

---

Stand: 14.09.2016

# **Wirtschaftsplan 2017**

des Eigenbetriebes

## **Konservatorium Georg Philipp Telemann**

Musikschule der Landeshauptstadt Magdeburg



## Eigenbetrieb Konservatorium

### Wirtschaftsplan 2017

#### Gesamtbelastung städtischer Haushalt

Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit **2.705.870,00 EUR**

---

Leistungsverrechnung mit städtischen Ämtern/Fachbereichen 56.900,00 EUR

arbeitsmedizinische Betreuung 2.600,00 EUR

Beiträge Berufsgenossenschaft 17.000,00 EUR

Abschreibungen 60.000,00 EUR

---

Sonstiger Zuschuss **136.500,00 EUR**

---

Einnahmen im städtischen Haushalt aus Leistungsverrechnungen vom Konservatorium (Leistungsverrechnung) **56.900,00 EUR**

---

**Gesamt: 2.785.470,00 EUR**

## Eigenbetrieb Konservatorium

### Wirtschaftsplan 2017

#### Gesamtbelastung städtischer Haushalt

	2015	2016	2017	Differenz
Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit	2.717.970,00 EUR	2.721.670,00 EUR	<b>2.705.870,00 EUR</b>	-15.800,00 EUR
<hr/>				
Leistungsverrechnung mit städtischen Ämtern/Fachbereichen sowie arbeitsm. Betreuung	62.200,00 EUR	65.900,00 EUR	59.500,00 EUR	-6.400,00 EUR
Zinsen für übertragene Restschuld	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Beiträge Berufsgenossenschaft	13.700,00 EUR	15.000,00 EUR	17.000,00 EUR	2.000,00 EUR
Abschreibungen	52.900,00 EUR	65.000,00 EUR	60.000,00 EUR	-5.000,00 EUR
<hr/>				
Sonstiger Zuschuss	<b>128.800,00 EUR</b>	<b>120.700,00 EUR</b>	<b>136.500,00 EUR</b>	15.800,00 EUR
<hr/>				
Einnahmen im städtischen Haushalt aus Leistungsverrechnungen vom Konservatorium (Nutzungsentgelt/Leistungsverrechnung)	58.800,00 EUR	62.500,00 EUR	56.900,00 EUR	-5.600,00 EUR
<hr/>				
<b>GESAMT:</b>	<b>2.787.970,00 EUR</b>	<b>2.779.870,00 EUR</b>	<b>2.782.870,00 EUR</b>	5.600,00 EUR

<b>Zuschuss Gesamt</b>	<b>2.846.770,00 EUR</b>	<b>2.842.370,00 EUR</b>	<b>2.842.370,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>
------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-----------------

## Vorbericht

### Wirtschaftliche Entwicklung im EB Konservatorium

2015 €	2016 €	Planjahr 2017 €	Planjahre		
			2018 €	2019 €	2020 €

#### Erträge

Umsatzerlöse	1.001.000,00	1.048.900,00	<b>1.149.500,00</b>	1.149.500,00	1.149.500,00	1.149.500,00
Zuschuss des Landes	395.000,00	400.000,00	<b>424.000,00</b>	424.000,00	424.000,00	424.000,00
Zuschuss der Stadt Magdeburg für lfd. Geschäftstätigkeit	2.717.970,00	2.721.670,00	<b>2.705.870,00</b>	2.707.870,00	2.710.870,00	2.715.870,00
Sonstiger Zuschuss der Stadt Magdeburg	128.800,00	120.700,00	<b>136.500,00</b>	134.500,00	131.500,00	126.500,00
Zuschuss / Zuwendungen Projekt Elbsuite	0,00	0,00	<b>60.000,00</b>	50.000,00	0,00	0,00

#### Aufwendungen

Personalaufwendungen						
a) Löhne und Gehälter	3.097.300,00	3.097.300,00	<b>3.215.000,00</b>	3.215.000,00	3.215.000,00	3.215.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge	663.000,00	663.000,00	<b>687.000,00</b>	687.000,00	687.000,00	687.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	56.100,00	65.000,00	<b>60.000,00</b>	58.000,00	55.000,00	50.000,00
Aufwendungen Projekt Elbsuite	0,00	0,00	<b>60.000,00</b>	50.000,00	0,00	0,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	429.570,00	469.170,00	<b>457.070,00</b>	461.070,00	462.070,00	467.070,00

#### Vermögen

Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	52.900,00	120.000,00	<b>60.000,00</b>	58.000,00	55.000,00	50.000,00
---	-----------	------------	------------------	-----------	-----------	-----------

#### Verbindlichkeiten

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Tilgung von Krediten	0	0	<b>0</b>	0	0	0

## Erläuterungen zum Vorbericht

Das Magdeburger Konservatorium ist mit seinen rund 2.700 Schülerinnen und Schülern seit vielen Jahren die größte Musikschule Sachsen-Anhalts. Das Ausbildungskonzept umfasst neben der pädagogisch-künstlerischen Arbeit auch die kontinuierliche Erarbeitung von pädagogischen Modellen und Modell-Lösungen. Hierzu zählen vor allem die "Gratwanderung" zwischen Breitenausbildung und Spitzenförderung sowie die Notwendigkeit, im Musikleben der Stadt und der Region auf vielfältige Weise präsent zu sein. Die Förderung der „klassischen“ musikalischen Ausbildung ist ebenso selbstverständlich wie die nachhaltige Förderung „moderner“ Musik und der Jazz-, Rock- und Popmusik.

Die Entwicklung der mit Abstand bedeutsamsten Aufwandsposition im Erfolgsplan, den **Personalaufwendungen** (mit rd. 87 % der Gesamtaufwendungen), ist unmittelbar an die jeweiligen Tarifabschlüsse gekoppelt und entzieht sich insoweit auch einer nur mittelbaren stadt-eigenen / institut-eigenen Beeinflussung oder Steuerung. Im Wirtschaftsplan 2016 musste der Eigenbetrieb die Personalaufwendungen der Höhe nach fortschreiben. Auch in der mittelfristigen Finanzplanung konnten Tarifsteigerungen nicht eingeplant werden. Die nunmehr für die Jahre 2016 und 2017 feststehenden Tarifaufwüchse führen zu einer erheblichen Personalkostensteigerung. Um den Risiken hinsichtlich der Sicherstellung der dauerhaften Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes entgegen zu wirken, war es nunmehr unabdingbar die Planzahlen der Personalkosten für das Wirtschaftsjahr 2017 ff. entsprechend der Ist-Ergebnisse zuzüglich der feststehenden Tarifaufwüchse anzupassen.

