

Quartalsbericht per 30.09.2015

1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Der Erfolgsplan wurde gemäß der „Verfügung zu den Quartalsberichterstattungen der Eigenbetrieb“ vom 21.01.2015 durch den Oberbürgermeister um die Aussage „voraussichtliches Ist zum IV. Quartal des lfd. Jahres“ erweitert.

Zum 30.09.2015 weist der Eigenbetrieb Konservatorium auf der Basis der für 2015 teilweise gebuchten Zuweisung für lfd. Geschäftstätigkeit in Höhe von insgesamt 2.709.752,97 EUR einen **vorläufigen** Überschuss in Höhe von 334.387,73 EUR aus. Nach Berücksichtigung des voraussichtlichen Ist per 31.12.2015 wird sich ein **vorläufige** Fehlbetrag in Höhe von 9.627,15 EUR ergeben.

Erträge

Die Umsatzerlöse von 600.710,49 EUR (102,96 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

- Verwaltungsgebühren	6.361,00 EUR
- Unterrichtsgebühren	574.056,39 EUR
- Vermietung Instrumente	18.734,50 EUR
- Konzerterträge/Workshops	1.558,60 EUR

Die Unterrichtsgebühren (102,09 % Erfüllung) per 30.09.2015 entsprechen den in den Quartalen unterschiedlichen Fälligkeiten und Forderungen auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen.

Bei der Vermietung von Instrumenten (100,61 % Erfüllung) konnte der Planansatz ebenfalls gesichert bestätigt werden.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge von **2.716.287,19 EUR** (101,41 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

<u>ordentliche betriebliche Erträge</u>	<u>2.713.079,09 EUR</u>
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	2.380.000,00 EUR
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Land	329.752,97 EUR
Erträge aus U2-Erstattung	2.610,55 EUR
Erträge aus Mieten und Pachten	100,00 EUR
Erträge aus Rücklastschriften	326,57 EUR
Öffentlich-rechtliche Mahngebühren	275,00 EUR
Säumniszuschläge	14,00 EUR
<u>Neutrale Erträge</u>	<u>3.208,10 EUR</u>

Die Zuweisung des Landes Sachsen-Anhalt wurde für 2015 fristgerecht beantragt.

Mit dem Zuwendungsbescheid 501.1.2-57313-903/2015 vom 24.08.2015, wurde die Zuweisung für das Jahr 2015 mit **420.110,90 EUR** festgesetzt. Die Zuweisung fällt somit höher als geplant aus. Die bereits gebuchten Landeszuschüsse beinhalten Mittel für die Erstattungen vom Land gemäß Landesvergabegesetz LSA sowie für das Projekt Muisch-ästhetische-Bildung (MäBi).

Auf der Basis des Stadtratsbeschlusses vom 04.12.2014 wurde der Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit in Höhe von 2.717.970,00 EUR und der sonstige Zuschuss in Höhe von 128.800,00 EUR, also insgesamt 2.846.770,00 EUR festgesetzt. Der Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit in Höhe von 2.380.000,00 EUR wurde anteilmäßig im I., II. und III. Quartal 2015 gebucht.

Aufwendungen

Der Materialaufwand in Höhe von 50.103,07 EUR wurde mit 109,69 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Es entstanden Aufwendungen insbesondere für eine Reihe von Veranstaltungen (Orchesterlager des Jugendsinfonieorchesters 11.880,43 EUR) sowie für Honoraraufwendungen.

Die Personalaufwendungen zum 30.09.2015 in Höhe von 2.637.026,62 EUR erfüllen den Quartalsansatz als Ergebnis zu 99,43 %.

Die Personalaufwendungen stellen mit Abstand die bedeutsamste Aufwandsposition im Erfolgsplan dar und sind unmittelbar an die jeweiligen Tarifabschlüsse gekoppelt und entziehen sich insoweit auch einer nur mittelbaren stadt eigenen / institutseigenen Beeinflussung oder Steuerung.

Bei den Abschreibungen wurde aufgrund der per 30.09.2015 erfolgten Buchungen in Höhe von 48.248,00 EUR der Planansatz mit 113,32 % in Anspruch genommen. Dies begründet sich darin, dass die Instrumentenbeschaffung für 2014 erst zum Ende des Jahres abgeschlossen wurde und die damit einhergehenden Abschreibewerte nicht Bestandteil der Wirtschaftsplanung 2015 waren.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen per 30.09.2015 mit 247.199,65 EUR bei 96,12 % Erfüllung entsprechen der sachgerechten Buchung unter anderem für die Bewirtschaftung der Musikschulgebäude und die Aufwendungen für die Hausverwaltung. Der Planansatz für die Inneren Verrechnungen konnte per 30.09.2015 noch nicht berücksichtigt werden, da die Abrechnung erst im IV. Quartal erfolgt. Der Planansatz für die Verwaltungsaufwendungen wurde per 30.09.2015 mit 73.328,77 EUR bei 120,26 % in Anspruch genommen.

