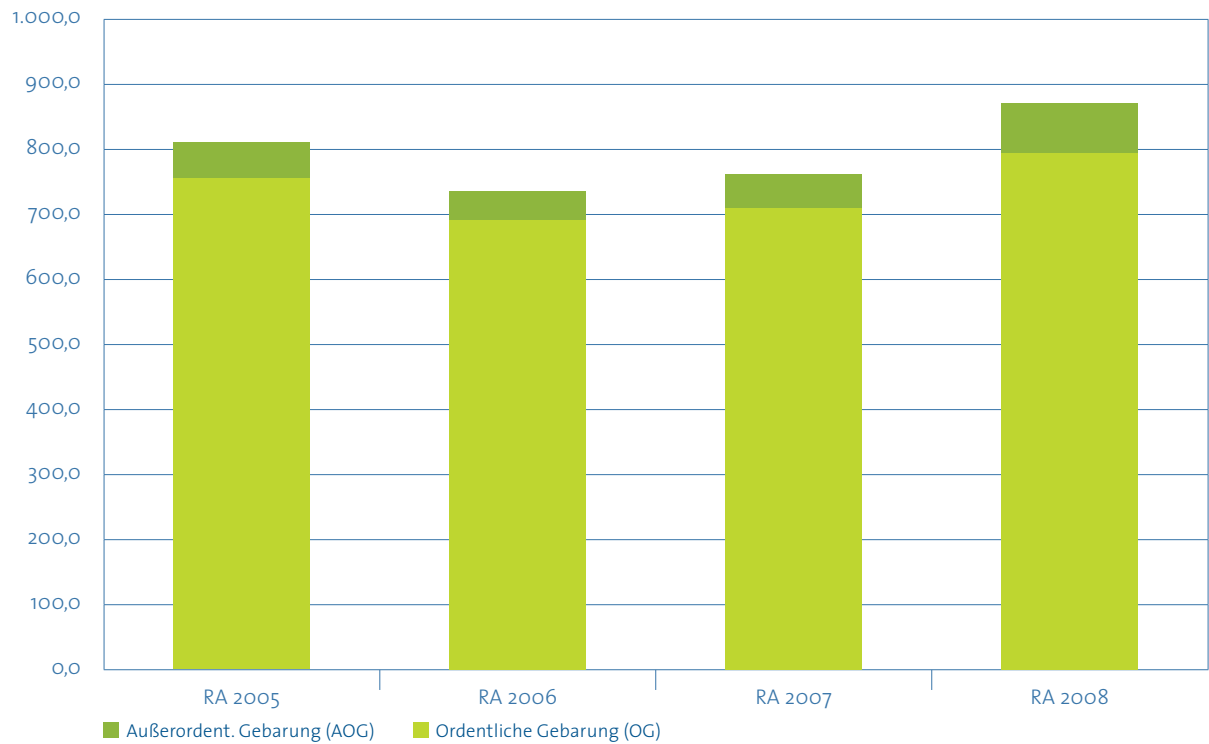
| | RA 2007 | RA 2008 |
|---|----------------|----------------|
| 1. UMSATZ | | |
| a. Betrieb der Abwasserbeseitigung | 42.322.641,55 | 42.378.292,07 |
| b. Betrieb für Wohn- und Geschäftsgebäude | 13.967.417,28 | 14.349.241,04 |
| 2. VERMÖGENS- UND SCHULDENNACHWEIS | 31.12.2007 | 31.12.2008 |
| a. Vermögen | | |
| 1. Anlagevermögen | 290.758.858,29 | 292.197.451,72 |
| 2. Umlaufvermögen | 465.157,42 | 539.803,62 |
| b. Rücklagen/Fremdkapital | | |
| 1. Rücklagen | 41.949.935,00 | 36.634.663,00 |
| 2. Finanzschulden | | |
| I. Schulden beim Land | 26.552.055,25 | 26.198.977,03 |
| II. Schulden bei sonstigen Träger des öffentlichen Rechtes | | |
| III. Schulden bei Finanzunternehmungen | 70.740.926,31 | 66.829.067,58 |

MEHRJAHRESÜBERSICHTEN (IN MIO EURO)

