

Landeshauptstadt Magdeburg – Der Oberbürgermeister –		Drucksache DS0373/13	Datum 15.08.2013
Eigenbetrieb IV	EB K	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Der Oberbürgermeister	08.10.2013	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Betriebsausschuss Konservatorium	27.11.2013	öffentlich	Beratung
Stadtrat	05.12.2013	öffentlich	Beschlussfassung

Beteiligungen II	Beteiligung des	Ja	Nein
	RPA		X
	KFP		X
	BFP		X

Kurztitel

Wirtschaftsplan 2014 des Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann

Beschlussvorschlag:

- Der Wirtschaftsplan 2014 des Eigenbetriebes Konservatorium wird entsprechend der Anlage wie folgt festgesetzt und beschlossen:**

**im Bereich des Erfolgsplanes mit Aufwendungen und Erträgen
in Höhe von 4.067.350,00 EUR**

**im Bereich des Vermögensplanes mit einem Einnahme- und
Ausgabevolumen in Höhe von 71.000,00 EUR**

Mit einem Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 250.000,00 EUR.

2. Finanzielle Verpflichtungen der Landeshauptstadt Magdeburg:

Die Landeshauptstadt Magdeburg zahlt dem Eigenbetrieb Konservatorium 2014 einen Zuschuss zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 2.641.950,00 EUR.

Die Landeshauptstadt Magdeburg zahlt dem Eigenbetrieb Konservatorium 2014 einen weiteren Zuschuss zur Deckung folgender Aufwendungen:

- **Leistungsverrechnung an die städtischen Ämter, Fachbereiche und Eigenbetriebe in Höhe der jeweils entstehenden Aufwendungen**
- **Zinsen für die dem Eigenbetrieb übertragene Restschuld gemäß Zinsplan**
- **Beiträge zur Berufsgenossenschaft in Höhe der jeweils entstehenden Aufwendungen**
- **Abschreibungen auf das betriebsnotwendige Anlagevermögen**

Im Jahr 2014 beträgt dieser Zuschuss 146.000,00 EUR.

3. Der Finanzplan 2015 bis 2017 wird zur Kenntnis genommen.

Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

Eigenbetrieb	Konservatorium Georg Philipp Telemann	Pflichtaufgabe	JA		NEIN	X
---------------------	---------------------------------------	-----------------------	----	--	------	---

Haushaltskonsolidierungsmaßnahme					
JA		HHK-Nr.:		NEIN	

Maßnahmebeginn	Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan			
2014	Erfolgsplan	X	Vermögensplan	x

Erfolgsplan 2014				
Ertrag				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderertrag
Summe:		4.067.350		
Aufwand				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderaufwand
Summe:		4.067.350		

Mittelfristige Erfolgsplanung 2015 – 2017					
Ertrag					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderertrag
2015			4.076.170		
2016			4.071.770		
2017			4.071.770		
Summe:			12.219.710		
Aufwand					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderaufwand
2015			4.076.170		
2016			4.071.770		
2017			4.071.770		
Summe:			12.219.710		

Vermögensplan 2014				
Einnahmen				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Mindereinnahmen
		71.000		
Summe:		71.000		
Ausgaben				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderausgaben
Summe:				

Mittelfristige Vermögensplanung 2015 – 2017					
Einnahmen					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Mindereinnahmen
2015			58.000		
2016			50.400		
2017			47.300		
Summe:			155.700		
Ausgaben					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderausgaben
2015			58.000		
2016			50.400		
2017			47.300		
Summe:			155.700		

Eigenbetrieb	Bearbeiter: Herr Rosenberger
Eigenbetriebsleiter	Herr Dr. Keller

Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

Organisationseinheit	EB Konservatorium	Pflichtaufgabe		ja	X	nein
----------------------	----------------------	----------------	--	----	---	------

Produkt Nr.	Haushaltskonsolidierungsmaßnahme				
		ja, Nr.			nein
Maßnahmebeginn/Jahr	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt				
2014	JA	X	NEIN		

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2014	2.641.950	42010300	53152000		
2014	146.000	42010300	53152100		
20...					
20...					
Summe:	2.787.950				

II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

I. Zugänge zum Anlagevermögen (Auszahlungen - gesamt)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

II. Zuwendungen Investitionen (Einzahlungen - Fördermittel und Drittmittel)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