Mit Wirkung zum 01.01.2015 wurde ein neuer Rahmenvertrag mit der KID abgeschlossen. Die damit verbundene Kostensteigerung war nicht Bestandteil der Wirtschaftsplanung 2015. Per 30.09.2015 wurde der Planansatz daher mit 141,10% in Anspruch genommen. Zum Ende des lfd. Wirtschaftsjahres werden die Aufwendungen ebenfalls deutlich über dem Planansatz liegen.

2. Stellenplan (Anlage 2)

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2015. Geringe Abweichungen per 30.09.2015 sind nur insoweit ersichtlich, als das aufgrund gewünschter zum Teil befristeter Deputatsreduzierungen durch Lehrkräfte die disponiblen Stellenanteile noch nicht vollständig wiederbesetzt wurden.

3. Vermögensplan (Anlage 3)

Im Vermögensplan ist per 30.09.2015 bei den Sachanlagen eine Erfüllung von 36,22 % zu verzeichnen. Diese ist unter anderem begründet durch die Neuanschaffung von zwei Kinderfagotts, zwei Violas und die Neueinrichtung eines Büros.

4. Liquiditätsvorschau (Anlage 4)

Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Abschlägen auf die städtischen Zuschüsse auf der einen Seite und den Personalaufwendungen auf der anderen Seite ist mit einem Fehlbetrag bei der Liquidität im IV. Quartal 2015 zu rechnen.

5. Kennzahlen (Anlage 5)

Für die Quartalsberichterstattungen sind vom FB 02 ergänzend Festlegungen zu Kennzahlen getroffen worden. Für 2015 bleibt es bei den bisherigen Plankennzahlen. Diesen Vorgaben entsprechend, wird auf die in der Anlage 5 ermittelten und dargestellten Quartalszahlen verwiesen, die den Plan-Kennziffern für das Wirtschaftsjahr 2015 auf der Basis der vom Stadtrat beschlossenen Erfolgsplanung für 2015 gegenübergestellt sind.

6. Leiharbeit

Gemäß Aufforderung vom FB02 vom 25.02.2013 ist im Rahmen der Quartalsberichterstattung eine Aussage über den Umfang der Beschäftigung von Leiharbeitern zu treffen. Im Konservatorium sind keine Leiharbeiter beschäftigt.

i.A.

gez.
M. Hanke

Anlagen:

- Anlage 1: Erfolgsübersicht per 30.09.2015
- Anlage 2: Stellenübersicht per 30.09.2015
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 30.09.2015
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das IV. Quartal 2015
- Anlage 5: Kennzahlen per 30.09.2015

