| **Landeshauptstadt Magdeburg**<br>– Der Oberbürgermeister – | | **Drucksache**<br>**DS0419/19**<br><br>**Öffentlichkeitsstatus**<br>öffentlich | **Datum**<br>20.08.2019 |
|---|---|---|---|
| **Eigenbetrieb IV** | **EB Konservatorium** | | |

| **Beratungsfolge** | **Sitzung**<br><br>**Tag** | **Behandlung** | **Zuständigkeit** |
|---|---|---|---|
| Der Oberbürgermeister | 22.10.2019 | nicht öffentlich | Kenntnisnahme |
| Betriebsausschuss Konservatorium | 20.11.2019 | öffentlich | Beratung |
| Stadtrat | 05.12.2019 | öffentlich | Beschlussfassung |

| **Beteiligungen**<br>**FB 02** | **Beteiligung des** | **Ja** | **Nein** |
|---|---|---|---|
| | **RPA** | | x |
| | **KFP** | | x |
| | **BFP** | | x |

**Kurztitel**

Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann

**Beschlussvorschlag:**

1. Der Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes Konservatorium wird entsprechend der Anlage wie folgt festgesetzt und beschlossen:

   im Bereich des Erfolgsplanes mit Aufwendungen und Erträgen
   in Höhe von 4.832.900,00 EUR

   im Bereich des Vermögensplanes mit einem Einnahme- und
   Ausgabevolumen in Höhe von 60.000,00 EUR

   Mit einem Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 966.000,00 EUR.

2. Finanzielle Verpflichtungen der Landeshauptstadt Magdeburg:

   Die Landeshauptstadt Magdeburg zahlt dem Eigenbetrieb Konservatorium 2020 einen Zuschuss zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.039.200,00 EUR.

   Die Landeshauptstadt Magdeburg zahlt dem Eigenbetrieb Konservatorium 2020 einen weiteren Zuschuss zur Deckung folgender Aufwendungen:

   - Leistungsverrechnung an die städtischen Ämter, Fachbereiche und arbeitsmedizinische Betreuung in Höhe der jeweils entstehenden Aufwendungen

   - Beiträge zur Berufsgenossenschaft in Höhe der jeweils entstehenden Aufwendungen

   - Abschreibungen auf das betriebsnotwendige Anlagevermögen

   Im Jahr 2020 beträgt dieser Zuschuss 142.000,00 EUR.

3. Der Finanzplan 2021 bis 2023 wird zur Kenntnis genommen.

## Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

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

| **Haushaltskonsolidierungsmaßnahme** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| JA | | HHK-Nr.: | | NEIN | X |

| **Maßnahmebeginn** | **Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan** | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2020 | **Erfolgsplan** | x | **Vermögensplan** | x |

**Erfolgsplan 2020**

**Ertrag**

| **Sachkonto** | **Bezeichnung** | **EUR** | **davon: veranschlagt** | **Mehr- bzw. Minderertrag** |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Summe:** | | 4.832.900 | | |

**Aufwand**

| **Sachkonto** | **Bezeichnung** | **EUR** | **davon: veranschlagt** | **Mehr- bzw. Minderaufwand** |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Summe:** | | 4.832.900 | | |

**Mittelfristige Erfolgsplanung 2021 – 2023**

**Ertrag**

| **Jahr** | **Sachkonto** | **Bezeichnung** | **EUR** | **davon veranschlagt** | **Mehr-bzw. Minderertrag** |
|---|---|---|---|---|---|
| 2021 | | | 4.919.100 | | |
| 2022 | | | 5.008.700 | | |
| 2023 | | | 5.098.700 | | |
| **Summe:** | | | 15.026.500 | | |

**Aufwand**

| **Jahr** | **Sachkonto** | **Bezeichnung** | **EUR** | **davon veranschlagt** | **Mehr-bzw. Minderaufwand** |
|---|---|---|---|---|---|
| 2021 | | | 4.919.100 | | |
| 2022 | | | 5.008.700 | | |
| 2023 | | | 5.098.700 | | |
| **Summe:** | | | 15.026.500 | | |

| **Vermögensplan 2020** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Einnahmen** | | | | |
| **Sachkonto** | **Bezeichnung** | **EUR** | **davon: veranschlagt** | **Mehr- bzw. Mindereinnahmen** |
| Diverse | | 60.000 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Summe:** | | 60.000 | | |
| | | | | |
| **Ausgaben** | | | | |
| **Sachkonto** | **Bezeichnung** | **EUR** | **davon: veranschlagt** | **Mehr- bzw. Minderausgaben** |
| diverse | | 60.000 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Summe:** | | 60.000 | | |

