

Stadt Graz  
Finanz- und Vermögensdirektion  
Referat Vertrags-/Beschlusswesen  
und Beteiligungskoordination

## Bericht an den Gemeinderat

Bearbeiterin  
Mag.<sup>a</sup> Julia Langbauer-Schneeberger

GZ: A8 - 018090/2006/0118

BerichterstatteIn

*GRD. Paim*

Graz, 16.05.2024

### Betreff:

Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH (kurz GTG);  
Jahresabschluss zum 31.12.2023;  
Richtlinien für die 40. o. Generalversammlung  
gem. § 87 (4) des Statuts der Landeshauptstadt Graz 1967;  
Stimmrechtsermächtigung

In der am 29. Mai 2024 stattfindenden 40. ordentlichen Generalversammlung der Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH sollen folgende Tagesordnungspunkte behandelt werden:

1. Eröffnung und Begrüßung durch den Geschäftsführer, Feststellen der Beschlussfähigkeit
2. Genehmigung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 und Bericht des Aufsichtsrates
3. Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2023
4. Bestellung der Wirtschaftsprüfungskanzlei MOORE BG&P Wirtschaftsprüfung GmbH als Abschlussprüfer für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2026 sowie optional für die Wirtschaftsjahre 2027 bis 2028.
5. Allfälliges

Der Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 der Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH wurde von der Kanzlei MOORE BG&P Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, erstellt.

Der aufgestellte Jahresabschluss 2023 samt Vorjahresvergleichsziffern ist als integrierender Bestandteil beigelegt.

## Auszug aus dem Soll-Ist-Vergleich 2023

**Name Beteiligungsgesellschaft:**

Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH

**in T Euro**

**G&V**

	Budget	Ist	Abweichung	Abweichung
	Gesamtjahr bzw Dez 2023	Gesamtjahr bzw Dez 2023	Budget-Ist in EUR	Budget-Ist in %
Umsatzerlöse	4.090	4.650	560	13,69
davon Leistungsentgelte Stadt Graz	10	9	-1	-10,00
in Umsätzen a usgew GesZuschüsse	0	0	0	-
aufgelöste Investzuschüsse Stadt Graz	0	0	0	-
Sonstige Erträge	10	22	12	120,00
davon Bestandsveränderung	0	0	0	-
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	-
übrige Erträge	10	22	12	120,00
Material u. bezogene Leistungen	4.508	4.779	-271	-6,01
Personalaufwand	1.430	1.451	-21	-1,47
sonstiger Sach- u. Betriebsaufwand	560	489	71	12,68
<b>EBDIT</b>	<b>-2.398</b>	<b>-2.047</b>	<b>351</b>	<b>14,64</b>
Abschreibung	110	112	-2	-1,82
<b>EBIT</b>	<b>-2.508</b>	<b>-2.159</b>	<b>349</b>	<b>13,92</b>
Zinsen	-10	-76	66	660,00
Ertragsteuer	2	2	0	0,00
<b>Ergebnis</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.085</b>	<b>415</b>	<b>16,60</b>

**Investitionen**

Anlagenzugang (exkl. FAV)

80	58	-22	-27,50
----	----	-----	--------

**Personal**

Ø VZÄ

22	22	0	0,00
----	----	---	------

**Umsatz:**

Steigerung Umsatzerlöse insb. InfoBereich (+408 Tsd), Reisebüro-Convention (+51 Tsd), Graz Card (+65 Tsd)

**Material und bezogene Leistungen:**

Material u. bezogene Leistungen umsatzbedingt gestiegen (-271 Tsd)

**Personalaufwand:**

Personalkosten über Budget (-209 Tsd), Reduktion durch Neuberechnung Sozialkapitalrückstellungen

**Sach- und Betriebsaufwand:**

div. Aufwandsverschiebungen und Einsparungen (+ 71 Tsd)

### **Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023**

Das zur Gänze einbezahlte Stammkapital beträgt per 31.12.2023 EUR 37.000,00 und wird von folgenden Gesellschaftern gehalten:

Stadt Graz	EUR	19.240,00	(52%)
Tourismusverband Region Graz	EUR	8.880,00	(24%)
Casino Austria Aktiengesellschaft	EUR	2.960,00	(8%)
Flughafen Graz Betriebs GmbH	EUR	2.960,00	(8%)
MCG Graz e.gen.	EUR	2.960,00	(8%)
	EUR	37.000,00	(100%)

Mit der Stadt Graz wurde auf Basis des Gemeinderatsbeschlusses vom 07.07.2022 (GZen.: A8 – 18090/2006-109, A15 – 22706/2006-58) ein Finanzierungsvertrag für die Jahre 2023 und 2024 über EUR 2.000.000,00 und für das Jahr 2025 über EUR 2.200.000,00 abgeschlossen.

