

Bericht an den Gemeinderat

GZ: A 8 – 18780/2006-147

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 2018;
Umlaufbeschluss

Ausschuss für Finanzen, Beteiligung,
Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus

BerichterstatteIn:

Dr. Mag. Mose

Graz, 11.04.2019

Der von der MOORE STEPHENS ADVISA Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2018 soll im Wege eines Umlaufbeschlusses, welcher nachfolgende Punkte beinhaltet, gefasst werden:

1. Abstimmung auf schriftlichem Wege
2. Genehmigung und Feststellung des Jahresabschlusses 2018
3. Verwendung des Bilanzergebnisses 2018
4. Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2018
5. 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, Alleingesellschafterin 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 2018:

Laut des von der Stadtmuseum Graz GmbH übermittelten Jahres Soll-Ist-Vergleiches 2018 stellen sich Budget- und Ist- Zahlen in der Jahres G&V wie folgt dar:

Umsatzerlöse	
Leistungsentgelte Stadt Graz	
in Umsätzen ausgew GesZuschüsse	
aufgelöste Investzuschüsse Stadt Graz	
Personalaufwand	
Sachaufwand	
EBDIT	
Abschreibung	
EBIT	
Zinsen	
Ertragsteuer	
Ergebnis	
Ergebnis	
Abschreibung	
Veränderung Working Capital (+/-)	
Investitionen	
Finanzüberschuß+/bedarf-	
Investitionen	

Budget Gesamtjahr bzw Dez 2018	Ist Gesamtjahr bzw Dez 2018	Abweichung Budget-Ist	Abweichung in %
97	131	34	34,64
		0	
		0	
		0	
1.240	1.346	106	8,58
884	874	-10	-1,11
-2.028	-2.090	-62	3,06
		0	
-2.028	-2.090	-62	3,06
		0	
		0	
-2.028	-2.090	-62	3,06
-2.028	-2.090	-62	3,06
0	0	0	
53	1	-52	-98,48
72	88	16	22,22
-2.047	-2.177	-130	6,34
72	88	16	22,22

Umsatz, sonstige Erträge:

Anstieg durch höhere Eintritts- und Publikationserlöse (+ 7 Tsd), mehr Drittmittel (+17 Tsd) und nicht geplante Kooperationsbeiträge.

Personalaufwand:

Zusätzlicher Aufwand für das Vorprojekt Kulturjahr 2020 (- 47 Tsd) Abdeckung durch Ges.Zuschuss, Schaffung Teilzeitstelle Haustechnik (- 16 Tsd), nicht geplante Überstunden.

Investitionen:

Tw. Vorziehung von Investitionen durch Auslobung für Architekturwettbewerb Schloßbergmuseum.

Stadtmuseum Graz GmbH

BILANZ
zum 31.12.2018

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
AKTIVA		
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software	€ 25.664,44	13.613,48
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund	€ 792.461,20	919.466,27
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 368.535,41	420.697,15
3. geleaste Anzahlungen und Anlagen in Bau	€ 39.222,97	8.866,00
	€ 1.200.219,58	1.349.029,42
	€ 1.225.884,02	1.362.642,90
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	€ 657,56	782,00
2. Waren	€ 24.425,90	24.620,12
	€ 25.083,46	25.402,12
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€ 9.632,61	9.260,92
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	€ 50.035,31	44.918,30
	€ 59.667,92	54.179,22
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	€ 467.167,74	668.823,51
	€ 551.919,12	748.404,85
	€ 15.158,66	4.339,98
	€ 1.792.961,80	2.115.387,73
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
SUMME AKTIVA		
	€ 1.792.961,80	2.115.387,73
PASSIVA		
A. EIGENKAPITAL		
I. eingefordertes Stammkapital	€ 35.000,00	35.000,00
übernommenes Stammkapital	€ 35.000,00	35.000,00
einbezahltes Stammkapital	€ 35.000,00	35.000,00
II. Kapitalrücklagen		
1. nicht gebundene	€ 71.121,34	273.369,47
	€ 106.121,34	308.369,47
B. INVESTITIONSZUSCHÜSSE		
	€ 1.225.884,02	1.362.642,90
	€ 316.485,52	290.326,01
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. sonstige Rückstellungen		
D. VERBANDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€ 78.515,07	130.512,57
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	€ 68.492,97	114.653,27
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	€ 10.022,10	16.059,30
2. sonstige Verbindlichkeiten	€ 25.955,85	23.472,77
davon aus Steuern	€ 1.790,12	1.610,84
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	€ 23.918,34	20.662,79
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	€ 25.955,85	23.472,77
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	€ 104.470,92	153.985,34
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	€ 94.448,82	137.926,04
	€ 10.022,10	16.059,30
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
	€ 40.000,00	64,01
SUMME PASSIVA		
	€ 1.792.961,80	2.115.387,73

