

## Quartalsbericht per 31.12.2016

### 1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der vollständig gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.208.370,57 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 31.12.2016 einen Überschuss in Höhe von 10.503,64 EUR aus. Nach vollständiger Buchung aller offenen Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres 2016 wird sich zum 31.12.2016, nach vorsichtiger Einschätzung aus heutiger Sicht, ein Überschuss in Höhe von 1.464,22 EUR ergeben.

#### Erträge

##### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von 1.075.958,76 EUR (102,58 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

- Verwaltungsgebühren	<b>6.351,11 EUR</b>
- Unterrichtsgebühren	<b>1.021.070,72 EUR</b>
- Vermietung Instrumente	<b>31.389,00 EUR</b>
- Konzerterträge und Workshops	<b>5.673,99 EUR</b>
- Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	<b>11.482,94 EUR</b>

Der Planansatz der **Unterrichtsgebühren** (102,62 % Erfüllung) konnte per 31.12.2016 überplanmäßig erfüllt werden. Gegenüber dem Planansatz wurden auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen Mehrerträge in Höhe von 26.070,72 EUR erreicht.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (95,12 % Erfüllung) konnte der Planansatz nicht vollständig gesichert werden.

Bei den Erträgen aus der Weiterberechnung an Dritte wurden anteilige Betriebskosten für die Jugendkunstschule dem Eigenbetrieb Puppentheater in Rechnung gestellt.

### **Sonstige betriebliche Erträge**

Die sonstigen betrieblichen Erträge von **3.354.571,81 EUR** (103,36 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

<b>ordentliche betriebliche Erträge</b>	<b>3.349.491,91 EUR</b>
Zuweisung für lfd. Zwecke vom Land	<b>438.200,57 EUR</b>
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	<b>2.770.170,00 EUR</b>
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	<b>129.700,00 EUR</b>
Erträge aus Spenden	<b>823,80 EUR</b>
Zuschüsse/Zuweisungen von Dritten	<b>8.509,60 EUR</b>
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkassen	<b>716,69 EUR</b>
Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Mahngebühren	<b>537,50 EUR</b>
Erträge aus Säumniszuschlägen	<b>115,00 EUR</b>
Erträge aus Rücklastschriften	<b>368,75 EUR</b>
Erträge aus Mieten und Pachten	<b>350,00 EUR</b>
<b>Neutrale Erträge</b>	<b>5.079,90 EUR</b>

Mit dem Zuwendungsbescheid 501.1.2-57313-615/2016 vom 25.08.2016 wurden die Fördermittel des Landes Sachsen-Anhalt für das Jahr 2016 mit **433.615,57 EUR** festgesetzt. Die Zuweisung fällt somit höher als geplant aus. Die gebuchten Landeszuschüsse beinhalten Mittel für die Erstattungen vom Land gemäß Landesvergabegesetz LSA sowie für das Projekt Musisch-ästhetische-Bildung (MäBi).

Auf der Basis des Stadtratsbeschlusses (Beschluss-Nr. 670-021(VI)15) vom 03.12.2015 wurde der Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit in Höhe von 2.721.670,00 EUR und der weitere Zuschuss in Höhe von 120.700,00 EUR festgesetzt. Aufgrund des Wirksamwerdens der Tarifsteigerung zum März 2016 mit + 2,40 % und der damit einhergehenden Personalkostensteigerung wurde seitens des FB02 ein überplanmäßiger Aufwand anerkannt und mit 48.500,00 EUR als Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit per 02.12.2016 gebucht. Die Beiträge zur Unfallkasse sind ebenfalls weit über den Plan hinaus gestiegen und konnten gleichermaßen durch einen überplanmäßigen Aufwand als sonstiger Zuschuss in Höhe von 9.000,00 EUR kompensiert werden. Das Gesamtzuschussvolumen der Landeshauptstadt Magdeburg für den Eigenbetrieb Konservatorium beläuft sich somit in 2016 auf **2.899.870,00 EUR**.