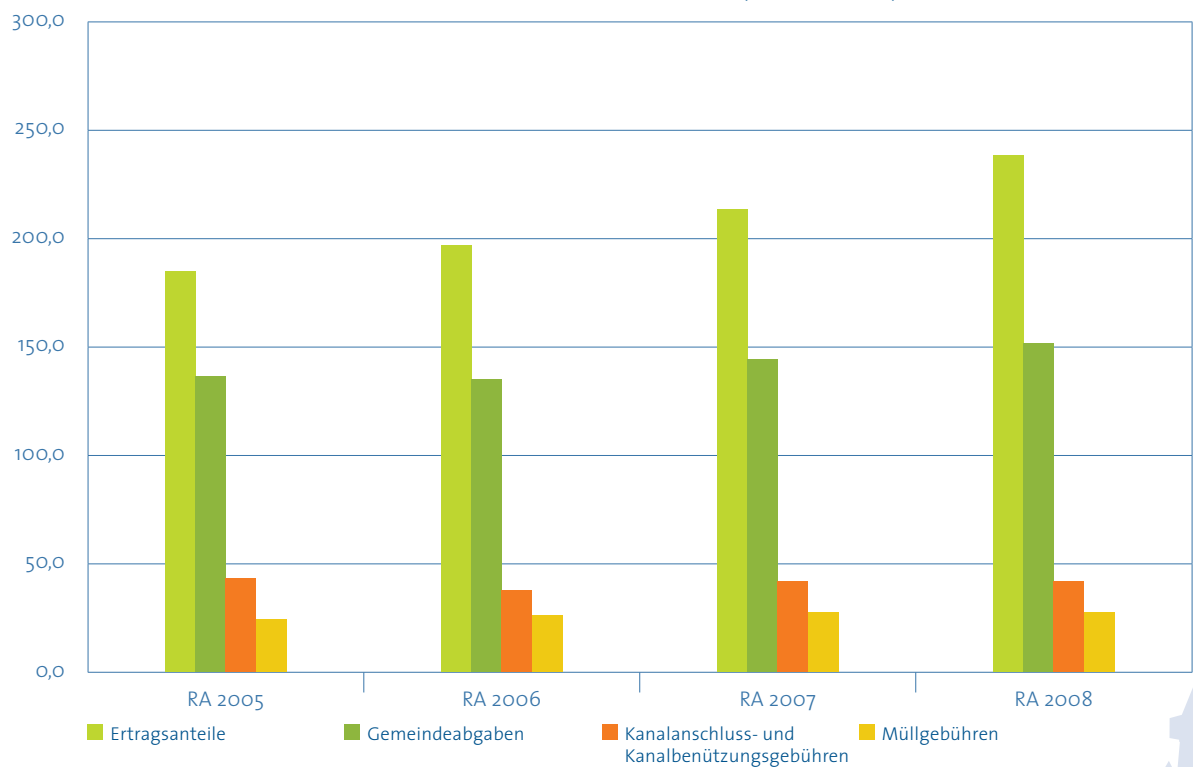
| 1. ENTWICKLUNG DES BUDGETVOLUMENS DER STADT GRAZ | RA 2005 | RA 2006 | RA 2007 | RA 2008 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Ordentliche Gebarung (OG) | 756,7 | 692,8 | 709,5 | 794,7 |
| Außerordent. Gebarung (AOG) | 54,4 | 44,5 | 50,8 | 77,1 |
| | 811,1 | 737,3 | 760,3 | 871,8 |
| 2. ENTWICKLUNG DER ERTRAGSANTEILE UND GEMEINDEABGABEN | RA 2005 | RA 2006 | RA 2007 | RA 2008 |
| Ertragsanteile | 185,4 | 197,4 | 213,1 | 238,4 |
| Gemeindeabgaben | 137,0 | 134,6 | 143,7 | 152,0 |
| Kanalanschluss- und Kanalbenützungsgebühren | 42,6 | 37,4 | 41,4 | 41,3 |
| Müllgebühren | 24,6 | 25,9 | 27,3 | 27,5 |
| | 389,6 | 395,3 | 425,5 | 459,2 |
| 3. ENTWICKLUNG MAASTRICHT - ERGEBNIS | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
| Voranschlag | -0,6 | -0,1 | -39,6 | -46,6 |
| Rechnungsabschluss | 0,8 | 18,9 | -5,0 | -23,9 |
| 4. ENTWICKLUNG DES SALDOS DER LAUFENDEN GEBARUNG | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
| Saldo der lfd. Gebarung | -55,9 | -38,9 | -9,4 | -33,1 |
| 5. UMSATZ UND LAUFENDE AUSGABEN HAUS GRAZ | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