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

01.01.2018 bis 31.12.2018

	2018	2017 EUR
1. Umsatzerlöse	€ 69.959,90	105.083,11
2. sonstige betriebliche Erträge	€ 60.675,14	136.879,17
3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
a. Materialaufwand	€ -334.786,17	-230.544,50
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	€ -328.785,01	-339.173,30
	€ -663.571,18	-569.717,80
4. Personalaufwand		
a. Löhne und Gehälter	€ -879.727,45	-762.205,25
b. soziale Aufwendungen	€ -231.871,52	-214.520,88
	€ -1.111.598,97	-976.726,13
5. Abschreibungen		
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	€ -224.855,32	-244.415,77
b. Auflösung Investitionszuschüsse	€ 224.855,32	244.415,77
	€ 0,00	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	€ -445.535,96	-490.903,53
7. ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 6 (BETRIEBSERGEBNIS)	€ -2.090.071,07	-1.795.385,18
8. <u>ERGEBNIS VOR STEUERN</u>	€ -2.090.071,07	-1.795.385,18
9. <u>ERGEBNIS NACH STEUERN</u>	€ -2.090.071,07	-1.795.385,18
10. <u>JAHRESFEHLBETRAG</u>	€ -2.090.071,07	-1.795.385,18
11. Auflösung von Kapitalrücklagen	€ 2.090.071,07	1.795.385,18
12. <u>JAHRESGEWINN</u>	€ 0,00	0,00

Das Stammkapital beträgt zum 31.12.2018 EUR 35.000,00.

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

Die Kapitalrücklage für das Jahr 2018 beläuft sich auf EUR 71.121,34 (Vorjahr EUR 273.369,47).

Zusammensetzung und Entwicklung der nicht gebundenen Kapitalrücklage:

Stand 31.12.2017	EUR	273.369,47
Zuschuss lt. Finanzierungsvertrag	EUR	1.731.387,72
Zuschuss zu Personalkosten (dienstzugewiesene Beamte)	EUR	242.614,82
Zuführung Investitionszuschuss	EUR -	86.179,60
<u>Auflösung zur Abdeckung des Jahresfehlbetrages</u>	<u>EUR -</u>	<u>2.090.071,07</u>
Stand 31.12.2018	EUR	71.121,34

Die Gesellschaftereinzelnlagen und Gesellschafterinzuschüsse der Stadt Graz stellen die Grundlage der Finanzierung der Gesellschaft dar. Der geltende Finanzierungsvertrag vom 03.10.2018, GR-Beschluss vom 20.09.2018, GZen. A 8 – 18780/2006-147 und A 16 – 14668/2013/457, gilt für die Jahre 2018 bis 2022.

Im Geschäftsjahr wurde die Kapitalrücklage in der Höhe von EUR 2.090.071,07 (Vj EUR 1.795.385,18) aufgelöst.

Verwendung des Bilanzergebnisses:

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

Jahresfehlbetrag	- EUR	2.090.071,07
Auflösung von Kapitalrücklagen	+ EUR	2.090.071,07
Jahresgewinn	EUR	0,00

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

Die künftigen Verpflichtungen aus Pachtzahlungen der Stadtmuseum Graz GmbH belaufen sich auf rund EUR 145.000,00 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 April 2018 wird die Gotische Halle nicht mehr an das Kulturamt vermietet, sondern selbst bespielt.

Die Geschäftsführung wurde im Geschäftsjahr 2018 durch Herrn Otto Hochreiter, MA, ausgeübt.

Ergebnis der Prüfung – Bestätigungsvermerk

Dem Jahresabschluss zum 31.12.2018 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, MA, und den Mitgliedern des Aufsichtsrates die Entlastung für das Geschäftsjahr 2018 zu erteilen.

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

A n t r a g,

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 2018
3. Verwendung des Bilanzergebnisses 2018
4. Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2018

Beilage in Papierform: Umlaufbeschluss
Beilage in elektronischer Form übermittelt: Jahresabschluss 2018

Die Bearbeiterin:

Mag.^a Anneliese Lässer
(elektronisch unterschrieben)

Der Finanzdirektor:

Mag. Dr. Karl Kamper
(elektronisch unterschrieben)

Der Finanzreferent:
Dr. Günter Riegler
(elektronisch unterschrieben)

Vorberaten und einstimmig/mehrheitlich/mit Stimmen /angenommen/abgelehnt/unterbrochen
in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und
Tourismus am 11. April 2019

Der/die SchriftführerIn:

A. Lässer

Der/die Vorsitzende:

[Handwritten signature]

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 11.4.2019

Der/Die SchriftführerIn:

[Handwritten signature]

Umlaufbeschluss
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 31.12.2018 mit einer Bilanzsumme von EUR 1.792.961,80 und einem Bilanzgewinn von EUR 0,00 wird genehmigt.
3. Dem Geschäftsführer, Hrn. Otto Hochreiter (MA) sowie den Mitgliedern des Aufsichtsrates wird die Entlastung für das Geschäftsjahr 2018 erteilt.


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


<u>Gesellschafterin</u>	<u>Zustimmung</u>	<u>Datum</u>	<u>Unterschrift</u>
Stadt Graz	ja		

Stadtrat Dr. Günter Riegler

Gefertigt aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 11.04.2019, GZ: A 8 - 18780/06-147

	Signiert von	Lässer Anneliese
	Zertifikat	CN=Lässer Anneliese,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2019-04-04T09:16:13+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	2019-04-04T10:39:31+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	2019-04-04T17:24:11+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.