## Aufwendungen

Der **Materialaufwand** in Höhe von 73.567,33 EUR wurde mit 106,47 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Es entstanden Aufwendungen insbesondere für eine Reihe von Veranstaltungen (Probelager des Jugendsinfonieorchesters 10.147,60 EUR im II. Quartal) sowie für Honoraraufwendungen. Aufgrund eines Getriebebeschadens des Fahrstuhles in der Außenstelle „Thiem20“ und der zu erwartenden Reparaturkosten in Höhe von nahezu 24.000,00 EUR ist es beabsichtigt, abzüglich der anteiligen Kosten der Jugendkunstschule, einen Teil der Reparaturkosten per 31.12.2016 zurückzustellen (Rückstellung für Instandhaltung).

Die **Personalaufwendungen** zum 31.12.2016 in Höhe von 3.886.270,10 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 103,35 %. Hierbei sind die Personalkostenumbuchungen für den Dezember 2016 durch das Theater noch nicht erfolgt.

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 / institut-eigenen Beeinflussung oder Steuerung. Die Tarifaufwüchse für das Wirtschaftsjahr 2016 führten zu einer erheblichen Personalkostensteigerung. Da aufgrund der Vorgaben des FB 02 die Tarifsteigerungen nicht Bestandteil der Personalkostenplanung im Wirtschaftsplan 2016 waren, wurde der Planansatz bei den Personalaufwendungen im erheblichen Maße überzogen werden. Zur teilweisen Kompensierung der Mehraufwendungen steht dem Eigenbetrieb auf der Ertragsseite als eigenes Steuerungsinstrument ausschließlich die Gebührenerhebung 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) erfolgt eine Anpassung zum Schuljahresbeginn 2016/2017 um durchschnittlich etwa 5,65 %. Der verbliebene Fehlbetrag wurde durch den FB02 wie bereits beschrieben konsolidiert.

Bei den **Abschreibungen** wurde aufgrund der per 31.12.2016 erfolgten Buchungen in Höhe von 60.418,18 EUR der Planansatz mit 92,95 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 31.12.2016 mit 399.771,32 EUR bei 99,93 % Erfüllung entsprechen der sachgerechten Buchung unter anderem für die Bewirtschaftung der Musikschulgebäude und die Aufwendungen für die Hausverwaltung. Der Planansatz für die Verwaltungsaufwendungen wurde per 31.12.2016 mit 97.117,06 EUR bei 97,68 % in Anspruch genommen.

## **2. Stellenplan (Anlage 2)**

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2016. Geringe Abweichungen per 31.12.2016 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 31.12.2016 bei den Sachanlagen in Höhe von 21.759,69 EUR eine Erfüllung von 18,29 % zu verzeichnen. Es wurden u.a. aus den zur Verfügung stehenden Mitteln ein Werbebanner, ein Pavillon, ein Drucker und ein PC sowie ein Klavier, ein E-Piano, drei Trompeten und eine Konzertgitarre angeschafft. Der Umbau des Foyers im EG Breiter Weg erfolgte nicht, da die im Wirtschaftsplan 2016 geplante Finanzierung leider nicht realisiert werden konnte. Eine alternative Finanzierung des Projektes befindet sich in der Planung.

### **4. Liquiditätsvorschau (Anlage 4)**

Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Abschlägen auf die städtischen Zuschüsse wird im I. Quartal 2017 voraussichtlich ein Kassenkredit in Höhe von 120.683,50 EUR in Anspruch genommen.

### **5. Kennzahlen (Anlage 5)**

Für die Quartalsberichterstattungen wurden vom FB 02 ergänzende Festlegungen zu den Kennzahlen getroffen. Für 2016 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 2016 auf der Basis der vom Stadtrat beschlossenen Erfolgsplanung für 2016 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.

im Auftrag

gez.  
M. Hanke

### **Anlagen:**

- Anlage 1: Erfolgsübersicht per 31.12.2016
- Anlage 2: Stellenübersicht per 31.12.2016
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 31.12.2016
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das I. Quartal 2017
- Anlage 5: Kennzahlen per 31.12.2016