Die Entwicklung des städtischen Zuschusses ist unmittelbar mit der Entwicklung der Personalaufwendungen verbunden. Der Eigenbetrieb plant jedoch für das Wirtschaftsjahr 2017 mit einem in der Gesamthöhe **unveränderten städtischen Zuschuss** in Höhe von 2.842.370,00 Euro (entspricht dem Planansatz des Vorjahres und der entsprechenden mittelfristigen Planung). Um dennoch eine ausgeglichene Wirtschaftsplanung zu gewährleisten, rechnet der Eigenbetrieb sowohl bei den **Umsatzerlösen als auch bei den Personalaufwendungen** mit einem **Risiko** in Höhe von insgesamt 132.000 Euro.

**Im Falle eines zum Jahresende daraus entstehenden Fehlbetrages wird dieser durch eine gesamtstädtische Konsolidierung ausgeglichen.**

Die Anpassung der **Zuweisungen für sonstige Zwecke** begründet sich aus der Entwicklung der Abschreibungen, der Kosten der Leistungsverrechnungen an die städtischen Ämter und Fachbereiche sowie der kontinuierlich steigenden Beiträge zur Berufsgenossenschaft.

Selbstverständlich sucht das Konservatorium dauerhaft geeignete Maßnahmen um einen Beitrag zur Kompensierung der Mehraufwendungen zu leisten und die Kostensteigerungen somit nicht vollumfänglich zulasten des städtischen Haushaltes umlegen zu müssen. Zur teilweisen Kompensierung der Mehraufwendungen steht dem Eigenbetrieb auf der Ertragsseite als eigenes Steuerungsinstrument die **Gebühren-erhebung** zur Verfügung. Dieses Instrument kommt seit Jahren unaufgefordert bei Vermeidung kontraproduktiver Wirkungen durch die Betriebsleitung zum Einsatz. Gemäß Stadtratsbeschluss (Beschluss Nr.: 883-027(VI)16) vom 19.05.2016 (DS0063/16) erfolgte eine Anpassung zum Schuljahresbeginn 2016/2017 um durchschnittlich etwa 5,65 %.

Der Eigenbetrieb bemüht sich aber auch im Rahmen seiner Möglichkeiten darüber hinausgehende, zusätzliche Erträge zu erzielen. Insgesamt erhöhen sich die **Umsatzerlöse** auch aufgrund der oben genannten Bedingungen gegenüber dem Vorjahr um insgesamt **100.600,00 EUR**. Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2015 (plus 148.500,00 EUR) entspricht dies bereits einer Steigerung in Höhe von rd. 14,8 %.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** können über das geplante Maß hinaus nicht weiter reduziert werden, da diese fast ausschließlich fixe Kosten (Beispielsweise Bewirtschaftungskosten) beinhalten und diese ebenfalls einer permanenten Kostensteigerung unterliegen.

Die **Landesförderung** wurde mit dem Durchschnitt der in den letzten Jahren erhaltenen Zuwendungen geplant.

Die Erträge und Aufwendungen für das Großprojekt **Elbsuite** werden in der zu erwartenden Höhe geplant und in den weiteren Ausführungen näher erläutert.

Die Entwicklung des **Vermögens** wird durch den auszugleichenden Investitionsbedarf unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Mittel geprägt.

**Liquiditätsreserven** im Vorjahr wurden nicht gebildet. Die Liquidität ist bis zur Höhe des Kassenkredites gewährleistet.

## Erfolgsplan 2017 des Konservatorium Georg Philipp Telemann

	Ist per 31.12.15 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.032.437,83</b>	<b>1.048.900,00</b>	<b>1.149.500,00</b>
a) Verwaltungsgebühren	8.752,13	7.000,00	9.000,00
b) Unterrichtsgebühren	984.488,68	995.000,00	1.089.000,00
c) Erträge aus dem Verkauf Konzertkarten	7.435,02	6.000,00	9.000,00
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	31.762,00	33.000,00	34.000,00
e) Erträge aus Workshops		0,00	0,00
f) Erträge aus CD-Verkauf		0,00	0,00
g) Erträge aus Weiterberechnung an Dritte		7.900,00	8.500,00
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>3.340.520,68</b>	<b>3.245.570,00</b>	<b>3.329.570,00</b>
<b>ordentliche Erträge</b>	<b>3.275.240,45</b>	<b>3.242.370,00</b>	<b>3.326.370,00</b>
a) Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	424.467,90	400.000,00	424.000,00
b) Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	2.717.970,00	2.721.670,00	2.705.870,00
c) Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	128.800,00	120.700,00	136.500,00
d) Erträge aus Mieten und Pachten		0,00	0,00
e) Erträge aus Weiterbildungen		0,00	0,00
f) Erträge aus U2-Erstattung Krankenkassen	2.610,55	0,00	0,00
g) Erträge aus Erstattung Beiträge KSK	348,20	0,00	0,00
h) Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter		0,00	0,00
i) öffentliche rechtliche Mahngebühren	420,00	0,00	0,00
j) Säumniszuschläge	23,50	0,00	0,00
k) Erträge aus Rücklastschriften	500,30	0,00	0,00
l) Erträge aus ILV zw. den Bereichen		0,00	0,00
m) Erträge aus Mieten und Pachten	100,00	0,00	0,00
n) Zuschuss / Zuwendungen Dritte (Projekt Elbsuite)		0,00	60.000,00
<b>neutrale Erträge</b>	<b>65.280,23</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>
Erträge a. Auflösung v. Sopo aus Zuwend. LSA	3.372,00	3.200,00	3.200,00
Erträge aus Veräußerung von bew. Verm.		0,00	0,00
Erträge zweckgebundene Mittel		0,00	0,00
Erträge Auflösung EWB		0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Prüfkosten	1.487,33	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung		0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	58.467,96	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Personalarückstellungen	1.250,00	0,00	0,00
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung		0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	702,94	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>4.372.958,51</b>	<b>4.294.470,00</b>	<b>4.479.070,00</b>

<b>Materialaufwand</b>	<b>-74.738,19</b>	<b>-69.100,00</b>	<b>-123.000,00</b>
Honoraraufwendungen	-24.672,45	-20.000,00	-20.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-4.060,96	-5.600,00	-5.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-1.106,40	-4.000,00	-2.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-9.614,33	-14.000,00	-10.500,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-26.790,77	-20.000,00	-21.000,00
Aufwendungen für d. Kauf v. Geräten und Ausstattung	-2.607,98	-4.500,00	-3.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)		-1.000,00	-1.000,00
Aufwendungen für Projekte (Elbsuite)		0,00	-60.000,00
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	114,70	0,00	0,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen	-6.000,00	0,00	0,00
<b>Personalaufwand</b>	<b>-3.776.839,71</b>	<b>-3.760.300,00</b>	<b>-3.902.000,00</b>
<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>-3.100.393,97</b>	<b>-3.097.300,00</b>	<b>-3.215.000,00</b>
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-3.118.385,92	-3.097.300,00	-3.215.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalrückstellungen	17.991,95	0,00	0,00
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen		0,00	0,00
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände		0,00	0,00
Zuschuss Mutterschutz		0,00	0,00
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte</b>	<b>-676.445,74</b>	<b>-663.000,00</b>	<b>-687.000,00</b>
Beiträge zu Versorgungskassen f. tariflich Beschäftigte	-109.047,73	-109.000,00	-115.000,00
Beiträge gesetz. SozVers. Dienstaufw. tarif. Beschäft.	-567.398,01	-554.000,00	-572.000,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte			
<b>Abschreibungen</b>	<b>-63.366,18</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>-63.366,18</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-63.366,18	-65.000,00	-60.000,00
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-411.955,62</b>	<b>-400.070,00</b>	<b>-394.070,00</b>
<b>Raumaufwendungen</b>	<b>-206.159,97</b>	<b>-200.150,00</b>	<b>-200.650,00</b>
Aufwendungen für Nutzungsentgelte KGm	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-10.561,89	-8.000,00	-8.000,00
Aufw. f. die Bewirtschaftung von Gebäuden KGm	0,00	0,00	0,00
<b>Aufw. f. die Bewirtschaftung von Gebäuden</b>	<b>-156.934,75</b>	<b>-159.150,00</b>	<b>-160.150,00</b>
Aufwendungen für Wärme	-36.002,20	-36.000,00	-36.000,00
Aufwendungen für Wasser	-4.532,53	-5.000,00	-5.000,00
Aufwendungen für Strom	-53.844,10	-57.000,00	-57.000,00
Aufw. f. Gebäude- u. Straßenreinigung und Winterd.	-36.513,91	-39.000,00	-39.000,00
Aufwendungen für Objektschutz	-3.208,23	-4.600,00	-3.400,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-594,83	-1.000,00	-3.200,00
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-19.150,86	-14.450,00	-14.450,00



Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-3.088,09	-2.100,00	-2.100,00
<b>Aufwendungen für Hausverwaltung</b>	<b>-38.663,33</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-32.500,00</b>
Aufw. f. Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-37.600,66	-31.000,00	-31.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen	-371,03	-500,00	-500,00
Sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-691,64	-1.500,00	-1.000,00
<b>Innere Verrechnungen</b>	<b>-53.121,62</b>	<b>-65.900,00</b>	<b>-59.500,00</b>
Innere Verrechnungen	-53.121,62	-65.900,00	-59.500,00
<b>Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>-107.186,10</b>	<b>-99.420,00</b>	<b>-96.600,00</b>
Aufwendungen f. Aus- u. Fortbildung f. Beschäftigte	-9.708,47	-5.000,00	-6.100,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-190,00		-500,00
Aufwendungen für Information und Dokumentation	-9.794,65	-17.000,00	-10.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	0,00	-500,00	-500,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-722,93	0,00	-500,00
Aufwendungen für Transportkosten	0,00	-500,00	-500,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.328,90	-720,00	-800,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten	-1.773,10	-4.900,00	-4.900,00
Aufwendungen für Büromaterial	-3.531,11	-3.000,00	-3.000,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-5.893,91	-6.800,00	-6.800,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-61.835,93	-60.000,00	-62.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-346,95	-1.000,00	-1.000,00
Aufwendungen für Rückstellung für Prüfkosten	-5.500,00	0,00	0,00
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	-6.000,00	0,00	0,00
Säumniszuschläge		0,00	0,00
Aufwendungen für Rücklastschriften	-560,15	0,00	0,00
<b>Beiträge- und Versicherungen</b>	<b>-32.515,20</b>	<b>-25.100,00</b>	<b>-27.820,00</b>
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-965,64	-1.000,00	-1.000,00
Aufwendungen für Unfallkasse	-20.776,37	-15.000,00	-17.000,00
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.296,60	-2.300,00	-2.300,00
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-8.476,59	-6.800,00	-7.520,00
<b>Reise- und Kfz-Kosten</b>	<b>-11.937,63</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>
Miete für KFZ	-2.728,18	-1.500,00	-1.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrtkosteners. MA	-9.157,45	-8.000,00	-8.000,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrtkosteners. Dritte	-52,00	0,00	0,00
<b>neutrale Aufwendungen</b>	<b>-1.035,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)	-2,00	0,00	0,00
Einstellung Einzelwertberichtigung	-1.033,10	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnliche Aufwendung</b>	<b>-4.327.142,32</b>	<b>-4.294.470,00</b>	<b>-4.479.070,00</b>

<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>-1.082,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zinserträge von Kreditinstituten	210,21	0,00	0,00
Zinsertrag ATZ	-1.293,00	0,00	0,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-242,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-242,62	0,00	0,00
Zinsertrag ATZ		0,00	0,00
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>44.733,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017

Die **Umsatzerlöse** mit **1.149.500,00 €** beinhalten insbesondere die geschätzten durchschnittlichen Einnahmen pro Schüler, so dass mit einem Gebührenaufkommen in Höhe von 1.123.000,00 EUR zu rechnen ist. Grundlage sind die angenommenen Schülerzahlen für 2017 mit rd. 2.700 Schüler/innen. Weitere Schüler in deutlich dreistelliger Höhe sind auf der Warteliste. An Unterrichtgebühren wurden 1.089.000,00 € geplant. Neben den Unterrichtsgebühren fallen Erträge aus Nutzungsgebühren für Instrumente in Höhe von 34.000,00 €, Konzerterträge in Höhe von 9.000,00 €, Verwaltungsgebühren in Höhe von 9.000,00 € und Erträge aus Weiterberechnung an Dritte (beinhaltet insbesondere anteilige Bewirtschaftungskosten Thiem20 EB Puppentheater) in Höhe von 8.500,00 € an.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** beinhalten die **Zuschüsse des Landes** in Höhe von 424.000,00 €, die Auflösung von Ertragszuschüssen sowie die **Zuschüsse der Stadt Magdeburg** für den Eigenbetrieb.

Der Eigenbetrieb plant für das Wirtschaftsjahr 2017 mit einem unveränderten städtischen Zuschuss in einer Gesamthöhe von 2.842.370,00 Euro (entspricht dem Planansatz des Vorjahres und der entsprechenden mittelfristigen Planung). Um dennoch eine ausgeglichene Wirtschaftsplanung zu gewährleisten, rechnet der Eigenbetrieb sowohl bei den Umsatzerlösen als auch bei den Personalaufwendungen mit einem **Risiko** in Höhe von insgesamt 132.000 Euro.

**Im Falle eines zum Jahresende daraus entstehenden Fehlbetrages wird dieser durch eine gesamtstädtische Konsolidierung ausgeglichen.**

Die **Personalaufwendungen** für 2017 basieren auf den bis zum 28.02.2018 gültigen und durch tarifliche Festlegungen und Steigerungen ermittelten Planwerten unter der Berücksichtigung interner Planwerte und des o.a. Risikos.

a) Entgelte	<u>3.215.000,00</u>	3.215.000,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge		
• Versorgungskasse	115.000,00	
• Gesetzliche SV-Abgaben	<u>572.000,00</u>	687.000,00
		<u>3.902.000,00</u>

Die Personalaufwendungen umfassen rd. 87 % der Gesamtaufwendungen der Musikschule und stellen damit die mit Abstand bedeutsamste Aufwandsposition im Erfolgsplan dar.

Die Beschäftigten der Musikschule unterliegen insgesamt dem Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes. Die Höhe der Aufwendungen ergibt sich aus den Eingruppierungen in die Entgeltgruppen der Stellenübersicht und den jeweiligen Stufen. Die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge enthalten die Arbeitgeberanteile an den Sozialversicherungsbeiträgen sowie Arbeitgeberanteile an den Beiträgen zu den Zusatzversorgungskassen.

Für die leistungsorientierte Bezahlung gemäß § 18 TVöD wurde ein Aufwand in Höhe von 2 v. H. der ständigen Entgelte des Vorjahres der Mitarbeiter des Konservatoriums geplant.

Die **Abschreibungen** wurden auf Grundlage der per 31.12.2015 ermittelten Abschreibungswerte geplant.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** betreffen:

### Raumaufwendungen

Die Bewirtschaftungskosten ergeben sich im Wesentlichen aus der Fortschreibung und der Anpassung der vom kommunalen Gebäudemanagement ermittelten Werte.

Die Bewirtschaftungskosten beinhalten:

- Gebäudereinigung
- Abwasser, Wasser
- Wärme, Strom
- Winterdienst, Straßen- und Fußwegreinigung
- Gebühren, Abgaben, Bewachung und Versicherung

Die **Bewirtschaftungskosten** 2017 sind mit **160.150,00 €** zu planen, davon für

- |                |                    |
|----------------|--------------------|
| • Breiter Weg  | 128.050,00 €       |
| • Thiemstr. 20 | <u>32.100,00 €</u> |

Gemäß einer Vereinbarung zwischen Puppentheater und Konservatorium, hat das Konservatorium 75 % und das Puppentheater 25 % der Nebenkosten der Thiemstraße 20 zu tragen. Die anteiligen Kosten des Puppentheaters sind als Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte geplant.

Neben den Bewirtschaftungskosten fallen Kosten für die Hausverwaltung / Instandhaltung 2017 in Höhe von **32.500,00 €** an.

### Innere Verrechnungen

Die Kosten für die Inanspruchnahme von **Leistungen der Fachbereiche und Ämter** u. a. für die Lohnabrechnung, wurden im Wirtschaftsplan 2017 mit rd. **56.900,00 €** geplant. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von **59.500,00 €** beinhalten auch die geplanten Kosten für die **arbeitsmedizinischen Betreuung** in Höhe von 2.600,00 €.

## Verwaltungsaufwendungen

Zum Bezug von **IuK-Leistungen** (Serverkapazität, Datennetzwerk, Telekommunikationstechnik) hat der Eigenbetrieb Konservatorium mit der KID Magdeburg GmbH einen Rahmenvertrag abgeschlossen. Dieser beinhaltet Aufwendungen von jährlich rund 58.000,00 €. Weiter beinhalten die im Wirtschaftsplan 2017 zu berücksichtigenden IuK-Gesamtaufwendungen in Höhe von 62.000,00 € u. a. die jährlich anfallenden Kosten für das Musikschulverwaltungsprogramm „Virtuoso“ in Höhe von 2.850,00 €.

Insgesamt setzen sich die **96.600,00 €** Verwaltungsaufwendungen wie folgt zusammen:

Aufwendungen f. Aus- u. Fortbildung für Beschäftigte	-6.100,00
Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-500,00
Aufwendungen für Information und Dokumentation	-10.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	-500,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-500,00
Aufwendungen für Transportkosten	-500,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-800,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten	-4.900,00
Aufwendungen für Büromaterial	-3.000,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-6.800,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-62.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-1.000,00

## Beiträge und Versicherungen

Der Eigenbetrieb Konservatorium plant Aufwendungen für **Beiträge und Versicherungen** in Höhe von insgesamt **27.820,00 €**. Darin enthalten ist der Beitrag für die Unfallkasse in Höhe von 17.000,00 €, Abgaben zur Künstlersozialkasse in Höhe von 1.000,00 €, Aufwendungen für die Haftpflichtversicherung, den Schülerunfalldeckungsschutz sowie Versicherungskosten für die Gebäudefeuerversicherung in Höhe von 7.520,00 €.

Die Aufwendungen für die fälligen **Mitgliedsbeiträge** werden im Wirtschaftsplan 2017 mit insgesamt **2.300 €** für den Verband der Musikschulen und Stadtmarketing „Pro Magdeburg“ e.V. geplant.

## Reise- und Kfz-Kosten

Die insgesamt **9.500,00 €** Reise- und Kfz-Kosten setzen sich wie folgt zusammen:

Miete für KFZ	-1.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-8.000,00

Der **Materialaufwand** in Höhe von insgesamt **123.000,00 €** setzt sich wie folgt zusammen:

Honoraraufwendungen	-20.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-5.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-2.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-10.500,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-21.000,00
Aufwendungen für d. Kauf v. Geräten und Ausstattung	-3.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	-1.000,00
Aufwendungen für Projekte (Elbsuite)	-60.000,00

## **Europäischer Jugend- und Kulturaustausch; hier: Komposition einer Elbsuite**

### **I. Einführung**

Unter der oben zitierten Überschrift und mit einer eigenen Lyrik angereichert, hatte Herr Schuh am 25. März 2015 einen tschechischen und deutschen Brief an insgesamt 10 größere Elbanrainerstädte bzw. potenzielle Partnerschulen verfasst. Zuvor hatte eine Projektgruppe des Georg Philipp Telemann Konservatoriums das von ihm initiierte Deutsch/Tschechische Work in Progress diskutiert. Der Einladungsbrief sollte Lust auf das Komponieren und Musizieren einer in Teilen und auch im Ganzen aufzuführenden Elbsuite machen. **Spindleruv Mlyn, Vrchlabi, Hradec Kralove, Dresden und Hamburg** haben auf den Brief sehr positiv reagiert, sodass eine kleine Delegation unseres Hauses die genannten Städte und deren Musikschulen am 18. / 19. Juni sowie am 01. Juli 2015 besuchte. Die Gegenbesuche hinwiederum fanden am 18. Februar und 26. April 2016 hier bei uns in Magdeburg statt. Der Wunsch, etwas gemeinsames Neues entlang der Elbe zu kreieren, hat sich inzwischen so manifestiert, dass man davon ausgehen darf, dass vorbehaltlich der Finanzierbarkeit eine insgesamt sechssätzliche Elbsuite ins Leben gerufen werden soll. Diese Großkomposition soll ganz im Sinne eines Work in Progress in den dem natürlichen Flusslauf folgenden Stationen kumulieren und in der der Mündung nächstgelegenen Stadt (i. d. F. Hamburg) zur finalen Aufführung gelangen.

Zu einem weiteren Arbeitstreffen waren am 30.08.2016 die leitenden Mitarbeiter aus Spindleruv Mlyn (Malschule), Vrchlabi, Hradec Kralove, Dresden, Magdeburg und Hamburg ganztägig zusammengekommen. Eingebettet in ein wunderschönes Dresdner Kulturprogramm bei strahlendem Sonnenschein, fanden in schöner, harmonischer und konzentrierter Atmosphäre die weitergehenden Gespräche und Diskussionen statt, die von den Arbeitsergebnissen im Grunde alles bestätigen können, was in der Projektskizze beschrieben steht. Ob der einzelnen Stationen der Suite werden die Anrainerstädte alsbald Terminumfragen schicken; Anfang Januar nächsten Jahres wird das nächste Arbeitstreffen in Magdeburg stattfinden.

### **II. Derzeitiger Entwicklungsstand (30.08.2016)**

Der derzeitige Entwicklungsstand der Elbsuite ist Ausgangspunkt für die weiteren Überlegungen, Planungen und letztlich auch Grundlage der von uns aufgestellten Kostenermittlung.

Der MDR möchte alle musikalischen Stationen einschließlich der finalen Uraufführung begleiten.

- Konkret wird der heutigen Voraussicht nach Spindleruv Mlyn mitverantwortlich für die bildnerische Ausgestaltung des Programmheftes sein (dort ist eine Malschule für Kinder), die erste musikalische Station soll in Vrchlabi z.B. im März 2017 stattfinden (hier freilich noch eingebettet in ein größeres Schulkonzert) - ca. 40 junge Musikerinnen und Musiker musizieren dort in einer Konzertband (Orchester + Bigband) den ersten noch zu komponierenden Suitensatz von ca. 8 - 10 minütiger Dauer. Alle anderen mitkomponierenden Städte oder Schulen werden selbstverständlich eingeladen dabeizusein.
- Die zweite musikalische Station (z. B. im Mai 2017) soll Hradec Kralove sein - hier sollen der erste und zweite Suitensatz zur Aufführung gelangen. Hinsichtlich des zweiten Satzes denkt Hradec Kralove an 10 Klarinetten und 5 Tänzer.
- Der Logik nach ist dann z. B. im August 2017 die dritte Station in Dresden. Nachdem die ersten beiden Sätze verklungen sein werden, soll in Dresden ein ca. 70köpfiges Sinfonisches Blasorchester musizieren und so den dritten Suitensatz ausgestalten (eingebettet in die Dresdner Filmnächte?, etc.pp.).
- Wir in Magdeburg denken wieder an eine Konzertband mit ca. 100 jungen Musikerinnen und Musikern. Das inzwischen viersätziges Werk soll z.B. im November 2017 in der Johanneskirche aufgeführt werden - in Magdeburg kommen ca. 225 junge Instrumentalisten zusammen.
- In Hamburg (März 2018?) soll nach den ersten vier Sätzen der Hamburger Beitrag mit bis zu 275 Musikern zur Aufführung gelangen (Orchester + Solisten + NDR-Chor?, etc.pp.). Schließlich soll ein finaler gemeinsam geprobter und musizierter sechster Suitensatz mit insgesamt bis zu 500 Ausführenden (siehe oben) das Work in Progress (vorläufig) glanzvoll beenden. Elbphilharmonie, Laeishalle, Kampnagel und andere potenzielle Aufführungsorte sind im Gespräch.

### III. Finanzierung, Risiken und Ausblick

Das Projekt wird nach der aktuellen Kostenplanung voraussichtlich insgesamt Aufwendungen in Höhe von rund 110.000 Euro verursachen. Da die finale Aufführung erst im Jahr 2018 stattfinden wird, sind für das Wirtschaftsjahr 2017 insgesamt 60.000 Euro einzuplanen. Die Kosten für das Projekt können nicht aus den laufenden Mitteln des Eigenbetriebes finanziert werden. Geplant ist daher eine möglichst vollumfängliche Finanzierung durch Spenden und Zuschüssen Dritter. **Da zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch keine Kostenübernahme zugesichert wurde, besteht das Risiko, dass eine Finanzierung nur teilweise zustande kommt. In diesem Falle wird die Landeshauptstadt Magdeburg rechtzeitig prüfen, in welchem Maße ein möglicher Fehlbetrag gesamtstädtisch konsolidiert werden kann.**

Die Elbe hat nicht die Menschen gesucht, sondern die Menschen den Fluss, an dem sie siedeln, arbeiten und sich wohlfühlen wollen. Der Strom verbindet unterschiedliche regionale Kulturen. Ländergrenzen spielen dabei keine Rolle. Das gemeinsame Elbsuiten-Projekt dient dem Jugend- und Kulturaustausch und der weiterführenden Völkerverständigung. Es stellt gleichsam die künstlerisch-pädagogische Auseinandersetzung mit der oben genannten Thematik dar.

Magdeburg hat sich auf den Weg zur potenziellen Kulturhauptstadt begeben. Das Europäische Projekt Elbsuite kann sicherlich ein Baustein sein.

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Laufende Nummer	Bezeichnungen	Euro	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital		
2	Zuführungen zu Rücklagen		
3	Jahresgewinn		
4	Zuführungen zu Sonderposten		
5	Zuweisungen und Zuschüsse		
6	Beiträge und ähnliche Entgelte		
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen		
8	Kredite von		
	a) Aufgabenträger		
	b) Dritten		
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	60.000,00	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12	Finanzierungsmittel insgesamt	<b>60.000,00</b>	



	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
Lfd. Nr.	Bezeichnungen	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungsermächtig- ungen des Wirtschaftsjahres	Gesamtaus- gabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
		€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für					
	Musikinstrumente und Zubehör	30.000,00				
	Sammelpositionen	26.800,00				
	Umbau Foyer EG Breiter Weg 110					
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung					
3	Rückzahlung vom Stammkapital					
4	Entnahme aus Rücklagen					
5	Jahresverlust					
6	Entnahme Sonderposten					
7	Auflösung Ertragszuschüsse	3.200,00				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
9	Tilgung von Krediten					
10	Gewährung von Krediten an					
	a) den Aufgabenträger					
	b) Dritte					
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	<b>60.000,00</b>				

## Erläuterungen zum Vermögensplan 2017

### 1. Finanzierungsbedarf

Um dem Werteverzehr des betriebsnotwendigen Anlagevermögens entgegenzuwirken, besteht im Wirtschaftsjahr 2017 folgender Investitionsbedarf:

Die Anschaffungen betreffen in 2017:

Musikinstrumente (> 1.000 EUR):	30.000,00 €
Sammelpositionen (Anlagen > 150 EUR):	26.800,00 €

**Finanzplan 2017 - Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann  
gem. § 17 EigBG**

Lfd Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2018	2019	2020
€						
1	2	3	4	5	6	7
	<b>I. Erfolgsplan</b>					
	<b>1. Erträge</b>	<b>4.294.470,00</b>	<b>4.479.070,00</b>	<b>4.469.070,00</b>	<b>4.419.070,00</b>	<b>4.419.070,00</b>
	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.048.900,00</b>	<b>1.149.500,00</b>	<b>1.149.500,00</b>	<b>1.149.500,00</b>	<b>1.149.500,00</b>
	a) Verwaltungsgebühren	7.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	b) Unterrichtsgebühren	995.000,00	1.089.000,00	1.089.000,00	1.089.000,00	1.089.000,00
	c) Erträge aus dem Verkauf Konzertkarten	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	33.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	e) Erträge aus Workshops					
	f) Erträge aus CD-Verkauf					
	g) Erträge aus Weiterberechnung an Dritte	7.900,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	<b>ordentliche Erträge</b>	<b>3.242.370,00</b>	<b>3.326.370,00</b>	<b>3.216.370,00</b>	<b>3.266.370,00</b>	<b>3.266.370,00</b>
	a) Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	400.000,00	424.000,00	424.000,00	424.000,00	424.000,00
	b) Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	2.721.670,00	2.705.870,00	2.707.870,00	2.710.870,00	2.715.870,00
	c) Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	120.700,00	136.500,00	134.500,00	131.500,00	126.500,00
	n) Zuschuss/Zuwendungen Dritte (Projekt Elbsuite)		60.000,00	50.000,00		
	<b>neutrale Erträge</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>
	Erträge a. Auflösung v. Sopo aus Zuwend. LSA	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00

Lfd Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2018	2019	2020
				€		
1	2	3	4	5	6	7
	<b>2. Aufwendungen</b>	<b>-4.294.470,00</b>	<b>-4.479.070,00</b>	<b>-4.469.070,00</b>	<b>-4.419.070,00</b>	<b>-4.419.070,00</b>
	<b>Materialaufwand</b>	<b>-69.100,00</b>	<b>-123.000,00</b>	<b>-113.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>-69.000,00</b>
	Honoraraufwendungen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
	Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-5.600,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	Aufwendungen für Instrumentenkauf	-4.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
	Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-14.000,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-12.000,00
	Aufwendungen für Veranstaltungen	-20.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-24.000,00	-24.000,00
	Aufwendungen für d. Kauf v. Geräten und Ausstattung	-4.500,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
	Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	Aufwendungen für Projekte (Elbsuite)		-60.000,00	-50.000,00		
	<b>Personalaufwand</b>	<b>-3.760.300,00</b>	<b>-3.902.000,00</b>	<b>-3.902.000,00</b>	<b>-3.902.000,00</b>	<b>-3.902.000,00</b>
	<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>-3.097.300,00</b>	<b>-3.215.000,00</b>	<b>-3.215.000,00</b>	<b>-3.215.000,00</b>	<b>-3.215.000,00</b>
	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-3.097.300,00	-3.215.000,00	-3.215.000,00	-3.215.000,00	-3.215.000,00
	<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte</b>	<b>-663.000,00</b>	<b>-687.000,00</b>	<b>-687.000,00</b>	<b>-687.000,00</b>	<b>-687.000,00</b>
	Beiträge zu Versorgungskassen f. tariflich Beschäftigte	-109.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00
	Beiträge gesetz. SozVers. Dienstaufw. tarif. Beschäf.	-554.000,00	-572.000,00	-572.000,00	-572.000,00	-572.000,00
	<b>Abschreibungen</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-58.000,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-58.000,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
	Abschreibungen auf Sachanlagen	-65.000,00	-60.000,00	-58.000,00	-55.000,00	-50.000,00

Lfd Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2018	2019	2020
€						
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Raumaufwendungen</b>	<b>-200.150,00</b>	<b>-200.650,00</b>	<b>-202.650,00</b>	<b>-202.650,00</b>	<b>-202.650,00</b>
	Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
	<b>Aufw. f. die Bewirtschaftung von Gebäuden</b>	<b>-159.150,00</b>	<b>-160.150,00</b>	<b>-162.150,00</b>	<b>-162.150,00</b>	<b>-162.150,00</b>
	Aufwendungen für Wärme	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00
	Aufwendungen für Wasser	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	Aufwendungen für Strom	-57.000,00	-57.000,00	-57.000,00	-57.000,00	-57.000,00
	Aufw. f. Gebäude- u. Straßenreinigung und Winterd.	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00
	Aufwendungen für Objektschutz	-4.600,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00
	Aufwendungen für Abfallentsorgung	-1.000,00	-3.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
	Aufwendungen für Wartungsleistungen	-14.450,00	-14.450,00	-15.450,00	-15.450,00	-15.450,00
	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00
	<b>Aufwendungen für Hausverwaltung</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>
	Aufw. f. Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00
	Aufwendungen für Fremdleistungen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
	Sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-1.500,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	<b>Innere Verrechnungen</b>	<b>-65.900,00</b>	<b>-59.500,00</b>	<b>-59.500,00</b>	<b>-59.500,00</b>	<b>-59.500,00</b>
	Innere Verrechnungen	-65.900,00	-59.500,00	-59.500,00	-59.500,00	-59.500,00
	<b>Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>-99.420,00</b>	<b>-96.600,00</b>	<b>-96.600,00</b>	<b>-96.600,00</b>	<b>-96.600,00</b>
	Aufwendungen f. Aus- u. Fortbildung f. Beschäftigte	-5.000,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00
	Sonstige besondere Aufwendungen f. Beschäftigte		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
	Aufwendungen für Information und Dokumentation	-17.500,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
	Aufwendungen für Transportkosten	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-720,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
	Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten	-4.900,00	-4.900,00	-4.900,00	-4.900,00	-4.900,00
	Aufwendungen für Büromaterial	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Lfd Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2018	2019	2020
€						
1	2	3	4	5	6	7
	Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00
	Aufwendungen für IuK-Leistungen	-60.000,00	-62.000,00	-62.000,00	-62.000,00	-62.000,00
	Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-5.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	<b>Beiträge- und Versicherungen</b>	<b>-25.100,00</b>	<b>-27.820,00</b>	<b>-27.820,00</b>	<b>-27.820,00</b>	<b>-27.820,00</b>
	Abgaben zur Künstlersozialkasse	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	Aufwendungen für Unfallkasse	-15.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00
	Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-6.800,00	-7.520,00	-7.520,00	-7.520,00	-7.520,00
	<b>Reise- und Kfz-Kosten</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>
	Miete für KFZ	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
	Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrtkosteners. MA	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00

Lfd Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2018	2019	2020
€						
1	2	3	4	5	6	7
	<b>II. Vermögensplan</b>					
	<b>1. Einnahmen</b>					
	Zuführung zum Stammkapital					
	Zuführungen zu Rücklagen					
	Jahresgewinn					
	Zuführungen zu Sonderposten					
	Zuweisungen und Zuschüsse	75.000,00				
	Beiträge und ähnliche Entgelte					
	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen					
	Kredite von					
	a) Aufgabenträger					
	b) Dritten					
	Abschreibungen und Anlagenabgänge	45.000,00	60.000,00	58.000,00	55.000,00	50.000,00
	Rückflüsse aus gewährten Krediten					
	erübrigte Mittel aus Vorjahren					
	Finanzierungsmittel insgesamt	<b>120.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>58.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

Lfd Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2018	2019	2020
€						
1	2	3	4	5	6	7
	<b>2. Ausgaben</b>					
	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für					
	IuK-Technik					
	Büromöbel					
	Raumausstattung					
	Musikinstrumente und Zubehör	20.300,00	30.000,00	28.000,00	27.000,00	24.000,00
	Sammelpositionen	7.500,00	26.800,00	26.800,00	24.800,00	22.800,00
	sonstige BGA					
	Umbau Foyer EG Breiter Weg 110	89.000,00				
	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung					
	Rückzahlung vom Stammkapital					
	Entnahme aus Rücklagen					
	Jahresverlust					
	Entnahme Sonderposten					
	Auflösung Ertragszuschüsse	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
	Tilgung von Krediten					
	Gewährung von Krediten an					
	a) den Aufgabenträger					
	b) Dritte					
	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
	Finanzierungsbedarf insgesamt	<b>120.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>58.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>50.000,00</b>



**Mittelfristige Planungen**  
**2018 – 2020**  
des Eigenbetriebes

**Konservatorium Georg Philipp Telemann**

Musikschule der Landeshauptstadt Magdeburg

### Mittelfristige Erfolgsplanung 2018 - 2020 Konservatorium Georg Philipp Telemann

	Planjahr 2017		Planjahre					
			2018		2019		2020	
	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		1.149.500,00		1.149.500,00		1.149.500,00		1.149.500,00
2. sonstige Betriebliche Erträge		<u>3.329.570,00</u>		<u>3.319.570,00</u>		<u>3.269.570,00</u>		<u>3.269.570,00</u>
(davon: Auflösung Ertragszuschüsse)	3.200,00		3.200,00		3.200,00		3.200,00	
Zuschuss des Landes	424.000,00		424.000,00		424.000,00		424.000,00	
Zuschuss der Stadt Magdeburg für lfd. Geschäftstätigkeit	2.705.870,00		2.707.870,00		2.710.870,00		2.715.870,00	
Sonstiger Zuschuss der Stadt Magdeburg	136.500,00		134.500,00		131.500,00		126.500,00	
Zuschuss/Zuwendungen Dritter (Elbsuite)	60.000,00		50.000,00					
		4.479.070,00		4.469.070,00		4.419.070,00		4.419.070,00
3. Personalaufwendungen								
a) Löhne und Gehälter	3.215.000,00		3.215.000,00		3.215.000,00		3.215.000,00	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge	<u>687.000,00</u>		<u>687.000,00</u>		<u>687.000,00</u>		<u>687.000,00</u>	
		3.902.000,00		3.902.000,00		3.902.000,00		3.902.000,00
4. Abschreibungen auf Sachanlagen		60.000,00		58.000,00		55.000,00		50.000,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>517.070,00</u>		<u>509.070,00</u>		<u>462.070,00</u>		<u>467.070,00</u>
		4.479.070,00		4.469.070,00		4.419.070,00		4.419.070,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00		0,00		0,00		0,00
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresabschluss		0,00		0,00		0,00		0,00

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 – 2020

Für das Wirtschaftsjahr 2017 sowie für die Planjahre 2018 bis 2020, wird der Gesamtbetrag der Zuschüsse der Landeshauptstadt Magdeburg wie bereits beschrieben fortgeschrieben.

Die Höhe der Personalaufwendungen werden daher ebenfalls der Höhe nach fortgeschrieben. Soweit diese Planungen im jeweils aktuellen Wirtschaftsjahr abschließend keine Änderungen und notwendige Aktualisierungen durch Tarifaufwüchse erfahren können, wird dies unweigerlich zur deutlichen Reduzierung der bisher beschäftigten Dozenten, damit der Unterrichtsangebote und damit zur Absenkung des Gebührenaufkommens führen. Der augenblickliche Stand der Warteliste müsste im Übrigen bei Beachtung des öffentlich rechtlichen Bildungsauftrags des Konservatoriums Georg Philipp Telemann gerade im Sinne der Breitenbildung zu einer Erhöhung der erforderlichen Beschäftigtenanzahl von Dozenten führen.

Die Umsatzerlöse werden ebenfalls der Höhe nach fortgeschrieben. Eine erneute Anpassung der Unterrichtsgebühren ist entsprechend der zukünftigen Entwicklung der Schülerzahlen und der Personalkostenentwicklung rechtzeitig der Höhe nach zu prüfen und dann im jeweiligen Wirtschaftsjahr einzuplanen.

Die noch zu komponierende Elbsuite wurde mit den für das Wirtschaftsjahr Jahr 2018 erwarteten anteiligen Erträgen und Aufwendungen eingeplant. Diese sind bei Vorlage konkreter Zahlen ggfls. im Wirtschaftsplan 2018 anzupassen.

### Mittelfristige Vermögensplanung für die Wirtschaftsjahre 2018-2020

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Planjahr	Folgejahre		
Laufende Nummer	Bezeichnungen	2017 Euro	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
1	Zuführung zum Stammkapital				
2	Zuführungen zu Rücklagen				
3	Jahresgewinn				
4	Zuführungen zu Sonderposten				
5	Zuweisungen und Zuschüsse				
6	Beiträge und ähnliche Entgelte				
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen				
8	Kredite von				
	a) Aufgabenträger				
	b) Dritten				
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	60.000,00	58.000,00	55.000,00	50.000,00
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten				
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
12	Finanzierungsmittel insgesamt	<b>60.000,00</b>	<b>58.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Planjahr	Folgejahre		
Laufende Nummer	Bezeichnungen	2017 Euro	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für				
	Musikinstrumente und Zubehör	30.000,00	28.000,00	27.000,00	24.000,00
	Sammelpositionen	26.800,00	26.800,00	24.800,00	22.800,00
	Umbau Foyer EG Breiter Weg 110				
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)				
3	Rückzahlung vom Stammkapital				
4	Entnahme aus Rücklagen				
5	Jahresverlust				
6	Entnahme Sonderposten				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen				
9	Tilgung von Krediten				
10	Gewährung von Krediten an				
	a) den Aufgabenträger				
	b) Dritte				
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	<b>60.000,00</b>	<b>58.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

## Stellenplan 2017 – Eigenbetrieb Konservatorium Georg Philipp Telemann

Stellen-Nr.	Stellenbezeichnung	Bewertung		Stellenanteil %
		Vorjahr	Idf. Jahr	Soll

### Eigenbetriebsleitung

83.1.33300.0001.1	Direktor/in	FEST	FEST	1,0000
-------------------	-------------	------	------	--------

### Verwaltung

83.1.33300.0002.1	SB Büroleitung, Presse u. ÖA	E 8	E 9	1,0000
83.1.33300.0003.1	Ltr./in Finanz- und Rechnungswesen	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0004.1	SB Finanzen	E 8	E 8	1,0000
83.1.33300.0005.1	Verwaltungsleiter/in; kaufm. Leiter/in	E12	E 12	1,0000
83.1.33300.0006.1	SB Gebührenangelegenheiten/Objektbetreuung	E8	E 8	1,0000
83.1.33300. ATZ	Sachbearbeiter/in (ATZ Ruhephase)	E 6	E 6	1,0000

### Pädagogisches Personal

83.1.33300.0007.1	Lehrer/in; stv. Direktor	E 14	E 14	1,0000
83.1.33300.0008.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5223
83.1.33300.0009.1	Fachbereichsleiter/in	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0010.1	Fachbereichsleiter/in	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0011.1	Fachbereichsleiter/in	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0012.1	Fachbereichsleiter/in	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0013.1	Fachbereichsleiter/in	E 10	E 10	0,6000
83.1.33300.0014.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0015.1	Fachbereichsleiter/in	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0016.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1000
83.1.33300.0017.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0018.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,6110
83.1.33300.0019.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0020.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0021.1	Fachbereichsleiter/in	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0022.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,6667
83.1.33300.0023.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,7110
83.1.33300.0024.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5000
83.1.33300.0025.1	Fachbereichsleiter/in	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0026.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,8517
83.1.33300.0027.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,9000
83.1.33300.0028.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0029.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0030.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0031.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2667
83.1.33300.0032.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,7110

83.1.33300.0033.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1667
83.1.33300.0034.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,8110
83.1.33300.0035.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,7333
83.1.33300.0036.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0037.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0667
83.1.33300.0038.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,6110
83.1.33300.0039.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2000
83.1.33300.0040.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0041.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5333
83.1.33300.0042.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,4667
83.1.33300.0043.1	Lehrer/in	E 10	E 10	1,0000
83.1.33300.0044.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5000
83.1.33300.0045.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0046.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,8557
83.1.33300.0047.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,6667
83.1.33300.0048.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,4333
83.1.33300.0049.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0773
83.1.33300.0050.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5000
83.1.33300.0051.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0052.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,6000
83.1.33300.0053.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0890
83.1.33300.0054.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,3000
83.1.33300.0055.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,3777
83.1.33300.0056.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5890
83.1.33300.0057.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5333
83.1.33300.0058.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5000
83.1.33300.0059.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5000
83.1.33300.0060.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0777
83.1.33300.0061.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2223
83.1.33300.0062.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2110
83.1.33300.0063.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0064.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1333
83.1.33300.0065.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,7000
83.1.33300.0066.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0333
83.1.33300.0067.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2333
83.1.33300.0068.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2443
83.1.33300.0069.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1333
83.1.33300.0070.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1557
83.1.33300.0071.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,8000
83.1.33300.0072.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1557
83.1.33300.0073.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,4110
83.1.33300.0074.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2000
83.1.33300.0075.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0000
83.1.33300.0076.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2333
83.1.33300.0077.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0078.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5557
83.1.33300.0079.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2000
83.1.33300.0080.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,3777

83.1.33300.0081.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2667
83.1.33300.0082.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1443
83.1.33300.0083.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,4110
83.1.33300.0084.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2000
83.1.33300.0085.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0333
83.1.33300.0086.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2667
83.1.33300.0087.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0000
83.1.33300.0088.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0833
83.1.33300.0089.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1000
83.1.33300.0090.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1110
83.1.33300.0091.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,6000
83.1.33300.0092.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1667
83.1.33300.0093.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2890
83.1.33300.0094.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,7557
83.1.33300.0095.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1443
83.1.33300.0096.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,3557
83.1.33300.0097.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,8223
83.1.33300.0098.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5110
83.1.33300.0099.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5667
83.1.33300.0100.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2333
83.1.33300.0101.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,9667
83.1.33300.0102.1	Lehrer/in	E 9	E 9	1,0000
83.1.33300.0103.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,9333
83.1.33300.0104.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,9557
83.1.33300.0105.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,6557
83.1.33300.0106.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,0447
83.1.33300.0107.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,5667
83.1.33300.0108.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,2443
83.1.33300.0109.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,1333
83.1.33300.0110.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,3667
83.1.33300.0111.1	Lehrer/in	E 9	E 9	0,7000

### Technisches Personal

83.1.33300.0112.1	Hausmeister	E3	E3	1,0000
83.1.33300.0113.1	Hausmeister	E3	E3	1,0000

	Stellenanteile		
	2015	2016	2017
Eigenbetriebsleitung	1,0000	1,0000	<b>1,0000</b>
Verwaltungsmitarbeiter	5,0000	5,0000	<b>5,0000</b>
Verwaltungsmitarbeiter in Altersteilzeit	1,0000	1,0000	<b>1,0000</b>
Haustechniker	2,0000	2,0000	<b>2,0000</b>
Lehrkräfte	56,2567	56,2567	<b>56,2567</b>
Gesamt	65,2567	65,2567	<b>65,2567</b>

## Stellenplan – Mittelfristige Planung 2017 bis 2020

	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Mittelfristige Planung		
			2018	2019	2020
	Stellenanteile				
Eigenbetriebsleitung	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000
Verwaltungsmitarbeiter	5,0000	5,0000	6,0000	6,0000	6,0000
Verwaltungsmitarbeiter in Altersteilzeit	1,0000	1,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Haustechniker	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000
Lehrkräfte	56,2567	56,2567	56,2567	56,2567	56,2567
Gesamt	65,2567	65,2567	65,2567	65,2567	65,2567