III. Eigenanteil / Saldo					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

IV. Verpflichtungsermächtigungen (VE)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
gesamt:					
20...					
für					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

V. Erheblichkeitsgrenze (DS0178/09) Gesamtwert	
<input type="checkbox"/>	bis 60 Tsd. € (Sammelposten)
<input type="checkbox"/>	> 500 Tsd. € (Einzelveranschlagung)
<input type="checkbox"/>	> 1,5 Mio. € (erhebliche finanzielle Bedeutung)
<input type="checkbox"/>	Anlage Grundsatzbeschluss Nr.
<input type="checkbox"/>	Anlage Kostenberechnung
<input type="checkbox"/>	Anlage Wirtschaftlichkeitsvergleich
<input type="checkbox"/>	Anlage Folgekostenberechnung

C. Anlagevermögen

Investitionsnummer:

Buchwert in €

Datum Inbetriebnahme:

Anlage neu	
<input type="checkbox"/>	JA

Auswirkungen auf das Anlagevermögen					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	bitte ankreuzen	
				Zugang	Abgang
20...					

Eigenbetrieb	Bearbeiter: Herr Rosenberger
Eigenbetriebsleiter	Herr Dr. Keller

Termin für die Beschlusskontrolle	15.01.2014
-----------------------------------	------------

Begründung:

Der Stadtrat beschließt gemäß § 10 Abs. 2 Nr. 8 der Satzung des Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann den Wirtschaftsplan.

Insoweit wird auf den als Anlage beigefügten Wirtschaftsplan 2014 mit dem Vorbericht über die wirtschaftliche Entwicklung, dem Erfolgsplan 2014 einschließlich Erläuterungen, den Vermögensplan 2014 einschließlich Erläuterungen, der Finanzplanung mit der Erfolgs- und Vermögensplanung 2015 bis 2017 und der Stellenübersicht 2014 hingewiesen.

Die Zuschüsse der Landeshauptstadt Magdeburg reduzieren sich im Wirtschaftsjahr 2014 um insgesamt 78.560,00 EUR.

Wie bereits angekündigt, ist eine Gebührenanpassung zum Schuljahresbeginn 2014/2015 beabsichtigt, um in 2014 über einen eigenen Konsolidierungsbeitrag das Betriebsergebnis zu verbessern und in diesem Umfang den städtischen Zuschuss auf die im Wirtschaftsplan 2014 geplante Höhe zu reduzieren. Die Planung erfolgte auch auf Basis der in den Vorjahren erzielten Umsatzerlöse und geht somit von einer Erhöhung von 46.000,00 Euro auf insgesamt 902.000,00 EUR aus.

Nicht unwesentlicher Bestandteil der sonstigen betrieblichen Erträge war und ist der jährliche Zuschuss des Landes für den Personalaufwand am Konservatorium. Gegenüber den in den letzten Jahren erwarteten und auf Basis der dann tatsächlich gewährten Zuschüsse, wird bei sicherlich optimistischer Einschätzung auch für 2014 von 375.000,00 EUR als Landeszuschuss planmäßig ausgegangen.

Die Planwerte für die Personalaufwendungen reduzieren sich im Bereich der sozialen Abgaben und Aufwendungen auf Basis der im aktuellen Wirtschaftsjahr und in den Vorjahren tatsächlich erfolgten Aufwendungen.

Durch entsprechende Anpassungen konnte der stadtseitigen Vorgabe des Zuschusses 2013 in Höhe von 2.787.950,00 EUR ein ausgeglichener Wirtschaftsplan 2014 erreicht werden.

Eigenbetrieb Konservatorium

Wirtschaftsplan 2014

Gesamtbelastung städtischer Haushalt

Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit		2.641.950,00 EUR
<hr/>		
Leistungsverrechnung mit städtischen Ämtern/Fachbereichen	63.400,00 EUR	
Zinsen für übertragene Restschuld	300,00 EUR	
Beiträge Berufsgenossenschaft	13.700,00 EUR	
Abschreibungen	68.600,00 EUR	
<hr/>		
Sonstiger Zuschuss		146.000,00 EUR
<hr/>		
Einnahmen im städtischen Haushalt aus Leistungsverrechnungen vom Konservatorium (Nutzungsentgelt/Leistungsverrechnung)		63.400,00 EUR
<hr/>		
	Gesamt:	<u>2.724.550,00 EUR</u>

Anlagen:

Wirtschaftsplan 2014