	IV. Quartal 2015		IV. Quartal 2016				
	Ist IV. Quartal 2015	Erfüllung z. Quartal in % 2015	Plan 2016	Plan IV. Quartal 2016	Ist IV. Quartal 2016	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2016
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.032.437,83</b>	<b>103,14</b>	<b>1.048.900,00</b>	<b>1.048.900,00</b>	<b>1.075.958,76</b>	<b>102,58</b>	<b>1.075.967,76</b>
a) Verwaltungsgebühren	8.752,13	0,00	7.000,00	7.000,00	6.351,11	90,60	6.351,11
b) Unterrichtsgebühren	984.488,68	102,13	995.000,00	995.000,00	1.021.070,72	102,62	1.021.070,72
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	7.435,02	148,70	6.000,00	6.000,00	5.193,99	86,57	5.193,99
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	31.762,00	99,26	33.000,00	33.000,00	31.389,00	95,12	31.389,00
e) Erträge aus Workshops	0,00	0,00	0,00	0,00	480,00		480,00
f) Erträge aus CD-Verkauf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte			7.900,00	7.900,00	11.482,94	145,35	11.482,94
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>3.340.520,68</b>	<b>102,94</b>	<b>3.245.570,00</b>	<b>3.245.570,00</b>	<b>3.354.571,81</b>	<b>103,36</b>	<b>3.355.804,21</b>
<b>ordentliche Erträge</b>	<b>3.275.240,45</b>	<b>101,03</b>	<b>3.242.370,00</b>	<b>3.242.370,00</b>	<b>3.349.491,91</b>	<b>103,30</b>	<b>3.349.491,91</b>
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	424.467,90	107,46	400.000,00	400.000,00	438.200,57	109,55	438.200,57
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	2.717.970,00	100,00	2.721.670,00	2.721.670,00	2.770.170,00	101,78	2.770.170,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	128.800,00	100,00	120.700,00	120.700,00	129.700,00	107,46	129.700,00
Erträge aus Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	823,80		823,80
Zuschüsse/Zuweisungen v. Dritten			0,00	0,00	8.509,60		8.509,60
Erträge aus Weiterbildungen			0,00	0,00	0,00		0,00
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse	2.610,55	0,00	0,00	0,00	716,69		716,69

	IV. Quartal 2015		IV. Quartal 2016				
	Ist IV. Quartal 2015	Erfüllung z. Quartal in % 2015	Plan 2016	Plan IV. Quartal 2016	Ist IV. Quartal 2016	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2016
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK	348,20	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	420,00	0,00	0,00	0,00	537,50		537,50
Säumniszuschläge	23,50	0,00	0,00	0,00	115,00		115,00
Erträge aus Rücklastschrift	500,30	0,00	0,00	0,00	368,75		368,75
Erträge aus ILV zw. den Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Erträge aus Mieten und Pachten	100,00	0,00	0,00	0,00	350,00		350,00
<b>neutrale Erträge</b>	<b>65.280,23</b>	<b>2.040,01</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>5.079,90</b>	<b>158,75</b>	<b>6.312,30</b>
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwend.	3.372,00	105,38	3.200,00	3.200,00	3.383,00	105,72	3.383,00
Erträge aus Veräußerung von bew. Verm.	0,00	0	0,00	0,00	0,00		0,00
Erträge zweckgebundene Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Erträge Auflösung EWB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten	1.487,33	0,00	0,00	0,00	1.232,40		1.232,40
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen	58.467,96	0,00	0,00	0,00	464,50		1.696,90
Erträge aus der Auflösung v Personalarückstellungen	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Außerordentliche Erträge	702,94	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>4.372.958,51</b>	<b>102,99</b>	<b>4.294.470,00</b>	<b>4.294.470,00</b>	<b>4.430.530,57</b>	<b>103,17</b>	<b>4.431.771,97</b>