| Umsatz Haus Graz mit Dritten (inkl Abgabeneinnahmen, ohne Kostenersätze) | 831,9 | 867,0 | 896,4 | 953,7 |
| Sachkosten | 420,2 | 421,6 | 434,1 | 445,1 |
| Personalkosten | 402,9 | 414,4 | 409,1 | 440,3 |
| Finanzierungskosten | 21,9 | 36,8 | 44,5 | 52,0 |
| | -13,1 | -5,8 | 8,7 | 16,3 |
| 6. CASH FLOW ENTWICKLUNG HAUS GRAZ | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
| konsolidierter Cash Flow aus dem Betrieb | -13,1 | -5,8 | 8,7 | 16,3 |
| 7. ENTWICKLUNG DER INVESTITIONEN IM HAUS GRAZ (OHNE EGG UND IMMOBILIENTRANSAKTIONEN) | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
| städtische Investitionen (ohne Transfers) | 45,5 | 32,3 | 32,1 | 27,2 |
| Graz AG Konzern (ohne EGG) | 58,5 | 52,3 | 62,4 | 48,8 |
| GBG (ohne Immobilientransaktionen) | 4,8 | 16,8 | 20,1 | 17,7 |
| Messe | 4,9 | 5,0 | 15,9 | 29,4 |
| sonstige | 11,3 | 16,0 | 16,9 | 14,5 |
| Summe | 125,0 | 122,4 | 147,4 | 137,6 |
| 8. ENTWICKLUNG DER KONSOLIDIERTEN FINANZSCHULDEN | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
| Nettofinanzschulden Haus Graz | 814,2 | 962,0 | 949,9 | 938,1 |

