

Bericht an den Gemeinderat

GZ: A 8 – 18780/2006-142

Bearbeiterin: Mag.^a Anneliese Lässer

**Betreff: Stadtmuseum Graz GmbH
Ermächtigung für den Vertreter der Stadt Graz
gem. § 87 Abs. 2 des Statutes der Landeshaupt-
stadt Graz 1967; Stimmrechtsermächtigung
Jahresabschluss 2017;
Umlaufbeschluss**

Ausschuss für Finanzen, Beteiligung,
Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus

BerichterstellerIn:

Anneliese Lässer

Graz, 17.05.2018

Der von der MOORE STEPHENS ADVISA Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2017 soll im Wege eines Umlaufbeschlusses, welcher nachfolgende Punkte beinhaltet, gefasst werden:

1. Abstimmung auf schriftlichem Wege
2. Genehmigung und Feststellung des Jahresabschlusses 2017
3. Verwendung des Bilanzergebnisses 2017
4. Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2017
5. Bestellung des Wirtschaftsprüfers für 2018 und 2019
6. Allfälliges

Gemäß § 87 Abs. 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967, idF LGBl Nr 45/2016, ist dem Vertreter der Stadt Graz, Stadtrat Dr. Günter Riegler, in der Stadtmuseum Graz GmbH die Ermächtigung zur Stimmabgabe durch den Gemeinderat mittels Umlaufbeschluss zu erteilen.

Mit Gemeinderatsbeschluss vom 14.04.2005, GZen A 8-K 24/2005-1 und STMU 37/2005 wurde mit der Erklärung über die Errichtung der Gesellschaft der Gesellschaftsvertrag mit der erforderlichen Stimmenmehrheit die Stadtmuseum Graz GmbH, Alleingeschafterin Stadt Graz, Stammkapital EUR 35.000,00, genehmigt.

Mit Bedienstetenzuweisungsvertrag vom 6.9.2005 wurden der Gesellschaft gem § 3 Abs 1 des Steiermärkischen Gemeindebedienstetengesetzes, LGBl Nr 54/2003, jene Bedienstete, die schon vor der Ausgliederung des Stadtmuseums Graz aus dem Organisationsgefüge der Stadt Graz für jenes tätig waren, der Gesellschaft zugewiesen. Die Stadtmuseum Graz GmbH hat sich im Rahmen des Finanzierungsvertrags zwischen der Stadtmuseum Graz GmbH und der Stadt Graz dazu verpflichtet, der Stadt Graz sämtliche anfallenden Gehaltskosten der zugewiesenen Mitarbeiter an das Unternehmen zu refundieren.

Auszug aus Soll-Ist-Vergleich 2017:

Laut des von der Stadtmuseum Graz GmbH übermittelten Jahres Soll-Ist-Vergleiches 2017 stellen sich Budget- und Ist- Zahlen in der Jahres G&V wie folgt dar:

	Budget Gesamtjahr bzw Dez 2017	Ist Gesamtjahr bzw Dez 2017	Abweichung Budget-IST	Abweichung in %
Umsatzerlöse	204	242	38	18,63
Leistungsentgelte Stadt Graz in Umsätzen ausgew GesZuschüsse aufgelöste Investzuschüsse Stadt Graz			0	
Personalaufwand	1.192	1.215	23	1,96
Sachaufwand	885	822	-63	-7,12
EBDIT	-1.873	-1.795	78	-4,14
Abschreibung			0	
EBIT	-1.873	-1.795	78	-4,14
Zinsen			0	
Ertragsteuer			0	
Ergebnis	-1.873	-1.795	78	-4,14
Investitionen	27	75	48	176,67

(Alle Werte inkl. Stadtarchiv)

Umsatz, sonstige Erlöse:

Ticket Erlöse über Plan (+12 Tsd) durch höhere Anzahl zahlender Besucher/innen (10 Tsd statt 6 Tsd lt. Plan), höhere sonstige betriebl. Erlöse durch Rückstellungsaufösungen und Schadensfall Rückersatz (+19 Tsd)

Personalaufwand:

Kostenüberschreitungen durch Übernahme Kuratorin und Rückstellungsaufbau für Zeitguthaben.

