

Bericht an den Gemeinderat

GZ: A8 - 021795/2006/0225

Graz, 13.06.2024

Betreff:

MCG Graz e.gen. – o. Generalversammlung;
Ermächtigung für den Vertreter der Stadt Graz
gem. § 87 Abs 4 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967;
Stimmrechtsermächtigung Generalversammlung

Am 27.06.2024 findet die ordentliche Generalversammlung der MCG Graz e.gen. mit folgender Tagesordnung statt:

- TOP 1. Begrüßung, Eröffnung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
- TOP 2. Genehmigung der Protokolle vom 28.6.2023 und 30.11.2023
- TOP 3. Beschlussfassung über eine Satzungsänderung
- TOP 4. Bericht des Aufsichtsratsvorsitzenden
- TOP 5. Bericht des Vorstandes
- TOP 6. Vorlage des Jahresabschlusses zum 31.12.2023
- TOP 7. Genossenschaftsrevision 2023 bzw. Jahresabschlussprüfung zum 31. Dezember 2023 – Bericht des Revisors gem. § 273 (1) und (2) UGB und § 4 (3) GenRevG
- TOP 8. Bericht des Aufsichtsrats über die Gebarungsergebnisse 2023 und Empfehlung zur Beschlussfassung in der Generalversammlung
- TOP 9. Präsentation der Wertschöpfungsstudie 2023
- TOP 10. Feststellung und Beschlussfassung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023
- TOP 11. Entlastung des Vorstandes und des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2023
- TOP 12. Allfälliges

Der aufgestellte Jahresabschluss 2023 samt Vorjahresvergleichsziffern ist beigelegt und bildet einen integrierenden Bestandteil dieses Berichtes.

Soll-Ist-Vergleich 2023

Laut des von der MCG übermittelten Jahres Soll-Ist Vergleiches 2023 stellen sich Budget- und Ist- Zahlen der Jahres G&V 2023 wie folgt dar:

(Darstellung der konsolidierten G&V 2023 der MCG e.gen. und MCG Betriebs-GmbH)

Soll-Ist Vergleich Budget 2023

Name Beteiligungsgesellschaft:

MCG Graz konsolidiert

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	12.636	11.665	-971	-7,68
davon	Leistungsentgelte Stadt Graz			0	-
	in Umsätzen ausgew GesZuschüsse			0	-
	aufgelöste Investzuschüsse Stadt Graz			0	-
	Sonstige Erträge	95	735	640	673,68
davon	Bestandsveränderung			0	-
	Aktivierete Eigenleistungen			0	-
	übrige Erträge			0	-
	Material u. bezogene Leistungen	370	643	-273	-73,78
	Personalaufwand	6.429	6.891	-462	-7,19
	sonstiger Sach- u. Betriebsaufwand	13.635	10.967	2.668	19,57
	EBDIT	-7.703	-6.101	1.602	20,80
	Abschreibung	3.237	3.024	213	6,58
	EBIT	-10.940	-9.125	1.815	16,59
	Zinsen	-233	4	-237	-101,72
	Ertragsteuer	4	-54	58	1450,00
	Ergebnis	-10.711	-9.075	1.636	15,27
	Investitionen	6.597	5.827	-770	-11,67
Personal	Ø VZÄ	85	101	16	18,82

Umsatzerlöse, sonstige Erträge:

Mindererlöse im Bereich Messen (-1,1 Mio) und Congress & Event (-743 Tsd), tw. Kompensation durch nicht budgetierten Kostenersatz Stadt für Contact Tracing (+897 Tsd); Mehrerlöse Genossenschaft durch zusätzliche Vermietungen Lagerflächen (+59 Tsd); Sonderzuschuss Stadt für technische Modernisierungsoffensive (+1,1 Mio); Wertberichtigung der Forderung aus Verlustersatz III (-860 Tsd); sonstige Zuschüsse und Rückstellungsaufösungen (+408 Tsd)

Material u. bezogene Leistungen:

Mehraufwand va. durch verstärkten Einsatz Leihpersonal im Congress. Dadurch bedingt tw. Einsparungen im Personalaufwand.

Personalkosten:

Nicht geplanter Personalaufwand für Contact Tracing (-830 Tsd). Korrespondierender Erlös im Umsatz.

Einsparungen durch verstärkten Einsatz Leihpersonal im Congress (siehe bezogene Leistungen)

Sonstiger Sach- und Betriebsaufwand:

Verschiebung Stadthallenbodensanierung und Detailplanung Halle C (+2,9 Mio); Mehraufwendungen technische Modernisierungsoffensive (-1,1 Mio); tatsächliche Einsparungen und Verschiebungen bei sonstigen Instandhaltungen und Anlageinspektionen (+978 Tsd); sonstige Betriebsaufwendungen -176 Tsd über Plan.