Mehrjahresübersichten

ENTWICKLUNG DES BUDGETVOLUMENS (IN MIO EURO)

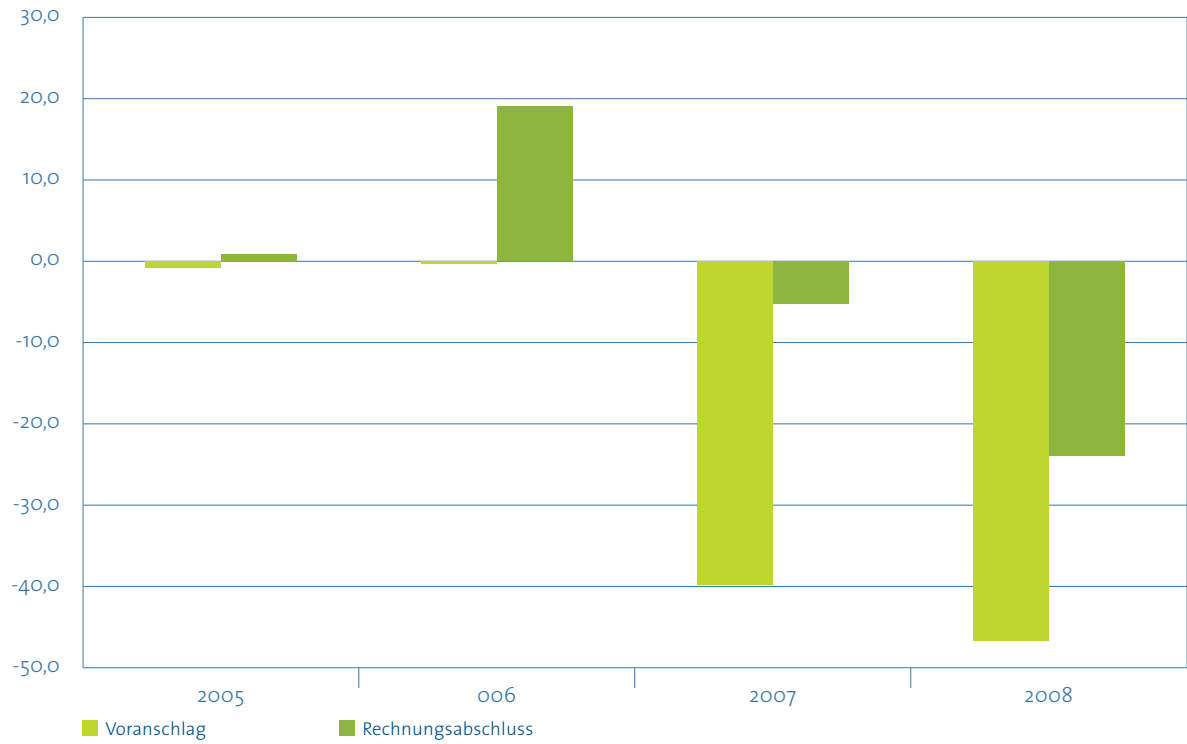


ENTWICKLUNG DER ERTRAGSANTEILE, GEMEINDEABGABEN UND GEBÜHREN (IN MIO EURO)

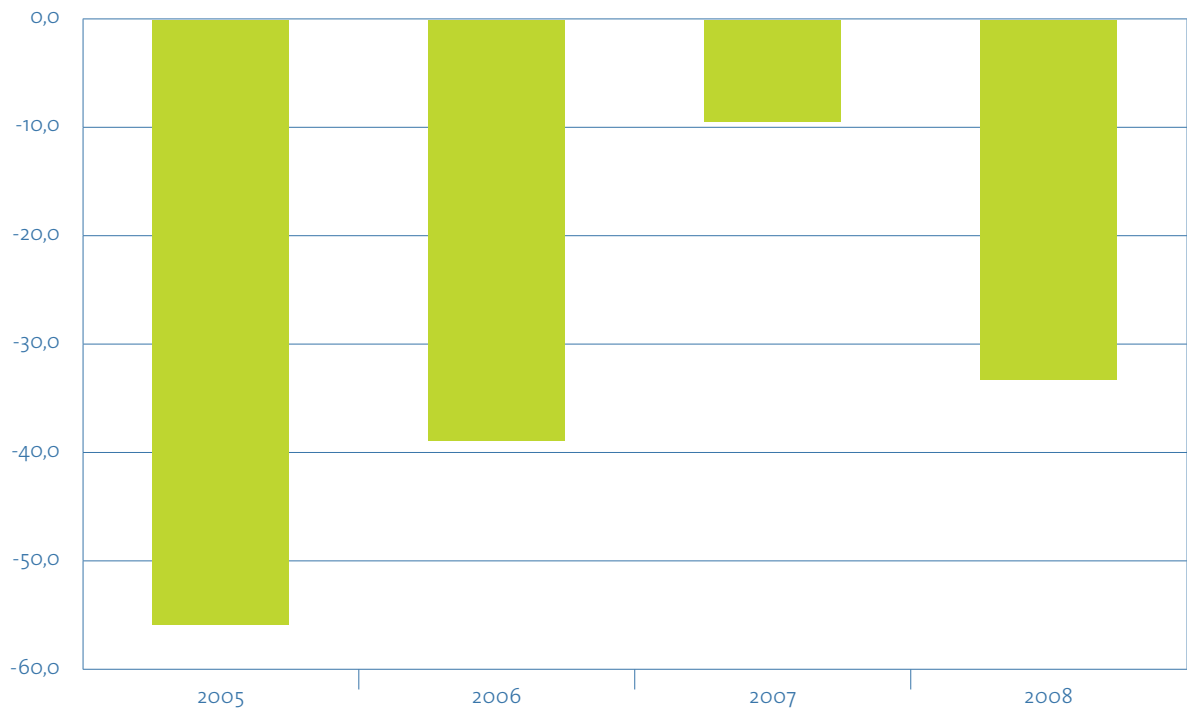


Mehrjahresübersichten

ENTWICKLUNG MAASTRICHT-ERGEBNIS (IN MIO EURO)