Eigenbetrieb Konservatorium
Erfolgsplan
III. Quartal 2015

Anlage 1

	III. Quartal 2014		III. Quartal 2015				
	Ist III. Quartal 2014	Erfüllung z. Quartal in % 2014	Plan 2015	Plan III. Quartal 2015	Ist III. Quartal 2015	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2015
Umsatzerlöse	-571.902,50	108,68	1.001.000,00	583.430,00	600.710,49	102,96	1.034.000,00
a) Verwaltungsgebühren	4.403,80		0,00	0,00	6.361,00	0,00	7.000,00
b) Unterrichtsgebühren	545.857,35	107,56	964.000,00	562.310,00	574.056,39	102,09	989.300,00
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	2.873,35	95,78	5.000,00	2.500,00	1.558,60	62,34	5.000,00
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	18.618,00	118,21	32.000,00	18.620,00	18.734,50	100,61	32.700,00
e) Erträge aus Workshops	150		0,00	0,00	0,00	0,00	
f) Erträge aus CD-Verkauf			0,00	0,00	0,00	0,00	
Sonstige betriebliche Erträge	3.123.586,19	136,98	3.244.970,00	2.678.399,00	2.716.287,19	101,41	3.305.930,58
ordentliche Erträge	3.121.021,79	136,98	3.241.770,00	2.676.000,00	2.713.079,09	101,39	3.275.594,55
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	332.468,76	177,32	395.000,00	296.000,00	329.752,97	111,40	425.000,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	2.641.950,00	133,33	2.717.970,00	2.380.000,00	2.380.000,00	100,00	2.717.970,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	146.000,00	133,33	128.800,00	0,00	0,00	0,00	128.800,00
Erträge aus Weiterbildungen			0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse			0,00	0,00	2.610,55	0,00	2.610,55
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK			0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter			0,00	0,00	0,00	0,00	
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	335,00		0,00	0,00	275,00	0,00	400,00
Säumniszuschläge	52,00		0,00	0,00	14,00	0,00	14,00
Erträge aus Rücklastschrift	228,03		0,00	0,00	326,57	0,00	700,00
Erträge aus ILV zw. den Bereichen			0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge aus Mieten und Pachten			0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
neutrale Erträge	2.564,40	142,47	3.200,00	2.399,00	3.208,10	133,73	30.336,03
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwend.	2.538,00	141,00	3.200,00	2.399,00	2.533,00	105,59	3.200,00
Erträge aus Veräußerung von bew. Verm.			0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge zweckgebundene Mittel			0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge Auflösung EWB			0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten			0,00	0,00	0,00	0,00	1.487,33
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung			0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen	26,40		0,00	0,00	26,40	0,00	25.000,00
Erträge aus der Auflösung v Personalrückstellungen			0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung			0,00	0,00	0,00	0,00	
Außerordentliche Erträge			0,00	0,00	648,70	0,00	648,70
Summe Erträge	3.695.488,69	131,68	4.245.970,00	3.261.829,00	3.316.997,68	101,69	4.339.930,58

	III. Quartal 2014		III. Quartal 2015				
	Ist III. Quartal 2014	Erfüllung z. Quartal in % 2014	Plan 2015	Plan III. Quartal 2015	Ist III. Quartal 2015	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2015
Materialaufwand	-80.767,27	185,33	-66.900,00	-45.687,00	-50.103,07	109,69	-77.483,19
Honoraraufwendungen	-28.098,00	224,78	-20.000,00	-15.000,00	-16.043,40	106,96	-25.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-3.059,74	116,34	-5.900,00	-4.425,00	-2.412,29	54,52	-3.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-3.453,49	177,10	-4.000,00	-3.000,00	-713,60	23,79	-4.000,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-9.389,13	178,84	-14.000,00	-11.000,00	-5.133,73	46,67	-10.000,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-30.292,33	159,43	-20.000,00	-10.000,00	-23.998,41	239,98	-33.000,00
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung	-4.407,03	195,87	-3.000,00	-2.250,00	-1.818,45	80,82	-2.500,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	-2.215,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für Projekte			0,00	0,00	0,00	0,00	
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	147,45		0,00	0,00	16,81	0,00	16,81
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen			0,00	0,00	0,00	0,00	
Personalaufwand	-2.576.445,42	100,69	-3.760.300,00	-2.652.100,00	-2.637.026,82	99,43	-3.812.000,00
Löhne und Gehälter	-2.117.056,40	102,72	-3.097.300,00	-2.177.000,00	-2.162.116,29	99,32	-3.134.000,00
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-2.119.462,75	102,84	-3.097.300,00	-2.177.000,00	-2.165.231,24	99,46	-3.119.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalrückstellungen	2.406,35		0,00	0,00	3.114,95	0,00	-15.000,00
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen			0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände			0,00	0,00	0,00	0,00	
Zuschuss Mutterschutz			0,00	0,00	0,00	0,00	
Soziale Abgaben und Aufwendungen für tarifl. Beschäftigte	-459.389,02	92,30	-663.000,00	-475.100,00	-474.910,53	99,96	-678.000,00
Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäftigte	-73.034,01	98,56	-109.000,00	-76.600,00	-74.670,21	97,48	-109.000,00
Beiträge gesetz. SozVers. Dienstaufw. tarif. Beschäft.	-386.355,01	91,21	-554.000,00	-398.500,00	-400.240,32	100,44	-569.000,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigt			0,00	0,00	0,00	0,00	
Abschreibungen	-54.166,00	101,72	-56.100,00	-42.575,00	-48.248,00	113,32	-68.797,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-54.166,00	101,72	-56.100,00	-42.575,00	-48.248,00	113,32	-68.797,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	-54.166,00	101,72	-56.100,00	-42.575,00	-48.248,00	113,32	-68.797,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-259.657,42	102,07	-362.670,00	-257.170,00	-247.199,65	96,12	-388.637,75
Raumaufwendungen	-133.733,90	100,34	-183.570,00	-137.645,00	-128.172,38	93,12	-188.274,83
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-3.193,11		0,00	0,00	-3.905,66	0,00	-8.000,00
Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	-107.166,04	98,20	-151.460,00	-113.595,00	-102.022,20	89,81	-147.574,83
Aufwendungen für Wärme	-30.327,75	99,11	-40.400,00	-30.300,00	-23.202,75	76,58	-35.000,00

