

BearbeiterIn: Mag.^a Anneliese Lässer

Bericht an den Gemeinderat

GZ: A 8 – 19566/2006-24

Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen,
Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus

BerichterstellerIn:

Betreff:

Graz 2003 – Kulturhauptstadt
Europas Organisations GmbH;
Ermächtigung für den Vertreter der Stadt
Graz gem. § 87 Abs. 2 des Statutes der LH
Graz 1967; Stimmrechtsermächtigung;
Umlaufbeschluss, Jahresabschluss 2018

SK Scherger

Graz, 04.07.2019

Der von der BDO Steiermark GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, 8010 Graz, Schubertstraße 62, erstellte Jahresabschluss zum 31.12.2018 soll im Wege eines Umlaufbeschlusses genehmigt werden.

I. Jahresabschluss 2018

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse:

Errichtung: Notariatsakt vom 3. März 1999 über die Erklärung über die Errichtung einer GmbH

Firmenbuch: Landesgericht für ZRS Graz, FN 182254 x

Gegenstand: Der Gegenstand der Gesellschaft ist gemäß § 3 der Erklärung über die Errichtung der Gesellschaft, die Vorbereitung und Durchführung aller Vorhaben, die die Umsetzung der Ziele der Stadt Graz für das Projekt „Kulturhauptstadt Europas 2003“ zum Inhalt haben.

Stammkapital: EUR 35.000,- zur Gänze einbezahlt

Gesellschafter: 100% Gesellschafter der Gesellschaft ist die Stadt Graz

Geschäftsführung: Während des Geschäftsjahres setzte sich die Geschäftsführung wie folgt zusammen:

Mag. Robert Günther seit 01.09.2004

Herr Wolfgang Skerget seit 28.7.2017

Die wasserrechtliche Bewilligung für die Grazer Murinsel wurde bis 31.12.2022 verlängert.

Auszug aus dem Soll-Ist Vergleich 2018:

Laut des von der Graz 2003 GmbH übermittelten Jahres Soll-Ist Vergleiches 2018 stellen sich Budget- und Ist- Zahlen der Jahres G&V 2018 wie folgt dar:

	Budget Gesamtjahr bzw Dez 2018	Ist Gesamtjahr bzw Dez 2018	Abweichung Budget-Ist	Abweichung in %
Umsatzerlöse	345	369	24	6,96
Leistungsentgelte Stadt Graz in Umsätzen ausgew GesZuschüsse aufgelöste Investzuschüsse Stadt Graz			0	
Personalaufwand	301	371	-70	-23,26
Sachaufwand	503	386	117	23,26
EBDIT	-459	-388	71	15,47
Abschreibung	304	316	-12	-3,95
EBIT	-763	-704	59	7,73
Zinsen	3	0	3	100,00
Ertragsteuer	2	2	0	0,00
Ergebnis	-768	-706	62	8,07
Investitionen	60	63	-3	-5,00

(ohne Auflösung Bewertungsreserve in sonstigen Erträgen)

Umsatz, sonstige Erlöse:

Erlöse Gastro und Shop über Plan (+21 Tsd)

Personalaufwand:

Erhöhter Personaleinsatz bei Eigenveranstaltungen, gegenläufige Einsparungen im Sachaufwand

Ausweitung Öffnungszeiten ggü ursprünglicher Planung (-39 Tsd)

Sachaufwand:

Sachaufwendungen durch Veranstaltungskooperationen unter Plan (+30 Tsd), Einsparungen bei Beratungsaufwand und Betriebskosten (+ 36 Tsd), Projektverschiebungen (+34 Tsd)

	2018	2017 EUR
1. Umsatzerlöse	€ 369.022,05	89.652,47
2. sonstige betriebliche Erträge	€ 206.283,66	207.337,66
3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
a. Materialaufwand	€ -119.443,33	-19.907,94
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	€ -6.987,20	0,00
	€ -126.430,53	-19.907,94
4. Personalaufwand		
a. Löhne und Gehälter	€ -286.640,19	-51.316,27
b. soziale Aufwendungen	€ -84.386,10	-15.494,00
	€ -371.026,29	-66.810,27
5. Abschreibungen		
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	€ -316.304,75	-300.734,07
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	€ -259.169,54	-404.110,20
7. <u>ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 6 (BETRIEBSERGEBNIS)</u>	€ -497.625,40	-494.572,35
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€ -507,47	-1.902,66
9. <u>ZWISCHENSUMME AUS Z 8 BIS 8 (FINANZERGEBNIS)</u>	€ -507,47	-1.902,66
10. <u>ERGEBNIS VOR STEUERN (SUMME AUS Z 7 UND Z 9)</u>	€ -498.132,87	-496.475,01
11. Steuern vom Einkommen	€ -1.750,00	-1.750,00
12. <u>ERGEBNIS NACH STEUERN</u>	€ -499.882,87	-498.225,01
13. <u>JAHRESFEHLBETRAG</u>	€ -499.882,87	-498.225,01
14. Auflösung von Kapitalrücklagen	€ 499.882,87	1.170.505,50
15. Gewinn-/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	€ 3.479,14	-668.801,35
16. <u>BILANZGEWINN</u>	€ 3.479,14	3.479,14

Kennzahlen gemäß Unternehmensreorganisationsgesetz

Gemäß § 22 URG (=Unternehmensreorganisationsgesetz) wird Reorganisationsbedarf vermutet, wenn die Eigenmittelquote weniger als 8 % (2018 3,6 %) und die fiktive Schuldentilgungsdauer mehr als 15 Jahre beträgt.