Sachaufwand:

Verschiebung von Sach-zu Personalaufwand (Kuratorin) und nicht geplante Aktivierung von Beleuchtungseinrichtungen (+19 Tsd)

Investitionen: Über Plan durch Ankauf Beleuchtungskörper und Umsetzung neue Webseite

BILANZ

per 31. Dezember 2017

	31.12.2017	31.12.2016	EUR
Stadtmuseum Graz GmbH			
AKTIVA			
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Software	€ 13.613,48	466,82	
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grund	€ 919.466,27	1.033.709,57	
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 420.697,15	484.152,63	
3. geleastete Anfahrtswege und Anlagen im Bau	€ 8.896,00	0,00	
	€ 1.349.028,42	1.527.872,20	
	€ 1.362.642,90	1.528.339,02	
B. UNLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	€ 782,00	833,68	
2. Waren	€ 24.620,12	6.859,00	
	€ 25.402,12	17.692,71	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€ 9.200,00	25.340,36	
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	€ 44.918,30	57.327,35	
	€ 54.119,22	94.867,71	
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	€ 668.823,51	709.751,60	
	€ 748.404,85	822.312,22	
	€ 4.338,99	1.815,06	
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	€ 2.115.387,73	2.354.466,30	
SUMME AKTIVA			
	€ 2.115.387,73	2.354.466,30	
PASSIVA			
A. EIGENKAPITAL			
I. eingetragenes Stammkapital	€ 35.000,00	35.000,00	
übernommenes Stammkapital	€ 35.000,00	35.000,00	
erhaltenes Stammkapital	€ 35.000,00	35.000,00	
II. Kapitalrücklagen			
1. nicht gebundene	€ 279.369,47	243.442,48	
	€ 300.369,47	278.442,48	
	€ 1.362.642,90	1.528.339,02	
B. INVESTITIONSZUSCHÜSSE			
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. sonstige Rückstellungen	€ 290.326,01	280.774,00	
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€ 130.512,57	237.294,00	
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	€ 114.483,27	208.410,70	
darunter mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	€ 16.029,30	28.883,30	
2. sonstige Verbindlichkeiten	€ 23.472,77	39.616,80	
darunter aus Steuern	€ 1.630,84	16.219,51	
darunter im Rahmen der sozialen Sicherheit	€ 20.842,78	23.397,44	
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	€ 23.472,77	39.616,80	
	€ 163.985,34	266.910,00	
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	€ 137.828,04	248.027,50	
darunter mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	€ 26.157,30	18.882,50	
	€ 64,01	20.000,00	
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	€ 2.115.387,73	2.354.466,30	
SUMME PASSIVA			
	€ 2.115.387,73	2.354.466,30	

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Stadtmuseum Graz GmbH

für den Zeitraum vom 1. Jänner 2017 bis 31. Dezember 2017

	2017	2016
		EUR
1. Umsatzerlöse	€ 105.083,11	133.815,79
2. sonstige betriebliche Erträge	€ 136.879,17	67.792,29
3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
a. Materialaufwand	€ -230.544,50	-182.671,83
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	€ -339.173,30	-356.317,98
	€ -569.717,80	-538.989,81
4. Personalaufwand		
a. Löhne und Gehälter	€ -762.205,25	-710.217,28
b. soziale Aufwendungen	€ -214.520,88	-207.904,69
	€ -976.726,13	-918.121,97
5. Abschreibungen		
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	€ -244.415,77	-245.397,92
b. Auflösung Investitionszuschüsse	€ 244.415,77	245.397,92
	€ 0,00	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	€ -490.903,53	-399.654,26
7. ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 6 (BETRIEBSERGEBNIS)	€ -1.795.385,18	-1.655.157,96
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	€ 0,00	487,48
9. ZWISCHENSUMME AUS Z 8 BIS 8 (FINANZERGEBNIS)	€ 0,00	487,48
10. <u>ERGEBNIS VOR STEUERN</u>	€ -1.795.385,18	-1.654.670,48
11. <u>ERGEBNIS NACH STEUERN</u>	€ -1.795.385,18	-1.654.670,48
12. <u>JAHRESFEHLBETRAG</u>	€ -1.795.385,18	-1.654.670,48
13. Auflösung von Kapitalrücklagen	€ 1.795.385,18	1.643.693,46
14. Auflösung von Gewinnrücklagen	€ 0,00	10.977,02
15. <u>JAHRESGEWINN</u>	€ 0,00	0,00

Das Stammkapital beträgt zum 31.12.2017 EUR 35.000,00.

Die nicht gebundenen Kapitalrücklagen resultieren aus Gesellschaftereinzelnlagen bzw. Gesellschafterinzuschüssen der Stadt Graz.