EBITDA:

nach Bereinigung Sonderfaktoren (Verschiebungen, Wertberichtigung) -410 Tsd unter Budget.

Investitionen:

Zeitliche Verschiebungen von Investitionen in das folgende Wirtschaftsjahr: Ersatzquartier Feuerwache Ost (+678 Tsd), Schließanlage (+620 Tsd); Durchführung Kauf Messturm (- 1 Mio); Investitionsverschiebungen bei MCG Betriebs GmbH (+347 Tsd).

VZÄ:

Jahresdurchschnittswert enthält höhere Anzahl Contact Tracer zu Jahresbeginn

Zu TOP 3. Satzungsänderung

Zwischen der MCG Graz e.gen. und der Stadion Graz-Liebenau Vermögensverwertungs- und Verwaltungs GmbH (im Folgenden auch kurz „Stadion Graz-Liebenau GmbH“ genannt) wurde ein Betriebsführungsvertrag abgeschlossen. Unter Punkt II. Abs 1 des Betriebsführungsvertrages wurde festgehalten, dass die Stadion Graz-Liebenau GmbH auf Basis dieses Vertrages der MCG Graz e.gen. die Führung ihres gesamten Geschäftsbetriebes überträgt. Dieser Auftrag zur Betriebsführung erstreckt sich auf alle Geschäfte und Maßnahmen, die dem Betriebsablauf und dem gewerblichen Zweck des geführten Betriebes und der umfassten Anlagen dienen. Nach Punkt II Abs. 2 des Betriebsführungsvertrages erfolgt die Betriebsführung im Interesse, im Namen und auf Rechnung der Stadion Graz-Liebenau GmbH. Die Vorstandmitglieder der MCG Graz e.gen. übernehmen dabei ohne gesondertes Entgelt die handelsrechtliche Geschäftsführung der Stadion Graz-Liebenau GmbH.

Der Genossenschaftsvertrag (Satzung) der MCG Graz e.gen. enthält im Unternehmensgegenstand nicht die „Betriebsführung für andere Unternehmen“ oder ähnliche Tätigkeiten, die Betriebsführung der Stadion Graz-Liebenau GmbH durch die MCG Graz e.gen. ist somit vom Unternehmensgegenstand der MCG Graz e.gen. nicht gedeckt.

Aus diesem Grund soll der Genossenschaftsvertrag (Satzung) der MCG Graz e.gen. in diesem Punkt angepasst werden.

Die Satzung der MCG Graz e.gen. in § 3 „Gegenstand des Unternehmens“ soll um folgenden weiteren Absatz ergänzt werden: „Gegenstand des Unternehmens ist auch die Betriebs- und Geschäftsführung anderer Unternehmen.“

Zu TOP 6. und TOP 7. Vorlage des Jahresabschlusses 2023

Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 wurde von der AuditConsult AUSTRIA Wirtschaftsprüfung und Unternehmensberatung GmbH, Hartenaugasse 6a, 8010 Graz, der Genossenschaftsrevision unterzogen. Die recht-, steuer- und wirtschaftlichen Verhältnisse inkl. der Zusammenfassung des Prüfungsergebnisses, sowie der Bestätigungsvermerk sind im beiliegenden Jahresabschluss 2023 inkl. Anhang ersichtlich.

Im Jahr 2006 wurde von der Stadt Graz (Genossenschafter) die nicht gebundene Kapitalrücklage in eine zweckgebundene Kapitalrücklage umgewidmet, welche nur zur Verlustabdeckung verwendet werden darf. Im Geschäftsjahr 2023 wurden EUR 6.599.722,44 (Vorjahr EUR 1.792.393,60) von dieser Kapitalrücklage zur Abdeckung eines sonst auszuweisenden Verlustes aufgelöst. Der einmalige Zuschuss in Höhe von EUR 35,5 Mio. wurde ebenfalls in die Kapitalrücklage eingestellt. Er dient zur Finanzierung der umgesetzten Infrastrukturmaßnahme. Im Ausmaß von EUR 83.447,61 (Vorjahr: EUR 266.915,84) erfolgte im Geschäftsjahr 2023 eine Zuweisung zur Gewinnrücklage.

Lt. Finanzierungsvertrag 2011, Wirkung 2010, zwischen Stadt Graz und MCG Graz e.gen., erhält die MCG Graz e.gen. jährliche Zuschüsse in der Höhe von EUR 2 Mio. zur Abdeckung des operativen Cash-Bedarfs und des laufenden Reinvestitionsbedarfs des MCG Konzerns (umfasst MCG Graz e.gen. und Messe Congress Graz Betriebsgesellschaft mbH.).