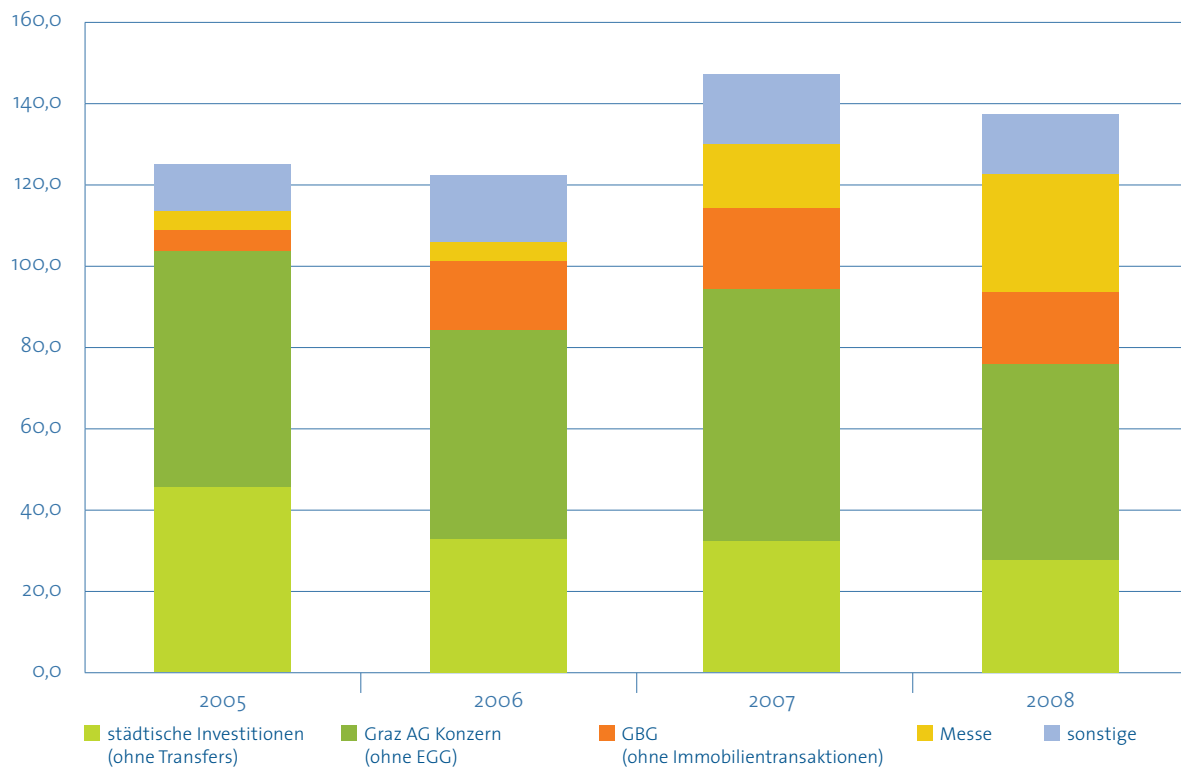
ENTWICKLUNG DES SALDOS DER LAUFENDEN GEBARUNG (IN MIO EURO)