Die nicht Kapitalrücklage für das Jahr 2017 beläuft sich auf EUR 273.369,47 (Vj EUR 243.442,48).

Zusammensetzung und Entwicklung der nicht gebundenen Kapitalrücklage:

Stand 31.12.2016	EUR	243.442,48
Zuschuss lt. Finanzierungsvertrag	EUR	1.662.002,27
Zuschuss zu Personalkosten (dienstzugewiesene Beamte)	EUR	237.997,73
Zuführung Investitionszuschuss	EUR -	74.687,83
<u>Auflösung zur Abdeckung des Jahresfehlbetrages</u>	<u>EUR -</u>	<u>1.795.385,18</u>
Stand 31.12.2017	EUR	273.369,47

Die Gesellschaftereinzelnlagen und Gesellschafterinzuschüsse der Stadt Graz stellen die Grundlage der Finanzierung der Gesellschaft dar. Für die Periode 2015 bis 2017 wurde erstmalig mit Gemeinderatsbeschluss vom 18.09.2014, GZen: A 8 – 18780/2006-117 und A 16 – 011029/2014/00105, ein dreijähriger Finanzierungsvertrag, welcher einen Zuschuss zur Abdeckung von Verlusten aus der Geschäftstätigkeit in der Höhe von je EUR 1.380.000,00 p.a. für den Betrieb der Gesellschaft und EUR 470.000,00 p.a. für die Stadtarchivtätigkeiten, somit insgesamt EUR 1.850.000,00, vorsieht, genehmigt. Mit Gemeinderatsbeschluss vom 19.10.2017, GZen: A 8 – 1870/2006-136 und A 16 – 014668/2013/385, wurde der Finanzierungsvertrag vom 18.09.2014 durch eine Erhöhung von je 50.000,00 für 2017 und 2018 auf EUR je 1.900.000,00, ergänzt.

Im Geschäftsjahr wurde die gebundene Kapitalrücklage in der Höhe von EUR 1.795.385,18 (Vj EUR 1.643.693,46) aufgelöst.

Verwendung des Bilanzergebnisses:

Der Bilanzgewinn beträgt EUR 0.00 und setzt sich wie folgt zusammen:

Jahresfehlbetrag	- EUR	1.795.385,18
Auflösung von Kapitalrücklagen	+ EUR	1.795.385,18
Jahresgewinn	EUR	0,00

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug 22 (VJ 23), davon 4 (VJ 4) zugewiesene Beamte.

Die künftigen Verpflichtungen aus Pachtzahlungen der Stadtmuseum Graz GmbH belaufen sich auf rund EUR 141.000,00 pro Jahr. Die Pachtzinse beziehen sich auf die Sackstraße 18, das Garnisonmuseum am Schloßberg und Lagermieten, wobei das Pachtverhältnis bezüglich Sackstraße 18 mit Nachtrag zum Pachtvertrag dahingehend abgeändert wurde, dass ein um

EUR 80.000,00 erhöhter Pachtzins (bis 2020, dient zur Bedeckung der Sanierungsaufwendungen) jährlich zu zahlen ist. Seit Februar 2016 wird die Gotische Halle an das Kulturamt vermietet.

Mit 01.04.2014 wurden die Stadtarchivaufgaben in die GmbH aufgenommen. Diese beinhalten das Archivieren des Archivs, Auskunftsmanagement und Verwaltung der historischen Jahrbücher. Das bisherige Archivmaterial, die Bibliothek und die Geschäftsausstattungen verbleiben im Eigentum der Stadt Graz. Neuanschaffungen im Bereich Bibliothek und Geschäftsausstattungen erfolgen durch die GmbH. Zukünftige historische Jahrbücher gehören zukünftig zum Umlaufvermögen.

Die Geschäftsführung wurde im Geschäftsjahr 2017 durch Herrn Otto Hochreiter, MA, ausgeübt.

Ergebnis der Prüfung – Bestätigungsvermerk

Dem Jahresabschluss zum 31.12.2017 wurde seitens des Abschlussprüfers der MOORE STEPHENS ADVISA Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, der Bestätigungsvermerk erteilt. Der Jahresabschluss entspricht somit den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage sowie der Ertragslage der Gesellschaft.

Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates

Aufgrund der vorliegenden Unterlagen wird vorgeschlagen, dem Geschäftsführer der Stadtmuseum Graz GmbH, Herrn Otto Hochreiter, und den Mitgliedern des Aufsichtsrates die Entlastung für das Geschäftsjahr 2017 zu erteilen.