	IV. Quartal 2015		IV. Quartal 2016				
	Ist IV. Quartal 2015	Erfüllung z. Quartal in % 2015	Plan 2016	Plan IV. Quartal 2016	Ist IV. Quartal 2016	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2016
Aufw. f. Gebäude- u. Straßenreinigung u. Winterd.	-36.513,91	98,69	-39.000,00	-39.000,00	-39.398,04	101,02	-39.398,04
Aufwendungen für Objektschutz	-3.208,23	314,53	-4.600,00	-4.600,00	-4.055,73	88,17	-5.051,93
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-594,83	29,74	-1.000,00	-1.000,00	-3.480,16	348,02	-3.480,16
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-19.150,86	144,53	-14.450,00	-14.450,00	-14.841,41	102,71	-14.841,41
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-3.088,09	182,73	-2.100,00	-2.100,00	-2.159,10	102,81	-2.159,10
<b>Aufwendungen für Hausverwaltung</b>	<b>-38.663,33</b>	<b>120,41</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-32.804,88</b>	<b>99,41</b>	<b>-32.804,88</b>
Aufw. für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-37.600,66	121,29	-31.000,00	-31.000,00	-31.881,70	102,84	-31.881,70
Aufwendungen für Fremdleistungen	-371,03	37,10	-500,00	-500,00	-53,65	10,73	-53,65
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-691,64	628,76	-1.500,00	-1.500,00	-869,53	57,97	-869,53
<b>Innere Verrechnungen</b>	<b>-53.121,62</b>	<b>85,40</b>	<b>-65.900,00</b>	<b>-65.900,00</b>	<b>-51.736,49</b>	<b>78,51</b>	<b>-51.736,49</b>
Innere Verrechnungen	-53.121,62	85,40	-65.900,00	-65.900,00	-51.736,49	78,51	-51.736,49
<b>Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>-107.186,10</b>	<b>120,71</b>	<b>-99.420,00</b>	<b>-99.420,00</b>	<b>-97.117,06</b>	<b>97,68</b>	<b>-97.171,68</b>
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-9.708,47	194,17	-5.000,00	-5.000,00	-2.522,29	50,45	-2.522,29
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-190,00	0,00	0,00	0,00	-267,75		-267,75
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-9.794,65	55,97	-17.000,00	-17.000,00	-9.245,43	54,38	-9.245,43
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	-500,00	-500,00	-116,22	23,24	-116,22
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-722,93	0,00			-1.348,09		-1.348,09

	IV. Quartal 2015		IV. Quartal 2016				
	Ist IV. Quartal 2015	Erfüllung z. Quartal in % 2015	Plan 2016	Plan IV. Quartal 2016	Ist IV. Quartal 2016	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2016
Aufwendungen für Transportkosten	0,00	0,00	-500,00	-500,00	-559,30	111,86	-559,30
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.328,90	94,92	-720,00	-720,00	-1.185,58	164,66	-1.185,58
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten	-1.773,10	23,64	-4.900,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Büromaterial	-3.531,11	107,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.061,06	102,04	-3.061,06
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-5.893,91	130,98	-6.800,00	-6.800,00	-6.142,72	90,33	-6.197,34
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-61.835,93	138,65	-60.000,00	-60.000,00	-61.621,98	102,70	-61.621,98
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-346,95	6,94	-1.000,00	-1.000,00	-2.525,70	252,57	-2.525,70
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	-4.050,00		-4.050,00
Aufwendungen für Rückstellungen für MKPZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00		-4.000,00
Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufwendungen für Rücklastschriften	-560,15	0,00	0,00	0,00	-470,94		-470,94
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufwendungen aus ILV KPZ	0,00	0	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Beiträge- und Versicherungen</b>	<b>-32.515,20</b>	<b>157,84</b>	<b>-25.100,00</b>	<b>-25.100,00</b>	<b>-34.406,50</b>	<b>137,08</b>	<b>-34.406,50</b>
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-965,64	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-643,78	64,38	-643,78
Aufwendungen zur Unfallkasse	-20.776,37	151,65	-15.000,00	-15.000,00	-21.048,71	140,32	-21.048,71
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.296,60	120,87	-2.300,00	-2.300,00	-2.386,86	103,78	-2.386,86
Versicherungen	-8.476,59	169,53	-6.800,00	-6.800,00	-10.327,15	151,87	-10.327,15

	IV. Quartal 2015		IV. Quartal 2016				
	Ist IV. Quartal 2015	Erfüllung z. Quartal in % 2015	Plan 2016	Plan IV. Quartal 2016	Ist IV. Quartal 2016	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2016
<b>Reise- und Kfz-Kosten</b>	<b>-11.937,63</b>	<b>159,17</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-8.428,75</b>	<b>88,72</b>	<b>-8.428,75</b>
Miete für KFZ	-2.728,18	181,88	-1.500,00	-1.500,00	-2.256,29	150,42	-2.256,29
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-9.157,45	152,62	-8.000,00	-8.000,00	-5.480,86	68,51	-5.480,86
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte	-52,00	0	0,00	0,00	-691,60		-691,60
<b>neutrale Aufwendungen</b>	<b>-1.035,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.349,04</b>		<b>-1.349,04</b>
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)	-2,00	0,00	0,00	0,00	-4,00		-4,00
Einstellung Einzelwertberichtigung	-1.033,10	0,00	0,00	0,00	-192,50		-192,50
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-1.152,54		-1.152,54
<b>Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnl. Aufw.</b>	<b>-4.328.435,32</b>	<b>101,94</b>	<b>-4.294.470,00</b>	<b>-4.294.470,00</b>	<b>-4.420.026,93</b>	<b>102,92</b>	<b>-4.430.307,75</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>210,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Zinserträge von Kreditinstituten	210,21	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsertrag ATZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-1.535,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-1.535,62	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag</b>	<b>44.733,40</b>				<b>10.503,64</b>		<b>1.464,22</b>