Mehrjahresübersichten

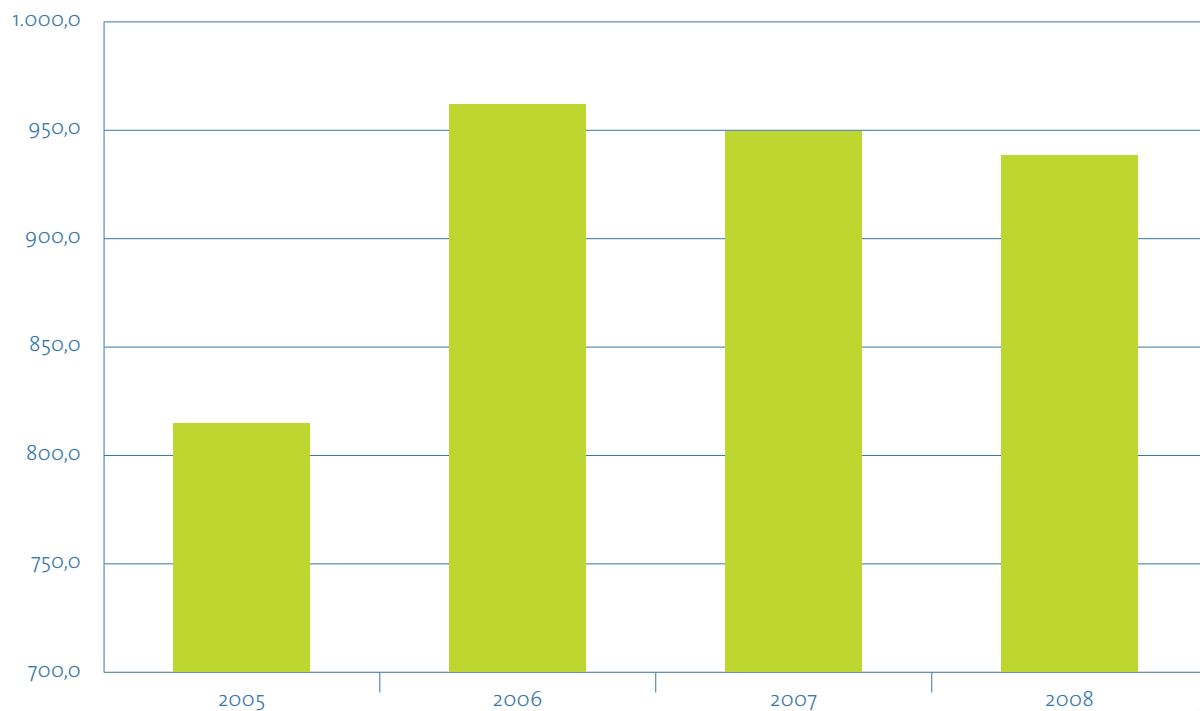
ENTWICKLUNG DER INVESTITIONEN IM HAUS GRAZ

(IN MIO EURO - OHNE EGG UND IMMOBILIENTRANSAKTIONEN)



ENTWICKLUNG DER KONSOLIDierten FINANZSCHULDEN

(IN MIO EURO)



Der Stadtrechnungshof hat die vorliegenden

RECHNUNGSABSCHLÜSSE 2008 DER LANDESHAUPTSTADT GRAZ

statutengemäß geprüft und gibt folgende zusammenfassende Beurteilung ab:

Ordnungsmäßigkeit

Die Unterlagen und Rechnungsabschlüsse sind **ordnungsgemäß zusammengestellt** und geben die **Vermögens- und Finanzlage in aussagekräftiger Form** wieder. Die **einschlägigen Vorschriften** wurden **eingehalten**. Nach unserer pflichtgemäßen Prüfung **entsprechen** auch 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 22. Oktober 2009 im **Gemeinderat in öffentlicher Sitzung zur Kenntnis** genommen worden. Der **Kontrollausschuss** des Gemeinderates hat sich 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 2008 zeigt sich, dass die **Entwicklung dieser konsolidierten Kennzahlen** im betrachteten Zeitraum stabil war bzw eine **leichte Verbesserungstendenz** erkennbar geworden ist.

Hauptursache für diese Entwicklung war die in den **Jahren 2005 bis 2008 festzustellende makroökonomische Entwicklung der Konjunktur**. Die Ende 2008 eingetretene Finanzkrise hat im Zahlenwerk 2008 noch keinen Niederschlag gefunden.

Mit **großer Besorgnis** ist die **Entwicklung der Defizite im Sozial- und Jugendwohlfahrtsbereich** zu beobachten. Diese Entwicklung ist durch die Stadt Graz nur bedingt beeinflussbar und bedarf es zu deren Eindämmung wohl landes- und bundesgesetzlicher Initiativen. Der Stadtrechnungshof hat im Jahr 2008 zu den Bereichen "Altenpflege" und "Jugendwohlfahrt" Stellungnahmen abgegeben, die dies unterstreichen.

Städtische Reformbemühungen zur Rationalisierung und Kosten-/Ausgabensenkung sind mit Hinblick darauf zu unterstützen.

Bemühungen um eine **Verbesserung und Professionalisierung eines konsolidierten Reportings** sind ebenfalls zu unterstützen.

Der Stadtrechnungshofdirektor:

Dr. Günter Riegler

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

www.graz.at