	III. Quartal 2014		III. Quartal 2015				
	Ist III. Quartal 2014	Erfüllung z. Quartal in % 2014	Plan 2015	Plan III. Quartal 2015	Ist III. Quartal 2015	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2015
Aufwendungen für Wasser	-3.038,25	101,28	-4.500,00	-3.375,00	-2.913,75	86,33	-4.000,00
Aufwendungen für Strom	-36.736,46	100,79	-51.600,00	-38.700,00	-32.831,53	84,84	-52.500,00
Aufwendungen für Gas			0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufw. f. Gebäude- u. Straßenreinigung u. Winterdienst	-23.499,93	89,69	-37.000,00	-27.750,00	-25.137,75	90,59	-34.200,00
Aufwendungen für Objektschutz	-2.576,28	408,93	-1.020,00	-765,00	-2.406,25	314,54	-3.300,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-735,67	49,04	-2.000,00	-1.500,00	-574,83	38,32	-574,83
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-8.545,43	89,95	-13.250,00	-9.937,00	-12.370,59	124,49	-15.000,00
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-1.706,27	136,50	-1.690,00	-1.268,00	-2.584,75	203,84	-3.000,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	-23.374,75	96,79	-32.110,00	-24.050,00	-22.244,52	92,49	-32.700,00
Aufw. für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-23.074,76	100,33	-31.000,00	-23.250,00	-21.189,93	91,14	-31.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen	-38,82	5,18	-1.000,00	-750,00	-371,03	49,47	-1.000,00
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-261,17	65,29	-110,00	-50,00	-683,56	1.367,12	-700,00
Innere Verrechnungen	-30.137,07	60,43	-62.200,00	-46.650,00	-26.262,87	56,30	-60.000,00
Innere Verrechnungen	-30.137,07	60,43	-62.200,00	-46.650,00	-26.262,87	56,30	-60.000,00
Verwaltungsaufwendungen	-62.638,70	106,48	-88.800,00	-60.975,00	-73.328,77	120,26	-104.377,73
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-3.484,82	92,93	-5.000,00	-3.750,00	-9.543,47	254,49	-12.000,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-9,90		0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-11.586,11	94,58	-17.500,00	-13.125,00	-7.872,36	59,98	-9.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-274,39		0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-185,65		0,00	0,00	-27,73	0,00	-27,73
Aufwendungen für Transportkosten	-437,26		0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-39		-1.400,00	-1.050,00	-1.328,90	126,56	-1.950,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten			-7.500,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für Büromaterial	-2.570,06	103,84	-3.300,00	-2.475,00	-2.746,18	110,96	-3.300,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-4.056,16	112,67	-4.500,00	-3.375,00	-3.773,78	111,82	-5.000,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-38.598,21	116,96	-44.600,00	-33.450,00	-47.433,13	141,80	-61.800,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-1.130,10	30,14	-5.000,00	-3.750,00	-243,75	6,50	-500,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten			0,00	0,00	0,00	0,00	-5.500,00
Aufwendungen für Rückstellungen für MKPZ			0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen			0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00
Säumniszuschläge			0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für Rücklastschriften	-267,04		0,00	0,00	359,47	0,00	-700,00
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen aus ILV KPZ			0,00	0,00	0,00	0,00	
Beiträge- und Versicherungen	-9.566,27	138,64	-20.600,00	-6.900,00	-11.416,95	165,46	-25.433,19
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-542,99		0,00	0,00	-643,76	0,00	-960,00
Aufwendungen zur Unfallkasse			-13.700,00	0,00	0,00	0,00	-13.700,00