<b>Tätigkeitsbereiche/ Dienstarten</b>	<b>Soll im Wirtschaftsjahr 2016</b>	<b>Ist per IV. Quartal 2016</b>	<b>Abweichung absolut</b>
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	5	5	0
Altersteilzeit	1	1	0
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	55,8053	-0,4514
<b>Gesamt</b>	<b>65,2567</b>	<b>64,8053</b>	<b>-0,4514</b>

	<b>Plan in EUR</b>	<b>Ist per IV. Quartal 2016</b>	<b>Erfüllung in %</b>	<b>V-Ist per 31.12.2016 in EUR</b>
<b>Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>119.000,00</b>	<b>21.759,69</b>	<b>18,29</b>	<b>21.759,69</b>
IuK-Technik	0,00	778,11	0,00	778,11
Büromöbel	0,00	0,00	0,00	0,00
Raumausstattung	0,00	1.083,56	0,00	1.083,56
Musikinstrumente und Zubehör	20.000,00	9.196,00	45,98	9.196,00
Sammelpositionen	10.000,00	10.702,02	107,02	10.702,02
sonstige BGA	0,00	0,00	0,00	0,00
Umbau Foyer EG Breiter Weg 110	89.000,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten/Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auflösung Ertragszuschüsse</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.383,00</b>	<b>105,72</b>	<b>-3.383,00</b>
<b>Finanzierungsbedarf gesamt</b>	<b>122.200,00</b>	<b>25.142,69</b>	<b>20,58</b>	<b>25.142,69</b>
Abschreibung und Anlagenabgänge	65.000,00	60.418,18	<b>92,95</b>	60.418,18
Finanzierungsmittel gesamt	65.000,00	60.418,18	<b>92,95</b>	60.418,18

**Eigenbetrieb Konservatorium**  
Liquiditätsvorschau für das I. Quartal 2017

**Anlage 4**

	EUR
<b>flüssige Mittel:</b>	<b>-26.683,50</b>
Geldverkehrskonto Stand 31.12.2016	-26.683,50
<b>Einnahmen</b>	<b>972.700,00</b>
Eingang Gebührenbescheide	276.000,00
Privatrechl. Leistungsentgelte, Kostenerst. etc.	4.500,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	680.500,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	0,00
Zuschuss Land	1.200,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	10.000,00
Konzernerträge	500,00
<b>Ausgaben</b>	<b>1.066.700,00</b>
Aufwendungen für Hausverwaltung	8.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	36.500,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	965.000,00
Zinsaufwendungen	0,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	12.000,00
Auszahlungen Vermögensplan	0,00
Materialaufwand	20.000,00
Verwaltungsaufwendungen	21.000,00
Beiträge und Versicherung	2.400,00
Reise- und Kfz-Kosten	1.800,00
<b>Überschuss/Fehlbetrag:</b>	<b>-120.683,50</b>

**Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 31.12.2016**

- a) Eigenerlöse x 100  
Gesamtaufwendungen

Plan 2016

$$\frac{1.048.900,00 \times 100}{4.294.470,00 \text{ EUR}} = 24,42 \%$$

IST IV. Quartal

$$\frac{1.075.958,76 \text{ EUR} \times 100}{4.420.026,93 \text{ EUR}} = 24,34 \%$$

- b) Personalaufwand  
Anzahl der Schüler

Plan 2016

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

IST IV. Quartal

$$\frac{3.886.270,10 \text{ EUR}}{2.761 \text{ Schüler}} = 1.407,56 \text{ EUR}$$