Aufgrund des Bestehens eines zeitlich unbeschränkten Finanzierungsvertrages mit der Stadt Graz, mit dem sich die Stadt als Alleingesellschafter verpflichtet, jährlich einen Gesellschafterzuschuss zu leisten, um die Graz 2003 GmbH in die Lage zu versetzen, ausgeglichen zu bilanzieren, besteht im vorliegenden Fall kein Reorganisationsbedarf.

Ergebnisverwendung

Der Bilanzgewinn beträgt EUR 3.479,14 und setzt sich wie folgt zusammen:

Jahresfehlbetrag	EUR – 499.882,87
Auflösung von Kapitalrücklagen	EUR 499.882,87
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	<u>EUR 3.479,14</u>
Bilanzgewinn	EUR 3.479,14

Entlastung der Geschäftsführung

Aufgrund der vorliegenden Unterlagen wird vorgeschlagen, Mag. Robert Günther und Herrn Wolfgang Skerget für die Geschäftsführungsperiode 2018 die Entlastung zu erteilen.

Murinsel Unholzabweiser, Machbarkeitsstudie 2019

Aufgrund der Hochwasserereignisse in der Mur kommt es am Bug der Murinsel immer wieder zu Verklausungen durch Unholz, das nur mit sehr hohem Aufwand entfernt werden kann. Um diese Verklausungen weitgehend zu verhindern, wurde in der beiliegenden Machbarkeitsstudie die Anbringung eines Unholzabweisers untersucht. Die Grobkostenschätzung der Gesamtherstellungskosten beträgt EUR 115.000,00 netto, welche neu in die Mittelfristplanung 2020 aufgenommen werden und aus dem Investitionsfonds-Bereich Sonstiges zur Verfügung gestellt werden soll.

Im Sinne des vorstehenden Motivenberichts stellt der Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus den

A n t r a g

der Gemeinderat wolle gemäß § 87 Abs. 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967, LGBl. Nr. 130/1967 idgF LGBl. Nr. 45/2016, beschließen:

Der Vertreter der Stadt Graz in der Graz 2003 – Kulturhauptstadt Europas Organisations GmbH, StR Dr. Günter Riegler wird ermächtigt, im Umlaufwege insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Beschlussfassung über die Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses 2018
2. Genehmigung des Jahresabschlusses 2018 mit einer Bilanzsumme von EUR 2.917.987,98 und einem Bilanzgewinn von EUR 3.479,14
3. Entlastung von Mag. Robert Günther und Herrn Wolfgang Skerget für die Geschäftsführungsperiode 1.1.-31.12.2018
4. Genehmigung der Anbringung eines – bisher in Budget und Mifri nicht enthaltenen - Unholzabweisers auf der Murinsel in der Höhe von max. EUR 115.000,00 (Die Bedeckung von € 115.000 erfolgt durch eine Umschichtung aus dem Investitionsfonds-Bereich Sonstiges im Jahr 2020. Der aktuelle Stand über Höhe und bisherige Verwendung des Investitionsfonds geht aus der Ausschussinformation für den Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus hervor).

Beilagen in elektronischer Form übermittelt

- Jahresabschluss zum 31.12.2018
- Technischer Bericht, Grobkostenschätzung Kratzer & Partner ZT GmbH

Beilage in Papierform:

- Umlaufbeschluss

Die Bearbeiterin:

Mag.^a Anneliese Lässer
(elektronisch unterschrieben)

Der Abteilungsvorstand:

Mag. Dr. Karl Kamper
(elektronisch unterschrieben)

Der Finanzreferent:

StR 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 9. Juli 2019

Die Schriftführerin:

Der/Die Vorsitzende:

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 4.7.2019 Der / Die SchriftführerIn:

Umlaufbeschluss
der Graz 2003- Kulturhauptstadt Europas Organisations GmbH

<u>Gesellschafterin:</u>	<u>absolut</u>	<u>Anteil am Stammkapital:</u>
		<u>in %</u>
Stadt Graz	EUR 35.000	100 %

Die Geschäftsführung beantragt gemäß § 34 GmbH-Gesetz im Umlaufwege, die Gesellschafterin möge folgenden Anträgen zustimmen:

- 1) Der Art der Beschlussfassung auf schriftlichem Wege gem. § 34 Abs.2 GmbHG wird zugestimmt.
- 2) Der vorgelegte Jahresabschluss zum 31.12.2018 mit einer Bilanzsumme von EUR 2.917.987,98 und einem Bilanzgewinn von EUR 3.479,14 wird genehmigt.
- 3) Der Geschäftsführung, Mag. Robert Günther und Herrn Wolfgang Skerget, wird für das Geschäftsjahr 2018 die Entlastung erteilt.
- 4) Genehmigung der Anbringung eines – bisher in Budget und Mifri nicht enthaltenen - Unholabweisers auf der Murinsel idH von max. EUR 115.000,00 (Die Bedeckung erfolgt durch eine Umschichtung aus dem Investitionsfonds-Bereich Sonstiges im Jahr 2020).

Der unten angeführte Gesellschafter bestätigt mit seiner Unterschrift unter Beisetzung des Datums die Zustimmung zu dieser Art der Beschlussfassung, sowie die Zustimmung zu den unter den Punkten 1. - 4. dargestellten Anträgen der Geschäftsführung:

<u>Gesellschafterin</u>	<u>Zustimmung</u>	<u>Datum</u>	<u>Unterschrift</u>
-------------------------	-------------------	--------------	---------------------

Stadt Graz	ja		
------------	----	--	--

StR Dr. Günter Riegler

Gefertigt aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 04.07.2019, GZ.: A 8-19566/06-24

	Signiert von	Lässer Anneliese
	Zertifikat	CN=Lässer Anneliese,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2019-06-26T14:19:10+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	2019-06-26T15:04:25+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	2019-06-27T18:35:29+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.