	III. Quartal 2014		III. Quartal 2015				
	Ist III. Quartal 2014	Erfüllung z. Quartal in % 2014	Plan 2015	Plan III. Quartal 2015	Ist III. Quartal 2015	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2015
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.296,60	120,87	-1.900,00	-1.900,00	-2.296,60	120,87	-2.296,60
Versicherungen	-6.726,68	134,53	-5.000,00	-5.000,00	-8.476,59	169,53	-8.476,59
Reise- und Kfz-Kosten	-9.397,27	170,86	-7.500,00	-5.000,00	-8.016,68	160,33	-10.552,00
Miete für KFZ	-1.336,32	133,63	-1.500,00	-500,00	-1.746,43	349,29	-2.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-5.497,90	122,04	-6.000,00	-4.500,00	-6.218,25	138,18	-8.000,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte	-2.569,05		0,00	0,00	-52,00	0,00	-52,00
neutrale Aufwendungen	-14.184,21		0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)			0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00
Einstellung Einzelwertberichtigung	-11,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Außerordentliche Aufwendungen	-14173,21		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnl. Aufw.	-2.971.206,24	99,89	-4.245.970,00	-2.997.520,00	-2.982.820,16	99,51	-4.349.557,73
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	515,38		0,00	0,00	210,21	0,00	-2.289,79
Zinserträge von Kreditinstituten	515,38		0,00	0,00	210,21	0,00	210,21
Zinsertrag ATZ			0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-170,13	113,42	0,00	0,00	-242,62	0,00	-350,00
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-170,13	113,42	0,00	0,00	-242,62	0,00	-350,00
Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag	-724.797,83		0,00	264.309,00	334.387,73		-9.627,15

Eigenbetrieb Konservatorium
Stellenplan

Anlage 2

Tätigkeitsbereiche / Dienstarten	Soll im Wirtschaftsplan 2015	Ist per III. Quartal 2015	Abweichung absolut
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	5	5	0
Altersteilzeit	1	1	0
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	55,9383	-0,3184
Gesamt	65,2567	64,9383	-0,3184

Eigenbetrieb Konservatorium
 Vermögensplan
 per 30.09.2015

Anlage 3

	Plan in EUR	Ist per III. Quartal 2015	Erfüllung in %	V-Ist per 31.12.2015 in EUR
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	52.900,00	19.160,98	36,22	52.900,00
a) IuK-Technik	1.000,00	0,00	0,00	900,00
b) Büromöbel	1.000,00	1.097,45	109,75	1.100,00
c) Raumausstattung	900,00	0,00	0,00	900,00
d) Musikinstrumente und Zubehör	39.000,00	9.979,99	25,59	38.900,00
e) Sammelpositionen	8.000,00	8.083,54	101,04	8.100,00
f) sonstige BGA	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
g) Sonderposten/Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung Ertragszuschüsse	-3.200,00	-1.692,00	52,88	-3.200,00
Finanzierungsbedarf gesamt	56.100,00	21.693,98	38,67	64.000,00
Abschreibung und Anlagenabgänge	56.100,00	48.248,00	86,00	64.000,00
Finanzierungsmittel gesamt	56.100,00	48.248,00	86,00	64.000,00

Eigenbetrieb Konservatorium
Liquiditätsvorschau für das IV. Quartal

Anlage 4

	EUR
flüssige Mittel:	280.075,00
Geldverkehrskonto Stand 30.09.2015	280.075,00
Bankkonto (Liquiditätskredit) Stand 30.09.2015	0,00
Einnahmen	983.270,00
Eingang Gebührenbescheide	420.000,00
Privatrechtl. Leistungsentg., Kostenerst. etc.	0,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	337.970,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	128.800,00
Zuschuss Land	96.500,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0,00
Kreditaufnahmen	0,00
Zinserträge	0,00
sonstige	0,00
Ausgaben	1.337.700,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	14.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	35.000,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	1.160.000,00
Zinsaufwendungen	200,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	13.500,00
Auszahlungen Vermögensplan	33.000,00
Materialaufwand	27.000,00
Verwaltungsaufwendungen	30.000,00
Reise- und Kfz-Kosten	25.000,00
<u>Überschuss/Fehlbetrag:</u>	<u>-74.355,00</u>

Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 30.09.2015a) Eigenerlöse x 100
Gesamtaufwendungen

Plan 2015

$$\frac{1.001.000,00 \text{ x } 100}{4.245.970 \text{ 00 EUR}} = 23,58 \%$$

IST III. Quartal

$$\frac{600.710,49 \text{ EUR x } 100}{2.982.820,16 \text{ EUR}} = 20,14 \%$$

b) Personalaufwand
Anzahl der Schüler

Plan 2015

$$\frac{3.760.300,00 \text{ EUR}}{2.600 \text{ Schüler}} = 1.446,27 \text{ EUR}$$

IST III. Quartal

$$\frac{2.637.026,82 \text{ EUR}}{2.635 \text{ Schüler}} = 1.000,77 \text{ EUR}$$