

<b>Landeshauptstadt Magdeburg</b> – Die Oberbürgermeisterin –		<b>Drucksache</b> <b>DS0359/23</b>	<b>Datum</b> 21.06.2023
<b>Eigenbetrieb IV</b>	<b>EB Konservatorium</b>		
		<b>Öffentlichkeitsstatus</b> öffentlich	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzung</b> <b>Tag</b>	<b>Behandlung</b>	<b>Zuständigkeit</b>
Die Oberbürgermeisterin	24.10.2023	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Betriebsausschuss Konservatorium	22.11.2023	öffentlich	Beratung
Stadtrat	07.12.2023	öffentlich	Beschlussfassung

<b>Beteiligungen</b> <b>FB 02</b>	<b>Beteiligung des</b>	<b>Ja</b>	<b>Nein</b>
	<b>RPA</b>		X
	<b>KFP</b>		X
	<b>BFP</b>		X
	<b>Klimarelevanz</b>		X

### **Kurztitel**

Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann

### **Beschlussvorschlag:**

1. Der Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Konservatorium wird entsprechend der Anlage wie folgt festgesetzt und beschlossen:

im Bereich des Erfolgsplanes mit Aufwendungen und Erträgen  
in Höhe von 5.627.050,00 EUR

im Bereich des Vermögensplanes mit einem Einnahme- und  
Ausgabevolumen in Höhe von 65.000,00 EUR

mit einem Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 1.120.000,00 EUR.

2. Finanzielle Verpflichtungen der Landeshauptstadt Magdeburg:

Die Landeshauptstadt Magdeburg zahlt dem Eigenbetrieb Konservatorium  
2024 einen Zuschuss zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von  
3.628.250,00 EUR.

Die Landeshauptstadt Magdeburg zahlt dem Eigenbetrieb Konservatorium  
2024 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 2024 beträgt dieser Zuschuss 152.500,00 EUR.

3. Der Finanzplan 2025 bis 2027 wird zur Kenntnis genommen.

### Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

<b>Eigenbetrieb</b>	Konservatorium Georg Philipp Telemann	<b>Pflichtaufgabe</b>	JA		NEIN	x
---------------------	--	-----------------------	----	--	------	---

<b>Haushaltskonsolidierungsmaßnahme</b>						
JA		HHK-Nr.:			NEIN	x

<b>Maßnahmebeginn</b>	<b>Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan</b>					
2024	<b>Erfolgsplan</b>		X	<b>Vermögensplan</b>		x

#### Erfolgsplan 2024

<b>Ertrag</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderertrag
<b>Summe:</b>		5.627.050		

  

<b>Aufwand</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderaufwand
<b>Summe:</b>		5.627.050		

#### Mittelfristige Erfolgsplanung 2025 – 2027

<b>Ertrag</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderertrag
2025			5.748.750		
2026			5.844.150		
2027			5.946.150		
<b>Summe:</b>			17.539.050		

  

<b>Aufwand</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderaufwand
2025			5.748.750		
2026			5.844.150		
2027			5.946.150		
<b>Summe:</b>			17.539.050		

#### Vermögensplan 2024

<b>Einnahmen</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Mindereinnahmen
diverse		65.000		
<b>Summe:</b>		65.000		

  

<b>Ausgaben</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderausgaben
diverse		65.000		

<b>Summe:</b>		65.000		

**Mittelfristige Vermögensplanung 2025 – 2027**
**Einnahmen**

Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Mindereinnahmen
2025			65.000		
2026			60.000		
2027			60.000		
<b>Summe:</b>			185.000		

**Ausgaben**

Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderausgaben
2025			65.000		
2026			60.000		
2027			60.000		
<b>Summe:</b>			185.000		

<b>Eigenbetrieb Konservatorium Georg Philipp Telemann</b>	
<b>Verwaltungsleiterin</b>	Werner-Beyreiß
<b>Eigenbetriebsleiter</b>	Schuh

## Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

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

Produkt Nr.	Haushaltskonsolidierungsmaßnahme				
		ja, Nr.		x	nein
Maßnahmebeginn/Jahr	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt				
2024	JA	x	NEIN		

## A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2024	3.628.500	42010300	53152000		
2024	152.500	42010300	53152100		
20...					
20...					
<b>Summe:</b>	<b>3.780.750</b>				

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

## B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

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

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

20...					
20...					
<b>Summe:</b>					

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

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

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...					

<b>Eigenbetrieb Konservatorium Georg Philipp Telemann</b>	
<b>Verwaltungsleiterin</b>	Werner-Beyreiß
<b>Eigenbetriebsleiter</b>	Schuh

Termin für die Beschlusskontrolle	29.02.2024
-----------------------------------	------------

**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 2024 mit dem Vorbericht über die wirtschaftliche Entwicklung, dem Erfolgsplan 2024 einschließlich Erläuterungen, den Vermögensplan 2024 einschließlich Erläuterungen, der Finanzplan mit der Erfolgs- und Vermögensplanung 2025 bis 2027 und der Stellenübersicht 2024 hingewiesen.

Die Zuschüsse der Landeshauptstadt Magdeburg erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 305.750 EUR.

Die Planung der Umsatzerlöse erfolgte auf Basis der in den Vorjahren erzielten Ergebnisse und geht somit von insgesamt 1.288.100 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 2024 von 550.000 EUR als Landeszuschuss planmäßig ausgegangen.

Die Personalaufwendungen für 2024 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 2024