Mit der Grazer Unternehmensfinanzierungs GmbH wurde am 20.12.2007 ein Cash-Pooling-Vertrag abgeschlossen.

Beschäftigte Arbeitnehmer:innen im Jahresdurchschnitt (nach Köpfen): 30 (Vorjahr: 27).

Die Geschäftsführung übte im Jahr 2023 MMag. Dieter Hardt-Stremayr aus.

### **Bestätigungsvermerk**

Dem Jahresabschluss zum 31.12.2023 wurde seitens des Abschlussprüfers MOORE BG&P Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk erteilt. Der Jahresabschluss entspricht somit dem Gesetz, den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

### **Entlastung des Geschäftsführers und der Mitglieder des Aufsichtsrates**

Aufgrund der vorliegenden Unterlagen wird vorgeschlagen, dem Geschäftsführer, MMag. Dieter Hardt-Stremayr sowie den Mitgliedern des Aufsichtsrates die Entlastung für das Geschäftsjahr 2023 zu erteilen.

### **Bestellung des Abschlussprüfers**

Gemäß § 270 (1) UGB wird der Abschlussprüfer von den Gesellschaftern gewählt. Wenn ein Aufsichtsrat besteht, hat dieser einen Vorschlag für die Wahl des Abschlussprüfers zu erstatten.

Auf Basis des Gemeinderatsberichtes vom 17.06.2021, GZ.: A8 - 018090/2006/105, wurde nach einstimmigen Vorschlag des Aufsichtsrates das im Rahmen des Ausschreibungsverfahrens nach dem Billigstbieterprinzip erstgereichte Wirtschaftsprüfungsunternehmen Winter & Winter WirtschaftstreuhandgesmbH, Maygasse 3, 8010 Graz, mit der Wirtschaftsprüfung, Honorar EUR 4.300,00 netto p.a. für die Jahre 2021 bis 2023, optional mit Verlängerungsmöglichkeit für die Jahre 2024 bis 2025, mit einer Valorisierung ab dem Jahr 2022, beauftragt. Von Seiten der Wirtschaftsprüfungskanzlei Winter & Winter Wirtschaftstreuhandgesellschaft m.b.H. wurde der erteilte Prüfauftrag für das Wirtschaftsjahr 2023 aus wichtigen Gründen schriftlich gekündigt.

Im Zuge der Gemeinderatssitzung vom 18.01.2024 (GZ: A 8 - 018090/2006/0115) wurde das im Rahmen (des im Jahr 2021) durchgeführten Ausschreibungsverfahrens nach dem Billigstbieterprinzip zweitgereichte Wirtschaftsprüfungsunternehmen Moore BG&P Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, zum Wirtschaftsprüfer für das Wirtschaftsjahr 2023 bestellt.

Für die Wirtschaftsjahre 2024 ff wurde eine Neuausschreibung des Prüfauftrages vorgenommen.

Nunmehr soll nach einstimmigen Vorschlag des Aufsichtsrates das im Rahmen des durchgeführten Ausschreibungsverfahrens nach dem Billigstbieterprinzip erstgereichte Wirtschaftsprüfungsunternehmen, Moore BG&P Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, mit der Wirtschaftsprüfung für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2026, optional mit Verlängerungsmöglichkeit für die Wirtschaftsjahre 2027 bis 2028, Honorar EUR 6.050,00 netto p.a., betraut werden.

Das genannte Honorar iHv. EUR 6.050,00 netto p.a. ist wertgesichert zu verstehen, sodass künftige Erhöhungen der Mindestgrundgehälter laut Kollektivvertrag für Angestellte bei Wirtschaftstreuändern auch eine prozentuelle Anpassung des Honorars bewirken (Basis: Kollektivvertrag 2024). Demnach erhöhen sich die Honorare für die Jahresabschlussprüfungen 2025 und 2026 (bzw. optional für die Jahre 2027 bis 2028) entsprechend der genannten kollektivvertraglichen Anpassungen. Barauslagen (iHv. max. EUR 200,00), Reisekosten und Umsatzsteuer sollen gesondert verrechnet werden.

Gemäß § 87 (4) des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967, LGBl Nr 130/1967, in der Fassung, LGBl Nr 20/2024, ist dem Vertreter der Stadt Graz in der Generalversammlung der Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH, Stadtrat Dr. Günter Riegler, die Ermächtigung zur Stimmabgabe durch den Gemeinderat zu erteilen.

Der Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und Immobilien stellt im Sinne des Motivenberichtes den

#### **ANTRAG**

der Gemeinderat wolle gemäß § 87 (4) des Statutes der Landeshauptstadt Graz, LGBl Nr. 130/1967, in der Fassung, LGBl Nr. 20/2024, beschließen:

Der Vertreter der Stadt Graz in der Generalversammlung der Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH, Stadtrat Dr. Günter Riegler, wird ermächtigt, in der am 29. Mai 2024 stattfindenden 40. o. Generalversammlung der Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Zustimmung zur Beschlussfassung über die Genehmigung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 und des Aufsichtsratsberichtes.
2. Zustimmung zur Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2023.
3. Zustimmung zur Beschlussfassung über die Bestellung der Wirtschaftsprüfungskanzlei Moore BG&P Wirtschaftsprüfung GmbH, als Abschlussprüfer für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2026 sowie optional für die Wirtschaftsjahre 2027 bis 2028.

Beilagen:

1. Vollmacht (in Papierform)
2. Prüfbericht – Wirtschaftsprüfer (elektronisch)
3. Bericht - Aufsichtsrat (elektronisch)

Die Bearbeiterin:

Mag.<sup>a</sup> Julia Langbauer-Schneeberger

*(elektronisch unterschrieben)*

Der Abteilungsvorstand:

Mag. Johannes Müller

*(elektronisch unterschrieben)*

Der Finanzreferent:

Stadtrat Manfred Eber

*(elektronisch unterschrieben)*

Vorberaten und einstimmig/mehrheitlich/mit \_\_\_\_\_ Stimmen angenommen/abgelehnt/  
unterbrochen in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen und Immobilien am 16.05.2024

Der/Die SchriftführerIn:



Der/Die Vorsitzende:



Abänderungs-/Zusatzantrag: Eventuelle Änderungen und Ergänzung sind zu protokollieren!

Der Antrag wurde in der heutigen	<input checked="" type="checkbox"/> öffentlichen	<input type="checkbox"/> nicht öffentlichen Gemeinderatssitzung
<input type="checkbox"/> bei Anwesenheit von ..... GemeinderätInnen		
<input checked="" type="checkbox"/> einstimmig	<input type="checkbox"/> mehrheitlich (mit ..... Stimmen /..... Gegenstimmen) angenommen.	
<input type="checkbox"/> Beschlussdetails siehe Beiblatt		
Graz, am <u>16.05.2024</u>		Der/die SchriftführerIn: 

	Signiert von	Langbauer-Schneeberger Julia
	Zertifikat	CN=Langbauer-Schneeberger Julia,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2024-05-06T08:13:27+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: <a href="https://sign.app.graz.at/signature-verification">https://sign.app.graz.at/signature-verification</a> verifiziert werden.

	Signiert von	Müller Johannes
	Zertifikat	CN=Müller Johannes,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2024-05-06T13:36:08+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: <a href="https://sign.app.graz.at/signature-verification">https://sign.app.graz.at/signature-verification</a> verifiziert werden.

	Signiert von	Eber Manfred
	Zertifikat	CN=Eber Manfred,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2024-05-07T10:49:55+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: <a href="https://sign.app.graz.at/signature-verification">https://sign.app.graz.at/signature-verification</a> verifiziert werden.

GZ: A8 - 018090/2006/0118

Graz, 16.05.2024

## VOLLMACHT

Der Vertreter der Stadt Graz in der Generalversammlung der Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH, Stadtrat Dr. Günter Riegler bzw. im Fall seiner Verhinderung das an diesem Tag vertretungsbefugte Mitglied des Stadtsenates, wird ermächtigt, in der am 29. Mai 2024 stattfindenden 40. ordentlichen Generalversammlung der Gesellschaft insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Zustimmung zur Beschlussfassung über die Genehmigung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 und des Aufsichtsratsberichtes.
2. Zustimmung zur Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2023.
3. Zustimmung zur Beschlussfassung über die Bestellung der Wirtschaftsprüfungskanzlei Moore BG&P Wirtschaftsprüfung GmbH als Abschlussprüfer für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2026 sowie optional für die Wirtschaftsjahre 2027 bis 2028.

Für die Stadt Graz:  
(gefertigt auf Grund des Gemeinderatsbeschlusses vom 16.05.2024  
GZ.: A8 - 018090/2006/0118)

Die Bürgermeisterin:

Elke Kahr