Das Genossenschaftskapital per 31.12.2023 iHv. EUR 52.688,00 (Vorjahr: EUR 52.720,00) setzt sich aus 6.586 (Vorjahr: 6.590) Anteilen zusammen. Die Höhe eines Anteils beträgt jeweils EUR 8,00. Die Stadt Graz hat zum 31.12.2023 5.328 Anteile gehalten.

Im Geschäftsjahr 2023 waren Herr Armin Egger sowie Frau Mag.^a Barbara Muhr als Vorstände tätig. Für beide Vorstandsmitglieder gilt die Vertretung mit einem weiteren Vorstandsmitglied oder mit einem/einer Prokuristen/in.

Mag. Martin Ullrich, Prokurist vertritt gemeinsam mit einem Vorstandsmitglied.

Zu TOP 9. Wertschöpfungsstudie

Die MCG Graz e.gen. lässt ca. alle drei Jahre eine neue Wertschöpfungsstrategie erstellen. Diese Studie soll bei der Generalversammlung am 27.06.2024 ausschnittsweise präsentiert werden. Dabei geht es um das Kauf- und Ausgabeverhalten der Aussteller, Kunden und Besucher.

Zu TOP 11. Entlastung des Vorstandes und des Aufsichtsrates

Aufgrund der vorliegenden Unterlagen wird vorgeschlagen, den Vorständen und den Mitgliedern des Aufsichtsrates die Entlastung für das Geschäftsjahr 2023 zu erteilen.

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 MCG Graz e.gen., StR Manfred Eber,

bzw. im Fall seiner Verhinderung dem an diesem Tag vertretungsbefugten Mitglied des Stadtsenates, in der ordentlichen Generalversammlung am 27.06.2024 die Ermächtigung zur Stimmabgabe 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 MCG Graz e.gen., Stadtrat Manfred Eber, bzw. im Fall seiner Verhinderung das an diesem Tag vertretungsbefugte Mitglied des Stadtsenates, wird ermächtigt, in der ordentlichen Generalversammlung am 27.06.2024, insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

- TOP 2.** Genehmigung der Protokolle vom 28.6.2023 und 30.11.2023.
- TOP 3.** Zustimmung zur Beschlussfassung über eine Satzungsänderung wie im Motivenbericht erläutert.
- TOP 10.** Feststellung und Zustimmung zur Beschlussfassung über den Jahresabschluss zum 31.12.2023 sowie der sich daraus ergebenden Auflösung von Kapitalrücklagen iHv. EUR 6.599.722,44 und der Zuweisung zu Gewinnrücklagen iHv. EUR 83.447,61.
- TOP 11.** Zustimmung zur Beschlussfassung über die Entlastung des Vorstandes und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2023.

Beilagen:

1. Vollmacht (in Papierform)
2. Prüfbericht - Wirtschaftsprüfer (elektronisch)

Die Bearbeiterin:

Mag.^a 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 13.06.2024

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 type="checkbox"/>	einstimmig	<input checked="" type="checkbox"/>	mehrheitlich (mit Stimmen /..... Gegenstimmen) angenommen.	
<input type="checkbox"/>	Beschlussdetails siehe Beiblatt			
Graz, am <u>13.06.2024</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	2024-05-31T09:13:29+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Müller Johannes
	Zertifikat	CN=Müller Johannes,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2024-06-03T11:06:34+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Eber Manfred
	Zertifikat	CN=Eber Manfred,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2024-06-03T15:47:15+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

GZ: A8 - 021795/2006/0225

Graz, 13.06.2024

VOLLMACHT

Der Vertreter der Stadt Graz in der Generalversammlung der MCG Graz e.gen., Stadtrat Manfred Eber bzw. im Fall seiner Verhinderung das an diesem Tag vertretungsbefugte Mitglied des Stadtsenates, wird ermächtigt, in der am 27.06.2024 stattfindenden ordentlichen Generalversammlung der Gesellschaft insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

- TOP 2.** Genehmigung der Protokolle vom 28.6.2023 und 30.11.2023.
- TOP 3.** Zustimmung zur Beschlussfassung über eine Satzungsänderung wie im Gemeinderatsbericht vom 13.06.2024 ausgeführt.
- TOP 10.** Feststellung und Zustimmung zur Beschlussfassung über den Jahresabschluss zum 31.12.2023 sowie der sich daraus ergebenden Auflösung von Kapitalrücklagen iHv. EUR 6.599.722,44 und der Zuweisung zu Gewinnrücklagen iHv. EUR 83.447,61.
- TOP 11.** Zustimmung zur Beschlussfassung über die Entlastung des Vorstandes und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2023.

Mitgliedsnummer: 1

Anzahl der Anteile: 5.328

Für die Stadt Graz:
(gefertigt auf Grund des Gemeinderatsbeschlusses vom 13.06.2024
GZ.: A8 - 021795/2006/0225)

Die Bürgermeisterin:

Elke Kahr