| **Mittelfristige Vermögensplanung 2021 – 2023** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Einnahmen** | | | | | |
| **Jahr** | **Sachkonto** | **Bezeichnung** | **EUR** | **davon veranschlagt** | **Mehr-bzw. Mindereinnahmen** |
| 2021 | | | 63.000 | | |
| 2022 | | | 65.000 | | |
| 2023 | | | 67.000 | | |
| **Summe:** | | | 195.000 | | |
| | | | | | |
| **Ausgaben** | | | | | |
| **Jahr** | **Sachkonto** | **Bezeichnung** | **EUR** | **davon veranschlagt** | **Mehr-bzw. Minderausgaben** |
| 2021 | | | 63.000 | | |
| 2022 | | | 65.000 | | |
| 2023 | | | 67.000 | | |
| **Summe:** | | | 195.000 | | |

| | |
|---|---|
| **Eigenbetrieb Konservatorium Georg Philipp Telemann**<br><br>**Leiter Finanz- und Rechnungswesen** | Hanke |
| **Eigenbetriebsleiter** | Schuh |

**Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt**

| Organisationseinheit | Eigenbetrieb Konservatorium | Pflichtaufgabe | | ja | x | nein |
|---|---|---|---|---|---|---|

| Produkt Nr. | Haushaltskonsolidierungsmaßnahme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ja, Nr. | | x | nein |
| **Maßnahmebeginn/Jahr** | **Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt** | | | | |
| **2020** | **JA** | **x** | **NEIN** | | |

**A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt**
**Budget/Deckungskreis:**

| I. Aufwand (inkl. Afa) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Jahr** | **Euro** | **Kostenstelle** | **Sachkonto** | **davon** | |
| | | | | **veranschlagt** | **Bedarf** |
| **2020** | 3.039.200 | 42010300 | 53152000 | | |
| **2020** | 142.000 | 42010300 | 53152100 | | |
| **20...** | | | | | |
| **20...** | | | | | |
| **Summe:** | **3.181.200** | | | | |

| 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**

- ☐ bis 60 Tsd. € (Sammelposten)
- ☐ > 500 Tsd. € (Einzelveranschlagung)
  - ☐ Anlage Grundsatzbeschluss Nr.
  - ☐ Anlage Kostenberechnung
- ☐ > 1,5 Mio. € (erhebliche finanzielle Bedeutung)
  - ☐ Anlage Wirtschaftlichkeitsvergleich
  - ☐ Anlage Folgekostenberechnung

**C. Anlagevermögen**

| | |
|---|---|
| **Investitionsnummer:** | |
| **Buchwert in €:** | |
| **Datum Inbetriebnahme:** | |

| Anlage neu | |
|---|---|
| | JA |

| Auswirkungen auf das Anlagevermögen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Jahr** | **Euro** | **Kostenstelle** | **Sachkonto** | **bitte ankreuzen** | |
| | | | | **Zugang** | **Abgang** |
| **20…** | | | | | |

| | |
|---|---|
| **Eigenbetrieb Konservatorium Georg Philipp Telemann**<br><br>**Leiter Finanz- und Rechnungswesen** | Hanke |
| **Eigenbetriebsleiter** | Schuh |

| | |
|---|---|
| Termin für die Beschlusskontrolle | 28.02.2020 |

**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 2020 mit dem Vorbericht über die wirtschaftliche Entwicklung, dem Erfolgsplan 2020 einschließlich Erläuterungen, den Vermögensplan 2020 einschließlich Erläuterungen, der Finanzplanung mit der Erfolgs- und Vermögensplanung 2021 bis 2023 und der Stellenübersicht 2020 hingewiesen.

Die Zuschüsse der Landeshauptstadt Magdeburg erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 49.200,00 EUR.

Die Planung der Umsatzerlöse erfolgte auf Basis der in den Vorjahren erzielten Ergebnisse und geht somit von insgesamt 1.228.500 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 für 2020 von 420.000,00 EUR als Landeszuschuss planmäßig ausgegangen.

Die Personalaufwendungen für 2020 wurden mit Blick auf die Vorjahresergebnisse angepasst und basieren auf den aktuell gültigen tariflichen Vorgaben unter Berücksichtigung interner Planwerte einschließlich der individuellen Stufenzuordnungen.

**Anlagen:**

1. Wirtschaftsplan 2020