Bestellung des Wirtschaftsprüfers für 2018 und 2019

In der Aufsichtsratsitzung am 21.03.2018 wurde einstimmig der Beschluss gefasst, die MOORE STEPHENS ADVISA Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, MMag. Dr. Wolfgang Wesener, auch für die Folgejahre 2018 und 2019 mit der Wirtschaftsprüfung zu beauftragen. Das Honorar für die Prüfung der Folgejahre 2018 und 2019 beträgt lt. Angebot EUR 3,900,00 je Abschluss (2017 EUR 3.800,00).

Der Ausschuss für Finanzen, Beiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus stellt den

Antrag,

der Gemeinderat wolle gemäß § 87 Abs 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz, LGBl 130/1967 idF LGBl 45/2016, im Sinne des Motivenberichtes beschließen:

Der Vertreter der Stadt Graz in der Stadtmuseum Graz GmbH, Stadtrat Dr. Günter Riegler, wird ermächtigt, im Umlaufwege insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Abstimmung auf schriftlichem Wege
2. Genehmigung und Feststellung des Jahresabschlusses 2017
3. Verwendung des Bilanzergebnisses 2017
4. Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2017
5. Bestellung des Wirtschaftsprüfers, MOORE STEPHENS ADVISA, Wirtschaftsprüfung GmbH, für die Jahre 2018 und 2019

Beilage in Papierform: Umlaufbeschluss

Beilage in elektronischer Form übermittelt: Jahresabschluss 2017

Die Bearbeiterin:

Mag.^a Anneliese Lässer
(elektronisch gefertigt)

Der Finanzdirektor:

Mag. Dr. Karl Kamper
(elektronisch gefertigt)

Der Finanzreferent:
Dr. Günter Riegler
(elektronisch gefertigt)

Vorberaten und einstimmig/mehrheitlich/mit Stimmen /angenommen/abgelehnt/unterbrochen
in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und
Tourismus am17.5.2018.....

Der/die SchriftführerIn:

Stingard

Der/die Vorsitzende:

HB

Der Antrag wurde in der heutigen öffentl. nicht öffentl. **Gemeinderatssitzung**

bei Anwesenheit von ... GemeinderätInnen

einstimmig mehrheitlich (mit ... Stimmen / ... Gegenstimmen) **angenommen.**

Beschlussdetails
siehe Beiblatt

Graz, am 17.5.2018

Der/Die SchriftführerIn: *W*

U m l a u f b e s c h l u s s
der Stadtmuseum Graz GmbH

Gesellschafterin:	Anteil am Stammkapital:	
	absolut	
Stadt Graz	€ 35.000,--	100 %

Gemäß § 34 GmbH-Gesetz stimmt die Gesellschafterin im Umlaufwege folgenden Anträgen zu:

1. Die diesen Beschluss unterfertigende Gesellschafterin der Stadtmuseum Graz GmbH. erklärt sich mit der Form der schriftlichen Abstimmung im Umlaufwege einverstanden.
2. Der vorgelegte Jahresabschluss zum 31.12.2017 mit einer Bilanzsumme von EUR 2.115.387,73 und einem Bilanzgewinn von EUR 0,00 wird genehmigt.
3. Dem Geschäftsführer, Hrn. Otto Hochreiter sowie den Mitgliedern des Aufsichtsrates wird die Entlastung für das Geschäftsjahr 2017 erteilt.
4. Bestellung des Wirtschaftsprüfers, MOORE STEPHENS ADVISA, Wirtschaftsprüfung GmbH, 8010 Graz, Neufeldweg 93, MMag. Dr. Wolfgang Wesener, für die Jahre 2018 und 2019

Die unten angeführte Gesellschafterin bestätigt mit ihrer Unterschrift unter Beisetzung des Datums die Zustimmung.

Gesellschafterin	Zustimmung	Datum	Unterschrift
Stadt Graz	ja		

Stadtrat Dr. Günter Riegler

Gefertigt aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 17.05.2018, GZ: A 8 - 18780/06-142

	Signiert von	Lässer Anneliese
	Zertifikat	CN=Lässer Anneliese,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2018-05-04T15:20:27+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Kamper Karl
	Zertifikat	CN=Kamper Karl,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2018-05-07T09:07:01+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Riegler Günter
	Zertifikat	CN=Riegler Günter,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2018-05-07T14:28:46+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

Bestandteil des
Gemeinderatsbeschlusses

Der Schriftführer:

