

Landeshauptstadt Magdeburg – Der Oberbürgermeister –		Drucksache DS0327/12	Datum 10.08.2012
Eigenbetrieb IV	EB K	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Der Oberbürgermeister	25.09.2012	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Betriebsausschuss Konservatorium	10.10.2012	öffentlich	Beratung
Stadtrat	06.12.2012	öffentlich	Beschlussfassung

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

Kurztitel

Wirtschaftsplan 2013 des Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann

Beschlussvorschlag:

- Der Wirtschaftsplan 2013 des Eigenbetriebes Konservatorium wird entsprechend der Anlage wie folgt festgesetzt und beschlossen:**

**im Bereich des Erfolgsplanes mit Aufwendungen und Erträgen
in Höhe von 4.099.910,00 EUR**

**im Bereich des Vermögensplanes mit einem Einnahme- und
Ausgabevolumen in Höhe von 69.010,00 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 2013 einen Zuschuss zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 2.626.500,00 EUR.

Die Landeshauptstadt Magdeburg zahlt dem Eigenbetrieb Konservatorium 2013 einen weiteren Zuschuss zur Deckung folgender Aufwendungen:

- **Nutzungsentgelt für das KGm**
- **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 2013 beträgt dieser Zuschuss 240.010,00 EUR.

3. Der Finanzplan 2014 bis 2016 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				
2013	Erfolgsplan	X	Vermögensplan		

Erfolgsplan 2013				
Ertrag				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderertrag
Summe:		4.099.910		
Aufwand				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderaufwand
Summe:		4.099.910		

Mittelfristige Erfolgsplanung 2014 – 2016					
Ertrag					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderertrag
2014			4.021.350		
2015			4.000.170		
2016			4.000.170		
Summe:			12.021.690		
Aufwand					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderaufwand
2014			4.021.350		
2015			4.000.170		
2016			4.000.170		
Summe:			12.021.690		

Vermögensplan 2013				
Einnahmen				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Mindereinnahmen
diverse		69.010		
Summe:		69.010		
Ausgaben				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderausgaben
diverse		69.010		
Summe:		69.010		

Mittelfristige Vermögensplanung 2014 – 2016					
Einnahmen					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Mindereinnahmen
2014			64.250		
2015			43.370		
2016			34.070		
Summe:			141.690		
Ausgaben					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderausgaben
2014			64.250		
2015			43.370		
2016			34.070		
Summe:			141.690		

Eigenbetrieb	Bearbeiter Herr Odenstein
Eigenbetriebsleiter	Herr Dr. Keller

Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

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

Produkt Nr.	Haushaltskonsolidierungsmaßnahme				
		ja, Nr.			nein
Maßnahmebeginn/Jahr	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt				
2013	JA	X	NEIN		

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2013	2.626.500	42010300	53152000		
	240.010	42010300	53152100		
20...					
20...					
Summe:	2.866.510				

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 Odenstein
Eigenbetriebsleiter	Herr Dr. Keller

Termin für die Beschlusskontrolle	15.01.2013
-----------------------------------	------------

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 2013 mit dem Vorbericht über die wirtschaftliche Entwicklung, dem Erfolgsplan 2013 einschließlich Erläuterungen, den Vermögensplan 2013 einschließlich Erläuterungen, der Finanzplanung mit der Erfolgs- und Vermögensplanung 2014 bis 2016 und der Stellenübersicht 2013 hingewiesen.

Am 03.05.2012 ist durch den Stadtrat zum Schuljahr 2012/2013 eine **Gebührenanpassung um rund 5,5%** beschlossen worden. Daraus resultiert in 2013 eine Verbesserung des Betriebsergebnisses und eine Entlastung des städtischen Zuschusses in Höhe von **rund 30.000,00 EUR**.

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 Zuschüssen, wird bei sicherlich mit Risiko verbundener Einschätzung nun für **2013 von 375.000,00 EUR** als Landeszuschuss planmäßig ausgegangen.

Ebenso wurde auf Basis der in den Vorjahren erzielten **Umsatzerlöse** der Planansatz **um 30.000,00 EUR** auf 856.000,00 EUR erhöht. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden um 5.000,00 EUR reduziert.

Nur durch diese Anpassungen konnte der stadtseitigen **Vorgabe** eines **Betriebskostenzuschusses 2013** in Höhe von **2.626.500,00 EUR** ein ausgeglichener Wirtschaftsplan 2013 erreicht werden.

Die Planwerte für die **Personalaufwendungen** berücksichtigen die bis 31.12.2013 festgelegten tariflichen Aufwüchse.

Eigenbetrieb Konservatorium

Wirtschaftsplan 2013

Gesamtbelastung städtischer Haushalt

Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit		2.626.500,00 EUR
<hr/>		
Nutzungsentgelt Eigenbetrieb KGm	95.100,00 EUR	
Leistungsverrechnung mit städtischen Ämtern/Fachbereichen	64.000,00 EUR	
Zinsen für übertragene Restschuld	600,00 EUR	
Beiträge Berufsgenossenschaft	13.700,00 EUR	
Abschreibungen	66.610,00 EUR	
<hr/>		
Sonstiger Zuschuss		240.010,00 EUR
<hr/>		
Einnahmen im städtischen Haushalt aus Leistungsverrechnungen vom Konservatorium (Nutzungsentgelt/Leistungsverrechnung)		159.100,00 EUR
<hr/>		
<u>Gesamt</u>		<u>2.707.410,00 EUR</u>

Anlagen:

Wirtschaftsplan 2013